

公告编号：2018-055

证券代码：833371

证券简称：蓝天燃气

主办券商：广发证券



蓝天燃气

NEEQ:833371

河南蓝天燃气股份有限公司

HENAN LANTIAN GAS CO.,LTD.



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018年5月16日召开的公司2017年度股东大会审议并通过了《2017年度利润分配预案》，具体为以公司总股本397,202,000股为基数，每10股分配现金红利3元（含税），剩余未分配利润暂不分配，结转下一年度。本次权益分派权益登记日为2018年6月8日，除权除息日为2018年6月11日。

公司于2018年6月21日向中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）提交了首次公开发行A股股票并上市的申请，并于2018年6月25日取得中国证券监督管理委员会关于公司首次公开发行股票并上市的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180949）。

## 目 录

声明与提示 .....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、蓝天燃气	指	河南蓝天燃气股份有限公司
豫南燃气	指	河南省豫南燃气有限公司，公司全资子公司
新长燃气	指	河南蓝天新长燃气有限公司，公司全资子公司
中油洁能	指	河南蓝天中油洁能科技有限公司，公司参股公司
蓝天投资公司	指	河南蓝天能源投资股份有限公司
蓝天集团	指	河南蓝天集团有限公司，公司控股股东
华能发电	指	华能河南中原燃气发电有限公司，蓝天集团参股公司
蓝天清洁	指	河南蓝天清洁能源有限公司（前身为河南华润蓝天清洁能源有限公司）
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	广发证券股份有限公司
章程、公司章程	指	公司的公司章程
天然气	指	在自然界地质条件下，通过生物化学作用生成、运移，在一定压力下储集的可燃气体，是一种无色无毒、热值高、燃烧稳定、洁净环保的优质能源，主要成分为甲烷
煤层气	指	储存在煤层中主要成分为甲烷的烃类气体，是煤的伴生矿产资源，属非常规天然气，其热值与天然气相当，可以与天然气混输混用，而且燃烧有很清洁，是洁净优质能源和化工原料
燃气	指	供城镇民用（包括家用及商业用）及工业企业用的气体燃料。燃气的种类很多，按其来源和生产方式的不同，可分为人工煤气、石油气、天然气、煤层气等
长输管道	指	长距离天然气输送管道
西气东输一线	指	中石油投资建设、从新疆塔里木盆地至上海的天然气输气管道
西气东输二线	指	中石油投资建设的天然气输气管道，是我国第一条引进境外天然气的输气管道
豫南支线	指	公司建设并经营的由薛店至驻马店的天然气输气管道，为西气东输一线河南地方配套支线
南驻支线	指	公司建设并经营的南阳至驻马店的天然气输气管道为西气东输二线的河南配套地方支线
许禹线、许昌—禹州支线	指	公司投资建设的许昌—禹州天然气管道，供气区域为许昌地区及许昌禹州地区
分输站	指	在输气管道中间位置，配备场站自控和通讯系统，能够完成站场工艺参数的自动采集、流程自动控制。同时具有计量、向第三方供气等多出口天然气输送及分

		配站场
特许经营	指	市政公用事业特许经营是指政府按照有关法律法规规定，通过市场竞争机制选择市政公用事业投资者或者经营者，明确其在一定期限和范围内经营某项市政公用事业产品或者提供某项服务的制度。市政公用事业包括城市供水、供气、供热、公共交通、污水处理、垃圾处理等行业
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 声明与提示

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

公司负责人陈启勇、主管会计工作负责人赵鑫 及会计机构负责人（会计主管人员）孔丽娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	河南蓝天燃气股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN LANTIAN GAS CO., LTD.
证券简称	蓝天燃气
证券代码	833371
法定代表人	陈启勇
办公地址	确山县生产街北段路西

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵鑫
是否通过董秘资格考试	是
电话	0396-3811051
传真	0396-3835000
电子邮箱	Hnltrq@163.com
公司网址	http://www.hnltrq.com.cn
联系地址及邮政编码	河南省驻马店市蓝天大道南段，463000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年12月31日
挂牌时间	2015年8月21日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D4511-燃气生产和供应业
主要产品与服务项目	天然气管道输送服务及管道天然气；城市管道天然气销售及燃气管道安装服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	397,202,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河南蓝天集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	李新华

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91411700745773243G	否
注册地址	确山县生产街北段路西	否
注册资本（元）	397,202,000	否

## 五、中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路183-187号大都会广场(43楼4301-4316房)
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,551,325,357.81	1,282,626,475.15	20.95%
毛利率	16.04%	18.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	126,820,313.36	106,029,744.88	19.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,687,499.48	105,686,682.28	16.09%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.94%	7.55%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.65%	7.53%	-
基本每股收益	0.32	0.27	19.61%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	3,228,607,199.07	3,188,617,149.86	1.25%
负债总计	1,862,378,969.57	1,832,340,916.31	1.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,366,228,229.50	1,356,276,233.55	0.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.44	3.43	0.73%
资产负债率（母公司）	45.79%	51.19%	-
资产负债率（合并）	57.68%	57.47%	-
流动比率	0.43	0.42	-
利息保障倍数	7.26	5.87	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	121,615,104.85	215,092,262.12	-43.46%
应收账款周转率	118.52	40.83	-
存货周转率	15.63	14.89	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.25%	-3.76%	-
营业收入增长率	20.95%	30.36%	-
净利润增长率	19.61%	-1.66%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	397,202,000	397,202,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司属于 D4500-燃气生产和供应业。公司专注于天然气管道输送及销售，即从上游天然气开发商购入天然气，通过公司建设及经营的输气管道输送到沿线各城市或大型直供用户，向相关城市燃气公司及直供用户销售天然气。或由下游客户从上游天然气开发商购入天然气，通过公司建设及经营的输气管道输送到下游客户。主要客户为天然气化工企业、城市燃气公司、燃气电力企业及加气站公司。公司通过提供天然气管道输送服务及销售天然气获取收入、利润。子公司主要向城市燃气用户销售天然气销售及提供燃气管道安装服务，主要通过收取燃气入户管网安装费及销售天然气获取收入、利润。报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、经营情况回顾

公司 2018 年上半年度实现营业收入 1,551,325,357.81 元，同比上升 20.95%；营业成本 1,302,524,480.01 元，同比增加 24.24%，占营业收入的 17.32%；营业利润 169,551,959.94 元，同比增加 13.22%，占营业收入的 1.28%；净利润 126,820,313.36 元，同比增加 19.61%，占营业收入的 1.34%。变动较大的财务指标如下：

#### 1、公司资产情况

(1) 预付账款为 67,918,687.81 元，较期初增加 235.55%，主要原因系公司预付中石油天然气款较期初增加所致；

(2) 其他流动资产为 34,165,558.45 元，较期初增加 62.02%，主要原因系公司预交税金和待抵扣增值税进项税额增加所致；

(3) 应交税费为 4,711,426.24 元，较期初增加减少 45.27%，主要原因系公司应交增值税减少所致；

(4) 应付职工薪酬为 5,223,503.48 元，较期初减少 62.93%，主要原因系上半年发放了 2017 年度绩效工资所致；

#### 2、公司经营情况

(1) 销售费用为 9,015,712.24 元，较去年同期增加 330.90%，主要原因系子公司增加营业网点，销售人员数量增加所致；

(2) 投资收益为 1,066,849.25 元，较去年同期增加 143.68%，主要原因系公司联营公司兴港燃气 2018 年上半年营业利润大幅增加所致；

(3) 营业外收入为 1,311,040.13 元，较去年同期增加 78.25%，主要原因系报表格式发生变化，营业外收入部分金额计入其他收益所致；

(4) 营业外支出为 925,383.32 元，较去年同期增加 232.76%，主要原因系报表格式发生变化，营业外支出的部分金额计入资产处置损益所致；

#### 3、现金流量情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 121,615,104.85 元，较去年同期减少 43.46%，主要原因系预付中石油天然气款增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额为-95,484,900.25 元，较去年增加 68.62%，主要原因系偿还债务支付的现金减少所致；

### 三、风险与价值

#### (1) 依赖重要供应商的风险

按照我国现行的天然气行业管理体制及相关政策，天然气由国家统筹分配和管理。目前公司的气源主要来自中石油西气东输一线和西气东输二线供应的天然气，随着博爱-薛店支线的完工并试运行，公司可以通过博爱-薛店支线向山西购气，虽然已经形成一个三气源、三向流通的天然气管道网络，但目前公司主要供应商仍为中石油。若中石油天然气供应量大幅减少或生产运行中出现重大事故，短期内将对公司的业务产生重大影响，并可能影响终端用户的生活与生产。

应对措施：面对这一现状，公司积极应对，博爱-薛店支线的建成将为公司新增天然气供应商，引入山西煤层气，并积极寻求新的气源供应商，从而降低公司对重要供应商的依赖，形成多层次气源的供应体系，降低气源采购成本，提高公司在市场上的竞争力。

#### (2) 天然气政府定价导致的风险

目前，我国天然气终端销售价格由政府部门制定，由天然气出厂价格、长输管道的管输价格、城市输配价格三部分组成。西气东输天然气出厂价格实行政府指导价，由国家发改委制定出厂基准价，具体出厂价格由供需双方在一定的浮动范围内协商确定；干线管道运价实行政府定价，由国家发改委制定。干线分输站以下输配气价格及销售价格由省级物价部门制定。政府物价部门在制定输气价格及城市燃气价格时，主要考虑因素为企业经营成本及合理利润；与石油、煤等各相关能源价格的比较；政府的能源利用政策等。

应对措施：由于政府价格主管部门调整价格有一定的周期，相对于市场变化，价格调整可能存在时间滞后性，公司向下游转移成本的能力可能在一定期限内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化，现行定价机制可能发生对公司不利的变化。公司会根据市场的变化及时向物价主管部门提出调整价格的申请，以应对价格剧烈波动对公司正常经营产生的不利影响。

#### (3) 管道毁损引发重大安全事故的风险

经营天然气管道输送及分销业务可能会受到各种事故及其他不确定因素的影响。公司天然气长输管道沿线为平原及丘陵地貌，城区燃气管道沿线处于城区范围内，管道沿线其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业对管道可能造成损伤；非法占压管道的违章建筑造成安全隐患；管道自身配套设施不完善，部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷等也易造成安全事故。同时，还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。上述因素可能导致公司管道漏点、开孔及完全开裂等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。

应对措施：公司将一如既往坚持输气生产的安全，强化安全管理，预防和控制事故的发生，保证公司员工的安全和健康，确保公司安全生产顺利进行。依照国家、行业安全生产法律法规及相关标准，结合实际，努力创建安全型企业 and 安全质量标准化企业。

#### (4) 特许经营权风险

目前，公司已在驻马店市及下辖八县，新郑市及下辖八乡镇，新乡市下辖四个县以及驻马店市及下辖八县部分乡镇取得为期30年的管道燃气特许经营权，根据豫南燃气及新长燃气与授权部门签订的《管道燃气特许经营协议》，特许经营权期限届满后，按照届时的法律法规要求，在同等条件下授权部门优先授予公司特许经营权。如果上述特许经营权到期后，公司未能满足一定条件，且也未能在授权部门组织的招标中中标，则届时公司会丧失在驻马店市及下辖八县，新郑市及下辖八乡镇，新乡市下辖四个县以及驻马店市及下辖八县部分乡镇的管道燃气特许经营权；同时，尽管公司目前已取得上述特许经营权，但如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求，将可能导致特许经营权提前终止或丧失，使公司经营受到不利影响。

应对措施：公司严格按照主管部门的规定开展公司业务的经营，避免提前终止协议的情形发生。同时，公司坚持以人为本，坚持“安全第一、预防为主、综合兼治”的安全方针，坚持“谁主管、谁负责，谁在岗、谁负责”的原则，明确职责，落实安全生产责任制，注重社会公共利益及社会安全，保障公司安全经营。争取在特许经营权期限届满后，按照届时的法律法规要求，在同等条件下优先获得特许经营

权。

#### (5) 控股股东及实际控制人不当控制的风险

本公司实际控制人为李新华，李新华持有蓝天投资 64.08%的股权，蓝天投资持有公司控股股东蓝天集团 100%的股权，蓝天集团为公司的控股股东；李新华还直接持有公司 8.41%的股权。公司通过采取制订实施“三会”议事规则、建立独立董事制度、成立董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、引入经营管理骨干人才成为股东等一系列措施，完善公司法人治理结构，公司自成立以来一直规范运作，控股股东及实际控制人均未出现损害其他股东权益的情况，但不能排除控股股东及实际控制人通过行使表决权或者通过其他方式对公司的生产、经营、管理等产生直接或间接的影响，做出不利于公司和其他股东利益行为的可能性。

应对措施：公司制订了“三会”议事规则，建立了独立董事制度，并在董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，公司的法人治理结构基本完善，为维护公司及股东利益提供保障。公司自成立以来各项制度得到有效实施，实现了规范运作，未出现控股股东及实际控制人损害公司和其他股东权益的情况。此外，公司还通过制定《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等内部制度进一步健全了公司治理机制，这些制度明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，防范控股股东及实际控制人损害公司及其他股东利益。

#### (6) 资产负债率较高和短期偿债风险

作为一家从事天然气长输业务和城市燃气业务的企业，公司盈利能力较强且收益稳定、经营活动产生的现金流充足，银行资信良好，未发生逾期偿还银行借款本息的情况。报告期内，因为前期建设博爱-薛店支线以及城市燃气管网的需要而持续增加长期借款，导致公司资产负债率较高。同时由于公司所处行业特点，资产结构中固定资产比重高、流动资产比重低，截至本报告期末公司部分长期借款将于一年内到期，公司面临着一定的短期偿债风险。

应对措施：基于天然气管道运输行业的自然垄断特性和目前的市场分割特点，公司在河南南部区域市场拥有较强的优势，因此未来公司仍能保持较强的盈利能力，且经营活动产生的现金流非常充足。未来，公司将积极通过资本市场募集资金，优化公司资产结构，降低资产负债率，进一步提高短期偿债能力。

## 四、企业社会责任

公司于 2016 年 12 月 8 日将注册地址变更至确山县（国家级贫困县），以期通过增加确山县财政收入、增加就业人口来达到扶贫的目的。

## 五、对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	85,700,000	11,164,826.92
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	21,310,000	1,356,207.29
合计	107,010,000	12,521,034.21

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李新华、王威	为新长燃气与海通恒信国际租赁股份有限公司签署《融资回租合同》提供连带责任保证担保	100,000,000	是	2018年5月14日	2018-028
李新华	为公司与中国银行驻马店分行签署《最高额保证合同》提供保证担保	680,000,000	是	2018年5月14日	2018-029

## 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是为支持公司发展，解决公司正常生产经营的资金需求，关联方不收取公司任何费用，且公司未提供反担保，是公司正常的融资活动，不存在损害公司利益的情形。本次关联交易不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形。

## (三) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人和公司控股股东蓝天集团出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于确保河南蓝天燃气股份有限公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》、《河南蓝天燃气股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》，所有承诺人的履行情况均为良好，未出现违反承诺函事项。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
博爱-薛店段天然气管线	抵押	112,108,350.76	3.47%	公司与平安国际融资租赁有限公司签署《售后回租赁合同》
部分燃气管网	抵押	150,007,292.19	4.65%	公司与广发融资租赁（广东）有限公司签署《融资租赁合同》
驻东支线二期钢管、外环次高压换线管网	抵押	162,895,377.27	5.05%	公司全资子公司豫南燃气与交银金融融资租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》
燃气管网等	抵押	100,000,036.00	3.10%	公司全资子公司新长燃气与海

				通恒信国际租赁股份有限公司 签署《融资 回租合同》
总计	-	525,011,056.22	16.27%	-

## (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 11 日	3 元	0	0

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

## 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2017 年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，此次权益分派权益登记日为 2018 年 6 月 8 日，除权除息日为 2018 年 6 月 11 日。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	181,199,500	45.62%	2,471,906	183,671,406	46.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	52,981,000	13.34%	3,285,000	56,266,000	14.17%	
	董事、监事、高管	2,341,625	0.59%	-586,625	1,755,000	0.44%	
	核心员工	-	-				
有限售 条件股 份	有限售股份总数	216,002,500	54.38%	-2,471,906	213,530,594	53.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	197,056,000	49.61%	0	197,056,000	49.61%	
	董事、监事、高管	16,912,500	4.26%	-2,471,906	14,440,594	3.64%	
	核心员工						
总股本		397,202,000	-	0	397,202,000	-	
普通股股东人数							230

#### (二) 报告期期末普通股前十股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	河南蓝天集团有限公司	216,637,000	3,285,000	219,922,000	55.37%	163,656,000	56,266,000
2	李新华	33,400,000	0	33,400,000	8.41%	33,400,000	0
3	苏州奉昊惠灵投资中心（有限合伙）	12,228,000	0	12,228,000	3.08%	0	12,228,000
4	熊保明	11,256,000	0	11,256,000	2.83%	0	11,256,000
5	嘉兴嘉泽九	7,344,000	0	7,344,000	1.85%	0	7,344,000

	鼎 投 资中心 (有限 合伙)						
6	嘉兴嵩 山常棣 一期投 资合伙 企业 (有限 合伙)	6,000,000	0	6,000,000	1.51%	0	6,000,000
7	李国喜	7,728,000	-1,932,000	5,796,000	1.46%	5,796,000	0
8	扶廷明	4,512,000	0	4,512,000	1.14%	0	4,512,000
9	陈青云	4,320,000	0	4,320,000	1.09%	0	4,320,000
10	谢先兴	4,320,000	0	4,320,000	1.09%	0	4,320,000
	<b>合计</b>	<b>307,745,000</b>	<b>1,353,000</b>	<b>309,098,000</b>	<b>77.83%</b>	<b>202,852,000</b>	<b>106,246,000</b>
<p>前十股东间相互关系说明：李新华为河南蓝天集团有限公司实际控制人，李新华与李国喜是兄弟关系，李新华、李国喜、扶廷明为蓝天集团的董事或高级管理人员，股东嘉兴嘉泽九鼎投资中心（有限合伙）及苏州奉昊惠灵投资中心（有限合伙）为昆吾九鼎投资管理有限公司及其下属子公司管理的基金。</p>							

## 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为河南蓝天集团有限公司，法定代表人为扶廷明，成立于1999年6月29日，公司注册号为410000100052329，注册资本为91,520万元。  
报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

李新华先生，出生于1975年，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级工商管理硕士，高级经济师。曾在驻马店市公安局工作，曾任驻马店市石油液化总公司业务主管及豫南管道总经理。2010年6月至今任蓝天投资董事长、总经理；2006年10月至今任蓝天集团董事长；2007年8月至2014年12月任蓝天集团总经理。2007年8月至2008年11月任豫南管道董事长；2008年12月至2017年5月任公司董事长。

## 第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈启勇	董事长兼总经理	男	1967年 01月17日	研究生	2017.11-2020.11	是
李国喜	董事	男	1969年 04月04日	大学	2017.11-2020.11	否
王儒	董事	男	1963年 01月12日	大学	2017.11-2020.11	否
郑启	董事、副总经理	男	1973年 08月23日	研究生	2017.11-2020.11	是
向焕荣	董事	男	1964年 12月16日	研究生	2017.11-2020.11	否
李保华	董事、副总经理	男	1983年 03月03日	本科	2017.11-2020.11	是
蔡挺	独立董事	男	1973年 10月21日	本科	2017.11-2020.11	是
付浩卡	独立董事	男	1986年 10月06日	研究生	2017.11-2020.11	是
汤伟	独立董事	男	1972年 12月23日	本科	2017.11-2020.11	是
赵永奎	监事会主席	男	1977年 08月21日	研究生	2017.11-2020.11	否
扶云涛	监事	男	1982年 01月10日	研究生	2017.11-2020.11	否
王京锋	职工监事	男	1976年 08月23日	本科	2017.11-2020.11	是

黄涛	常务副总经理	男	1978年 03月02日	研究生	2017.11-2020.11	是
程平松	副总经理	男	1961年 11月27日	大专	2017.11-2020.11	是
赵鑫	董事会秘书 兼财务总监	男	1976年 09月15日	本科	2017.11-2020.11	是
<b>董事会人数：</b>						9
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						6

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

实际控制人李新华与董事李国喜为兄弟关系，郑启的配偶和黄涛的配偶为姐妹关系，实际控制人李新华、董事陈启勇、董事李国喜同时为控股股东河南蓝天集团有限公司董事，董事王儒在控股股东河南蓝天集团有限公司任监事会主席，监事会主席赵永奎任控股股东河南蓝天集团有限公司财务总监。其余董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人没有关联关系。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈启勇	董事长兼总经理	3,855,000	0	3,855,000	0.97%	0
李国喜	董事	7,728,000	-1,932,000	5,796,000	1.46%	0
王儒	董事	2,703,000	-83,000	2,620,000	0.66%	0
郑启	董事、副总经理	1,655,000	-298,000	1,357,000	0.34%	0
向焕荣	董事	1,231,500	-306,000	925,500	0.23%	0
李保华	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
蔡挺	独立董事	0	0	0	0.00%	0
付浩卡	独立董事	0	0	0	0.00%	0
汤伟	独立董事	0	0	0	0.00%	0
赵永奎	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
扶云涛	监事	0	0	0	0.00%	0
王京锋	职工监事	0	0	0	0.00%	0
黄涛	常务副总经理	0	0	0	0.00%	0
程平松	副总经理	847,500	-131,000	716,500	0.18%	0
赵鑫	董事会秘书兼	1,234,125	-308,531	925,594	0.23%	0

	财务总监					
合计	-	19,254,125	-3,058,531	16,195,594	4.07%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	215	183
生产人员	735	789
技术人员	200	235
财务人员	78	93
员工总计	1,228	1,300

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	7
本科	227	238
专科	504	538
专科以下	489	517
员工总计	1,228	1,300

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况报告期内，公司通过招聘网络、人才市场、校企合作等方式及时引进、招聘人员，维持了员工队伍的基本稳定，满足了企业用工需求。

2、培训情况报告期内，一是组织对新进员工和调岗员工进行岗位知识培训和考核；二是组织对全体在职员工进行产品质量、技术技能、安全生产和业务能力等知识培训；三是加强对工程技术人员和班组长专业知识培训。

依据 2018 年度培训计划，按月度工作计划制定了更为细致的培训内容。上半年共进行了管理类员工培训两次、分输站操作工艺专项培训四次、全体员工安全知识培训两次、组织燃气板块员工参加集团公司组织的各项外部培训一次，累计培训员工达 180 人次，通过培训，进一步提高了公司员工队伍的技术技

能和业务素质。

3、薪酬政策情况公司已建立了一套完善的薪酬绩效管理体系，对中层管理人员、行政人员、专业技术人员、一线员工分别实施考核激励，全面激发员工的工作积极性、主动性和创造性。

4、报告期内，公司未承担离退休人员费用。

## （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

不适用

## 三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节财务报告

## 一、审计报告

是否审计	否
------	---

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	328,785,616.64	357,171,335.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	2	20,502,182.03	23,695,159.49
预付款项	3	67,918,687.81	20,241,287.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	21,806,909.15	18,505,489.34
买入返售金融资产			
存货	5	86,294,067.19	80,412,748.89
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	6	34,165,558.45	21,087,554.90
<b>流动资产合计</b>		<b>559,473,021.27</b>	<b>521,113,576.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	7	75,052,684.44	74,004,975.34
投资性房地产	8	1,855,435.59	1,880,969.11
固定资产	9	2,133,243,390.27	2,150,661,216.39
在建工程	10	144,805,613.42	136,113,435.48
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	11	245,705,022.41	233,487,471.92
开发支出		-	

商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	12	49,991,721.27	49,664,696.42
其他非流动资产	13	18,480,310.40	21,690,808.72
<b>非流动资产合计</b>		2,669,134,177.80	2,667,503,573.38
<b>资产总计</b>		3,228,607,199.07	3,188,617,149.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	530,000,000.00	470,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	
应付票据及应付账款	15	162,273,773.34	148,014,364.88
预收款项	16	350,294,957.35	371,887,643.58
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	5,223,503.48	14,091,852.26
应交税费	18	4,711,426.24	8,609,212.39
其他应付款	19	38,123,147.16	34,263,164.51
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			
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债	20	216,467,652.69	195,346,224.13
其他流动负债		0	
<b>流动负债合计</b>		1,307,094,460.26	1,242,212,461.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	21	398,671,972.39	428,896,643.91
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益	22	110,623,528.80	113,771,475.60
递延所得税负债	12	42,729,748.88	43,997,372.10
其他非流动负债	23	3,259,259.24	3,462,962.95
<b>非流动负债合计</b>		555,284,509.31	590,128,454.56
<b>负债合计</b>		1,862,378,969.57	1,832,340,916.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	24	397,202,000.00	397,202,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	25	215,946,054.91	215,946,054.91
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备	26	31,590,263.54	29,297,980.95
盈余公积	27	120,547,592.02	120,547,592.02
一般风险准备		0	
未分配利润	28	600,942,319.03	593,282,605.67
归属于母公司所有者权益合计		1,366,228,229.50	1,356,276,233.55
少数股东权益		0	
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,366,228,229.50</b>	<b>1,356,276,233.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,228,607,199.07</b>	<b>3,188,617,149.86</b>

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	121,113,495.94	163,198,482.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	
应收票据及应收账款	2	14,845,642.15	18,212,003.22
预付款项	3	62,718,870.27	15,564,742.73
其他应收款	4	117,994,239.74	197,476,437.76
存货	5	13,456,308.67	11,041,501.63
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	6	17,381,975.14	11,278,788.22
<b>流动资产合计</b>		<b>347,510,531.91</b>	<b>416,771,956.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资	7	493,420,364.02	492,372,654.92
投资性房地产		1,855,435.59	1,880,969.11
固定资产	8	1,240,953,096.89	1,264,641,597.14

在建工程	9	105,196,358.84	105,331,859.39
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	10	28,715,251.59	22,680,767.55
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	11	15,525,799.26	15,646,638.72
其他非流动资产	12	7,896,620.00	13,943,636.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,893,562,926.19</b>	<b>1,916,498,122.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,241,073,458.10</b>	<b>2,333,270,079.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	380,000,000.00	420,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	
应付票据及应付账款	14	50,943,683.26	59,114,395.34
预收款项	15	58,438,261.57	53,386,794.69
应付职工薪酬	16	1,626,580.35	4,688,415.69
应交税费	17	3,655,108.84	8,161,153.63
其他应付款	18	37,785,554.87	86,425,906.16
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债	19	145,157,584.53	145,157,584.53
其他流动负债		0	
<b>流动负债合计</b>		<b>677,606,773.42</b>	<b>776,934,250.04</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	20	308,461,816.46	375,295,192.26
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		36,799,584.42	38,810,523.35
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		3,259,259.23	3,462,962.95
<b>非流动负债合计</b>		<b>348,520,660.11</b>	<b>417,568,678.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,026,127,433.53</b>	<b>1,194,502,928.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		397,202,000.00	397,202,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	

资本公积		197,639,932.43	197,639,932.43
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		32,030,378.05	30,126,910.26
盈余公积		120,547,592.02	120,547,592.02
一般风险准备		0	
未分配利润		467,526,122.07	393,250,715.84
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,214,946,024.57</b>	<b>1,138,767,150.55</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>2,241,073,458.10</b>	<b>2,333,270,079.15</b>

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	29	1,551,325,357.81	1,282,626,475.15
其中：营业收入		1,551,325,357.81	1,282,626,475.15
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	29	1,387,965,008.82	1,130,431,161.08
其中：营业成本		1,302,524,480.01	1,048,411,167.80
利息支出		0	
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			
税金及附加	30	4,094,714.57	3,452,399.18
销售费用	31	9,015,712.24	2,092,310.44
管理费用	32	44,740,032.25	48,479,569.72
研发费用			
财务费用	33	27,334,404.20	26,902,064.84
资产减值损失	34	255,665.55	1,093,649.10
加：其他收益	35	2,059,169.01	
投资收益（损失以“-”号填列）	36	1,066,849.25	-2,442,196.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,066,849.25	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37	3,065,592.69	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		169,551,959.94	149,753,117.78
加：营业外收入	38	1,311,040.13	735,511.83
减：营业外支出	39	925,383.32	278,095.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		169,937,616.75	150,210,534.58
减：所得税费用	40	43,117,303.39	44,180,789.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		126,820,313.36	106,029,744.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		126,820,313.36	106,029,744.88
2. 终止经营净利润		0	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	
2. 归属于母公司所有者的净利润		126,820,313.36	106,029,744.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	
6. 其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	
<b>七、综合收益总额</b>		126,820,313.36	106,029,744.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,820,313.36	106,029,744.88
归属于少数股东的综合收益总额		0	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.32	0.27
（二）稀释每股收益		不适用	不适用

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	21	1,290,831,119.49	1,042,795,591.31
减：营业成本	21	1,158,082,844.50	944,458,813.53
税金及附加	22	2,714,433.69	1,885,480.49
销售费用	23	548,218.54	84,800.37
管理费用	24	16,999,932.19	15,479,913.24
研发费用			
财务费用	25	22,804,339.37	23,959,047.57
其中：利息费用		23,769,270.51	
利息收入		-144,786.86	
资产减值损失	26	233,506.18	528,189.20
加：其他收益		716,863.97	
投资收益（损失以“-”号填列）	27	126,066,849.25	122,557,803.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,066,849.25	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		124.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		216,231,682.79	178,957,150.62
加：营业外收入	28	562,003.79	529,351.63
减：营业外支出		23,838.72	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		216,769,847.86	179,486,502.25
减：所得税费用	29	23,333,841.63	20,335,632.49
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		193,436,006.23	159,150,869.76
（一）持续经营净利润		193,436,006.23	159,150,869.76
（二）终止经营净利润		0	
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	
6. 其他		0	
<b>六、综合收益总额</b>		193,436,006.23	159,150,869.76

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0	
（二）稀释每股收益		0	

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,722,039,210.58	1,667,113,478.93
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金	41（1）	11,094,528.42	107,245,707.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,733,133,739.00</b>	<b>1,774,359,186.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,455,199,296.61	1,407,730,911.63
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		44,658,243.00	33,865,966.10
支付的各项税费		87,219,660.38	67,536,790.04
支付其他与经营活动有关的现金	41（2）	24,441,434.16	50,133,256.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,611,518,634.15</b>	<b>1,559,266,924.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	42（1）	<b>121,615,104.85</b>	<b>215,092,262.12</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,499,105.15	1,500.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金	41 (3)	3,104,369.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,603,474.15	1,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,117,982.44	51,747,503.76
投资支付的现金		0	3,910,000.00
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42 (2)	0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
<b>投资活动现金流出小计</b>		60,117,982.44	55,657,503.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-54,514,508.29	-55,656,003.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		322,450,000.00	278,500,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		322,450,000.00	278,500,000.00
偿还债务支付的现金		271,553,242.96	439,576,899.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,381,657.29	143,246,129.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		417,934,900.25	582,823,028.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-95,484,900.25	-304,323,028.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-28,384,303.69	-144,886,770.53
加：期初现金及现金等价物余额		349,869,920.33	262,531,055.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		321,485,616.64	117,644,285.25

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,437,425,344.43	1,206,439,282.41
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		49,308,677.48	47,554,546.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,486,734,021.91	1,253,993,828.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,295,251,622.40	968,283,922.32

支付给职工以及为职工支付的现金		13,622,223.75	13,074,093.47
支付的各项税费		52,556,392.76	34,643,778.24
支付其他与经营活动有关的现金		57,654,965.31	7,934,278.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	30	1,419,085,204.22	1,023,936,072.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		67,648,817.69	230,057,755.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		125,000,000.00	54,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		230,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		355,000,300.00	54,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,817,465.75	30,296,729.78
投资支付的现金		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		166,817,465.75	30,296,729.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		188,182,834.25	23,703,270.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		46,476,624.20	228,500,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		46,476,624.20	228,500,000.00
偿还债务支付的现金		153,310,000.00	384,576,899.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,880,628.05	139,139,578.13
支付其他与筹资活动有关的现金		49,202,634.91	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		344,393,262.96	523,716,478.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-297,916,638.76	-295,216,478.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-42,084,986.82	-41,455,451.85
加：期初现金及现金等价物余额		163,198,482.76	78,947,370.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,113,495.94	37,491,918.39

法定代表人：陈启勇

主管会计工作负责人：赵鑫

会计机构负责人：孔丽娟

## 第八节财务报表附注

## 一、附注事项

## (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## (二) 附注事项详情

## 二、报表项目注释

## 河南蓝天燃气股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

河南蓝天燃气股份有限公司(以下简称“本公司”)是在河南省豫南燃气管道有限公司(以下简称“有限公司”)基础上整体变更设立的股份有限公司。有限公司系由河南蓝天集团有限公司(以下简称“蓝天集团”)、光山县驿光实业集团有限公司和李国喜等 36 位自然人股东于 2002 年 12 月共同投资设立。于 2008 年 11 月,经有限公司临时股东会决议,本公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司。

2015 年 8 月 21 日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意河南蓝天燃气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意,本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司的母公司为蓝天集团,最终控股公司为河南蓝天能源投资股份有限公司(以下简称“蓝天投资公司”),最终实际控制人为自然人李新华。

本公司及本公司之子公司(以下简称“本集团”)主要从事天然气输送及销售;天然气相关产品开发及利用;天然气管道管理等。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《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(2014 年修订)》披露有关财务信息。

#### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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于 2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间、2017 年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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。购买方为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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的,本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的,本集团按其承担的份额确认该部分损失。

## 8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

## 9、 金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债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和金融负债,相关的交易费用直接计入损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

### 9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## 9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。本集团的金融资产主要是贷款和应收款项。

### 9.2.1 贷款和应收款项

贷款和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。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## 9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

#### - 以成本计量的金融资产减值

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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 9.4 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：**(1)**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)**该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### 9.5 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债。

#### 9.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 9.5.2 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 9.6 金融负债的终止确认

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。本集团(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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### 9.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额超过人民币 500 万元以上的应收账款、单项金额超过人民币 100 万元的其他应收款认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定信用风险特征组合的依据	
组合 1	应收关联方款项。
组合 2	除组合 1 外的应收款项。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	存在客观证据表明应收款项的未来现金流量现值明显低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、工程施工等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 11.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

## 12、持有待售的非流动资产及处置组

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

## 13、长期股权投资

### 13.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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，已考虑投资方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。

### 13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为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。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 13.3 后续计量及损益确认方法

#### 13.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资主体宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 13.3.2 按权益法核算的长期股权投资

除全部或部分分类为持有待售资产的对联营企业和合营企业的投资外，本集团对联营企业

和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 13.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 14、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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。

## 15、固定资产

### 15.1 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### 15.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-30	5	3.17-19.00
燃气管网	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	3-12	3-5	7.92-32.33
运输设备	3-10	3-5	9.50-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 15.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 15.4 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 17、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权和软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命	残值率(%)
土地使用权	年限平均法	40-50	-
特许经营权	年限平均法	19-27	-
软件	年限平均法	2-5	-

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 19、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### 21.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 21.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 21.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、收入

### 22.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团销售商品收入具体确认标准如下：

### (1)管道天然气收入

本集团各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本集团汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气销售单价和管输价格与客户结算天然气销售价款，并制作周结算单。周初或月末，本集团根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

### (2)管道天然气代输收入

本集团各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本集团汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气管输价格与客户结算天然气管输价款，并制作周结算单。周初或月末，本集团根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

### (3)城市天然气收入

城市天然气销售按用户类型分为居民用户和非居民用户，销售结算方式分为先付费和后付费两种，先付费方式为用户到营业厅将燃气表卡充值后购气消费，后付费方式为本集团定期抄表，用户按抄表消费燃气数量进行缴费。本集团收到居民用户中先付费用户的充值燃气款时确认天然气预收款，每月末按照先付费用户当月月均用气量及政府规定的价格确认销售收入；居民用户中的后付费用户按照当月抄表数量及政府规定的价格确认销售收入。

本集团对非居民用户制定统一的计量交接凭证，该计量交接凭证作为客户当月使用天然气量的凭据，由本集团和客户双方签字认可。本集团抄表人员月末到各非居民用户处抄取客户当月实际用气量，填写计量交接凭证，经双方签字确认后，向客户开具天然气销售发票，确认销售收入。

## 22.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

鉴于燃气入户安装业务数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期短等特点，本集团采用在完工时确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工开具结算单的工程项目确认收入；对当期开工当期未完工的工程项目不确认收入，待项目完工后再确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 22.3 出租收入

按合同或者协议的约定应收租金金额在租赁期内各个期间按直线法确认为营业收入。

## 22.4 利息收入

按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括燃气管网城市配套费，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### 23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括税收奖励和政府奖励资金，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

### 23.3 因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

#### 24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

#### 24.3 所得税的抵销

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

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

### 25、租赁

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为融资租赁，融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 25.1. 经营租赁的会计处理方法

#### 25.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 25.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 25.2. 融资租赁的会计处理方法

#### 25.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(三)“15.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 26、安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧

## 27、重要会计政策变更

报告期内无重要会计政策变更。

## 四、 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	管道运输收入	10%(注 3)、11%
	天然气销售收入	10%(注 3)、11%、13%
	安装收入	3%(注 1)、10%(注 3)、11%
	租赁收入	5%(注 2)
	除天然气销售收入、管道运输收入和安装收入之外的应纳税收入	16%(注 3)、17%
营业税	安装收入	3%(注 1)
	租赁收入	5%(注 2)
城市维护建设税	实际缴纳的营业税、增值税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的营业税、增值税税额	3%
房产税	房产原值一次减除 30%后的余额	1.2%

注 1：2016 年 5 月 1 日之前，本集团按提供安装服务收入的 3%缴纳营业税。根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税的相关规定，本集团提供安装服务的营业收入自 2016 年 5 月 1 日起改为缴纳增值税。本公司之子公司河南省豫南燃气有限公司(以下简称“豫南燃气”)为一般纳税人，以简易征收办法按应税收入的 3%缴纳增值税，相关进项税额不予抵扣；本公司之子公司河南蓝天新长燃气有限公司(曾用名“新乡市新长燃气有限公司”，以下简称“新长燃气”)为一般纳税人，2016 年 4 月 30 日及之前已经开工的合同，对于已经预收的安装收入按照 3% 缴纳营业税，对于尚未收到的价款按照过渡期间的简易征收办法以 3%税率缴纳增值税，相关进项税额不予抵扣，2016 年 5 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日开工的建造合同按 11%的税率缴纳增值税，2018 年 5 月 1 日及之后开工的建造合同按 10%的税率缴纳增值税。

注 2：2016 年 5 月 1 日之前，本集团按租赁收入的 5%缴纳营业税。根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税的相关规定，本集团租赁收入自 2016 年 5 月 1 日起改为以简易征收办法按 5%税率缴纳增值税，相关进项税额不予抵扣。

注 3：根据财政部、国家税务总局发布的财税[2018]32 号文《关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，本集团适用的增值税税率从 17%和 11%调整为 16%和 10%。

## 五、 合并财务报表项目附注

## 1、 货币资金

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金：		
人民币	3,303.15	222,025.57
银行存款：		
人民币	321,482,313.49	347,099,848.75
其他货币资金：		
人民币	7,300,000.00(注 1)	9,849,461.57(注 2)
合计	328,785,616.64	357,171,335.89

注 1： 系履约保函保证金。

注 2： 包含使用受限的履约保函保证金共计人民币 7,301,415.56 元。

## 2、 应收票据及应收账款

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	7,736,688.00	12,110,000.00
应收账款	12,765,494.03	11,585,159.49
合计	20,502,182.03	23,695,159.49

## 2.1 应收票据

## (1) 应收票据分类

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	7,736,688.00	12,110,000.00

(2) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据。

(3) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

人民币元

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	2,000,000.00	-	5,040,000.00	-

(4) 于2018年6月30日,本集团不存在因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

2018年6月30日

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	191,559.53	1.40	-	-	191,559.53
组合2	13,490,308.88	98.60	916,374.38	6.79	12,573,934.50
组合小计	13,681,868.41	100.00	916,374.38	6.70	12,765,494.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,681,868.41	100.00	916,374.38	6.70	12,765,494.03

2017年12月31日

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	-	-	-	-	-
组合2	12,495,366.08	100.00	910,206.59	7.28	11,585,159.49
组合小计	12,495,366.08	100.00	910,206.59	7.28	11,585,159.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,495,366.08	100.00	910,206.59	7.28	11,585,159.49

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

人民币元

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	12,758,176.67	637,908.84	5.00
1至2年	214,934.74	21,493.47	10.00
2至3年	7,909.84	1,581.97	20.00
3至4年	506,800.00	253,400.00	50.00

4至5年	2,487.63	1,990.10	80.00
合计	13,490,308.88	916,374.38	6.79

人民币元

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	11,942,514.20	651,206.34	5.45
1至2年	43,564.25	4,356.43	10.00
2至3年	-	-	-
3至4年	509,287.63	254,643.82	50.00
合计	12,495,366.08	910,206.59	7.28

注：确定组合依据的说明，详见附注(三)10.2。

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年1月1日至6月30日止期间，本集团计提的坏账准备金额为人民币6,167.79元。

于报告期各期间，本集团不存在单项金额重要的坏账准备收回或转回的情形。

(3) 2018年1月1日至6月30日止期间，本集团核销应收账款的金额为零。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年6月30日

人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
华能河南中原燃气发电有限公司	管输款	6,238,684.56	45.60	311,934.23
长垣县华泰大酒店	天然气款	509,391.01	3.72	25,469.55
北京政泉置业有限公司驻马店分公司	天然气款	506,800.00	3.70	253,400.00
郑州华润燃气股份有限公司	管输款	487,293.70	3.56	24,364.69
河南省遂平县友利实业有限公司	天然气款	422,149.88	3.09	21,107.49
合计		8,164,319.15	59.67	636,275.96

(5) 所有权受限制的应收账款

本集团所有权受限制的应收账款情况详见附注(五)21和附注(五)43。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2018年6月30日	
	金额	比例(%)
1年以内	67,552,137.17	99.46
1至2年	133,311.11	0.20
2至3年	-	-
3年以上	233,239.53	0.34
合计	67,918,687.81	100.00

人民币元

账龄	2017年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	19,716,484.24	97.41
1至2年	130,616.07	0.65
2至3年	59,502.17	0.29
3年以上	334,685.49	1.65
合计	20,241,287.97	100.00

注：本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结清的情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

2018年6月30日

人民币元

单位名称	期末余额	占预付款项 期末余额合计 数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	59,590,368.49	87.74
郑州华润燃气股份有限公司	1,969,725.58	2.90
河南安彩能源股份有限公司	1,466,365.79	2.16
河南蓝天茶业有限公司(以下简称"蓝天茶业")	573,588.00	0.84
驻马店市中原大酒店有限公司	560,950.69	0.83
合计	64,160,998.55	94.47

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

2018年6月30日

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1					
组合2	23,362,479.25	100.00	1,555,570.10	6.66	21,806,909.15
组合小计	23,362,479.25	100.00	1,555,570.10	6.66	21,806,909.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	23,362,479.25	100.00	1,555,570.10	6.66	21,806,909.15

2017年12月31日

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	19,811,561.68	100.00	1,306,072.34	6.59	18,505,489.34
组合小计	19,811,561.68	100.00	1,306,072.34	6.59	18,505,489.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	19,811,561.68	100.00	1,306,072.34	6.59	18,505,489.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,957,750.60	997,887.53	5.00
1至2年	2,992,274.65	299,227.47	10.00
2至3年	69,546.00	13,909.20	20.00
3至4年	180,935.00	90,467.50	50.00
4至5年	39,473.00	31,578.40	80.00
5年以上	122,500.00	122,500.00	100.00
合计	23,362,479.25	1,555,570.10	6.66

(2) 报告期计提、收回或转回坏账准备情况

2018年1月1日至6月30日止期间，本集团计提的坏账准备金额为人民币249,497.76元。

于报告期各期间，本集团不存在单项金额重要的坏账准备转回或收回的情形。

(3) 2018年1月1日至6月30日止期间，本集团无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金	17,294,411.01	18,866,457.00
迁建补偿款	4,797,993.23	-
备用金	635,150.02	348,658.43
押金	203,415.00	83,835.00
零星材料款	-	29,376.90
其他	431,509.99	483,234.35
合计	23,362,479.25	19,811,561.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2018年6月30日

人民币元

单位名称	款项的性质	期末金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
原阳县财政国库支付中心	保证金	10,000,000.00	1年以内	42.80	500,000.00
河南科中实业有限公司	迁建补偿款	3,372,993.23	1年以内	14.44	168,649.66
西平县人民政府	保证金	2,000,000.00	1年以内	8.56	100,000.00
广发融资租赁(广东)有限公司	保证金	1,500,000.00	1至2年	6.42	150,000.00

河南天畅万通公路建设有限公司	迁建补偿款	1,425,000.00	1 年以内	6.10	71,250.00
合计		18,297,993.23		78.32	989,899.66

## 5、存货

### (1) 存货分类

人民币元

项目	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	44,154,993.60	-	44,154,993.60
原材料	25,158,527.35	-	25,158,527.35
库存商品	14,795,943.96	-	14,795,943.96
周转材料	2,184,602.28	-	2,184,602.28
合计	86,294,067.19	-	86,294,067.19

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	45,085,421.16	-	45,085,421.16
原材料	20,936,610.97	-	20,936,610.97
库存商品	12,177,138.05	-	12,177,138.05
周转材料	2,213,578.71	-	2,213,578.71
合计	80,412,748.89	-	80,412,748.89

(2) 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团存货余额中无用于担保的金额，无借款费用资本化的金额。

## 6、其他流动资产

人民币元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预缴税金	24,113,300.29	14,529,717.05
待抵扣增值税进项税	10,052,129.94	6,546,830.12
其他	128.22	11,007.73
合计	34,165,558.45	21,087,554.90

7、长期股权投资

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动(注1)	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备			其他
<b>一、合营企业</b>											
河南蓝天中油洁能科技有限公司 (以下简称"中油洁能")	16,661,410.74	-	-	841,593.58	-	-19,140.15	-	-	-	17,483,864.17	-
<b>二、联营企业</b>											
郑州航空港兴港燃气有限公司 (以下简称"兴港燃气")	57,343,564.60	-	-	225,255.67	-	-	-	-	-	57,568,820.27	-
<b>合计</b>	<b>74,004,975.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,066,849.25</b>	<b>-</b>	<b>-19,140.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75,052,684.44</b>	<b>-</b>

注 1：其他权益变动系合营企业或联营企业计提专项储备所产生的影响。

注 2：其他系因非同一控制下企业合并由联营企业转为子公司所产生的影响。

## 8、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

投资性房地产-土地使用权	2018年6月30日	2017年12月31日
一、账面原值		
1. 期初余额	2,553,351.76	2,553,351.76
2. 本期减少金额	-	-
3. 期末余额	2,553,351.76	2,553,351.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	672,382.65	621,315.61
2. 本期增加金额	25,533.52	51,067.04
(1)计提	25,533.52	51,067.04
3. 期末余额	697,916.17	672,382.65
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,855,435.59	1,880,969.11
2. 期初账面价值	1,880,969.11	1,932,036.15

(2) 于2018年6月30日，本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 9、固定资产

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
固定资产账面价值	2,133,243,390.27	2,150,661,216.39
固定资产清理	1,419,122.89	-
合计	2,134,662,513.16	2,150,661,216.39

(1) 固定资产情况

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	房屋及建筑物	燃气管网	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	156,935,388.06	2,355,078,949.23	131,013,718.15	14,270,075.44	2,657,298,130.88
2. 本期增加金额	4,249,868.97	31,670,747.86	1,552,302.19	85,893.11	37,558,812.13
(1) 购置	1,249,868.97	-	1,552,302.19	85,893.11	2,888,064.27
(2) 在建工程转入	3,000,000.00	31,670,747.86	-	-	34,670,747.86
3. 本期减少金额	-	10,858,455.26	516,383.12	50,180.00	11,425,018.38
(1) 处置或报废	-	10,858,455.26	516,383.12	50,180.00	11,425,018.38
4. 期末余额	161,185,257.03	2,375,891,241.83	132,049,637.22	14,305,788.55	2,683,431,924.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,017,842.03	406,447,959.68	62,708,674.98	7,462,437.80	506,636,914.49
2. 本期增加金额	3,289,589.23	37,422,523.72	5,092,008.98	898,941.43	46,703,063.36
(1) 计提	3,289,589.23	37,422,523.72	5,092,008.98	898,941.43	46,703,063.36
3. 本期减少金额	-	2,721,246.82	389,727.14	40,469.53	3,151,443.49
(1) 处置或报废	-	2,721,246.82	389,727.14	40,469.53	3,151,443.49
4. 期末余额	33,307,431.26	441,149,236.58	67,410,956.82	8,320,909.70	550,188,534.36
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,877,825.77	1,934,742,005.25	64,638,680.40	5,984,878.85	2,133,243,390.27
2. 期初账面价值	126,917,546.03	1,948,630,989.55	68,305,043.17	6,807,637.64	2,150,661,216.39

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	96,762,848.81	96,241,929.41	正在办理中

10、在建工程

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
在建工程	126,922,437.48	119,751,303.50
工程物资	17,883,175.94	16,362,131.98
合计	144,805,613.42	136,113,435.48

10.1在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
禹州—许昌支线	95,955,937.32	-	95,955,937.32	95,437,209.59	-	95,437,209.59
豫南支线驿城区-遂平段改造工程	-	-	-	-	-	-
其他零星工程	30,966,500.16	-	30,966,500.16	24,314,093.91	-	24,314,093.91
合计	126,922,437.48	-	126,922,437.48	119,751,303.50	-	119,751,303.50

(2) 重要在建工程项目变动情况

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期转入无 形资产 资产金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
禹州—许昌支线	162,755,800.00	95,437,209.59	518,727.73	-	-	95,955,937.32	58.96	58.96	-	-	-	自有
其他		24,314,093.91	41,323,154.11	34,670,747.86	-	30,966,500.16			-	-	-	自有
合计		119,751,303.50	41,841,881.84	34,670,747.86	-	126,922,437.48			-	-	-	

10.2 工程物资

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
工程用材料	17,883,175.94	16,362,131.98

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,304,240.71	1,780,040.14	211,006,596.36	260,090,877.21
2. 本期增加金额	18,022,642.46	352,269.38	-	18,374,911.84
(1) 购置	18,022,642.46	352,269.38	-	18,374,911.84
3. 期末余额	65,326,883.17	2,132,309.52	211,006,596.36	278,465,789.05
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,018,633.85	522,677.95	22,062,093.49	26,603,405.29
2. 本期增加金额	588,411.28	274,047.63	5,294,902.44	6,157,361.35
(1) 计提	588,411.28	274,047.63	5,294,902.44	6,157,361.35
3. 期末余额	4,607,045.13	796,725.58	27,356,995.93	32,760,766.64
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	60,719,838.04	1,335,583.94	183,649,600.43	245,705,022.41
2. 期初账面价值	43,285,606.86	1,257,362.19	188,944,502.87	233,487,471.92

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	未办妥产权证书的原因
土地使用权	13,419,585.45	9,364,907.63	正在办理中

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2018年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	110,623,528.80	27,655,882.20
固定资产	48,486,643.70	12,121,660.93
未申报的固定资产处置损失	34,614,951.36	8,653,737.84
可抵扣亏损	3,769,816.72	942,454.18
其他应收款坏账准备	1,555,570.10	388,892.53
应收账款坏账准备	916,374.38	229,093.59
合计	199,966,885.06	49,991,721.27

人民币元

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	113,771,475.60	28,442,868.91
固定资产	50,032,759.04	12,508,189.76
未申报的固定资产处置损失	30,421,804.68	7,605,451.17
可抵扣亏损	2,216,467.40	554,116.85
其他应收款坏账准备	1,306,072.34	326,518.08
应收账款坏账准备	910,206.59	227,551.65
合计	198,658,785.65	49,664,696.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

人民币元

e	2018年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	170,918,995.52	42,729,748.88

人民币元

项目	2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	175,989,488.41	43,997,372.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

人民币元

项目	2018年6月30日	
	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余额
递延所得税资产	-	49,991,721.27
递延所得税负债	-	42,729,748.88

## 财务报表附注

人民币元

项目	2017年12月31日	
	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债年末余额
递延所得税资产	-	49,664,696.42
递延所得税负债	-	43,997,372.10

### 13、其他非流动资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付工程款	9,750,677.64	8,586,377.16
预付设备款	6,778,708.56	5,512,529.40
预付土地款	753,962.40	6,150,572.40(注)
预付租金	687,018.55	690,000.00
其他	509,943.25	751,329.76
合计	18,480,310.40	21,690,808.72

注：系预付的禹州-许昌段燃气管网门站土地款。

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证及质押借款	380,000,000.00	380,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	-	40,000,000.00
合计	530,000,000.00	470,000,000.00

#### (2) 保证及质押借款的担保情况如下：

人民币元

单位名称	2018年6月30日余额	担保人	质押物
中国银行股份有限公司驻马店分行	380,000,000.00	李新华、王威	本公司持有的本公司之子公司豫南燃气的全部股权

人民币元

单位名称	2017年12月31日余额	担保人	质押物
中国银行股份有限公司驻马店分行	380,000,000.00	李新华、王威	本公司持有的本公司之子公司豫南燃气的全部股权

#### (3) 保证借款的担保情况如下：

## 财务报表附注

人民币元

单位名称	2018年6月30日余额	担保人
洛阳银行股份有限公司驻马店分行	100,000,000.00	本公司
中国银行股份有限公司驻马店分行	50,000,000.00	本公司
合计	150,000,000.00	

人民币元

单位名称	2017年12月31日余额	担保人
中国银行股份有限公司驻马店分行	50,000,000.00	本公司

(4) 于2018年6月30日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

### 15、应付票据及应付账款

#### (1) 应付账款列示

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付材料款	82,021,507.34	67,710,165.97
应付工程款	77,109,388.08	77,207,403.99
应付设备款	2,379,148.02	2,560,604.54
其他	763,729.90	536,190.38
合计	162,273,773.34	148,014,364.88

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

2018年6月30日

人民币元

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省工业设备安装有限公司四分公司	30,856,864.88	工程尚未结算
河南华泰防腐安装工程有限公司	1,790,838.99	工程尚未结算
河北金铎检测技术有限公司	1,690,631.07	工程尚未结算
上海昂吉控制设备有限公司	1,175,166.00	工程尚未结算
合计	35,513,500.94	

### 16、预收款项

#### (1) 预收款项列示

人民币元

	2018年6月30日	2017年12月31日
预收天然气款	211,130,467.81	155,008,284.08
预收安装款	139,164,489.54	216,879,359.50
合计	350,294,957.35	371,887,643.58

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

## 财务报表附注

2018年6月30日

人民币元

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
河南裕丰锦程置业有限公司	2,072,000.00	工程尚未完工
河南省融安房地产开发有限公司	1,684,800.00	工程尚未完工
新郑市华联房地产开发有限公司	1,675,000.00	工程尚未完工
驻马店市惠邦置业有限公司	1,663,200.00	工程尚未完工
驻马店市驿城区住房管理中心	1,073,786.41	工程尚未完工
合计	13,382,472.93	

### 17、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	14,025,398.70	32,194,970.41	41,067,202.05	5,153,167.06
2、离职后福利-设定提存计划	66,453.56	3,899,789.81	3,895,906.95	70,336.42
合计	14,091,852.26	36,094,760.22	44,963,109.00	5,223,503.48

#### (2) 短期薪酬列示

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,745,591.31	26,444,150.92	35,288,860.17	3,900,882.06
2、职工福利费	266,916.00	1,775,352.81	1,775,932.81	266,336.00
3、社会保险费	34,594.74	1,482,129.80	1,481,409.94	35,314.60
其中：医疗保险费	29,334.12	1,205,168.18	1,209,138.18	25,364.12
工伤保险费	1,042.55	174,289.45	169,759.59	5,572.41
生育保险费	4,218.07	102,672.17	102,512.17	4,378.07
4、住房公积金	142,875.92	1,672,336.95	1,560,489.35	254,723.52
5、工会经费和职工教育经费	835,420.73	820,999.93	960,509.78	695,910.88
合计	14,025,398.70	32,194,970.41	41,067,202.05	5,153,167.06

2017年度

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,861,886.99	56,789,073.88	58,905,369.56	12,745,591.31
2、职工福利费	-	2,240,896.07	1,973,980.07	266,916.00
3、社会保险费	1,926.37	2,666,385.27	2,633,716.90	34,594.74
其中：医疗保险费	-	2,171,327.65	2,141,993.53	29,334.12
工伤保险费	-	320,821.24	319,778.69	1,042.55
生育保险费	1,926.37	174,236.38	171,944.68	4,218.07
4、住房公积金	16,496.00	2,999,225.79	2,872,845.87	142,875.92

## 财务报表附注

5、工会经费和职工教育经费	392,785.98	1,540,835.51	1,098,200.76	835,420.73
合计	15,273,095.34	66,236,416.52	67,484,113.16	14,025,398.70

### (3) 设定提存计划

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	57,418.86	3,738,378.17	3,754,755.17	41,041.86
2、失业保险费	9,034.70	161,411.64	141,151.78	29,294.56
合计	66,453.56	3,899,789.81	3,895,906.95	70,336.42

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。根据该等计划，本集团每月分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

2018年1月1日至6月30日止期间，本集团应向养老保险计划缴存费用计人民币3,738,378.17元，向失业保险计划缴存费用计人民币161,411.64元。于2018年6月30日，本集团尚有人民币41,041.86元的应缴存费用是于报告期期末到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期期后支付。

### 18、应交税费

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	3,119,281.43	7,332,527.77
企业所得税	591,079.02	-
城市维护建设税	359,111.70	339,160.07
教育费附加	215,495.41	203,527.86
地方教育费附加	143,663.58	135,685.25
土地使用税	110,971.09	104,635.39
印花税	91,766.94	92,175.63
房产税	66,980.97	61,008.44
个人所得税	13,076.10	340,491.98
合计	4,711,426.24	8,609,212.39

### 19、其他应付款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付利息	1,078,619.11	1,156,439.17
其他应付款	37,044,528.05	33,106,725.34
合计	38,123,147.16	34,263,164.51

#### 19.1 应付利息

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
分期付款到期还本的长期借款利息	422,808.61	624,708.33

## 财务报表附注

短期借款利息	655,810.50	531,730.84
合计	1,078,619.11	1,156,439.17

### 19.2 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金	15,777,999.51	10,461,178.31
股权款	10,000,000.00	10,000,000.00
政府奖励资金	5,360,000.00	5,360,000.00
押金	4,874,707.01	5,389,098.46
其他	1,031,821.53	1,896,448.57
合计	37,044,528.05	33,106,725.34

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

2018年6月30日

人民币元

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
河南华泰防腐安装工程有限公司	10,000,000.00	股权收购款
驻马店市驿城区财政局	5,360,000.00	政府奖励资金
合计	15,360,000.00	

### 20、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	216,060,245.28	194,938,816.72
一年内到期的预收租金	407,407.41	407,407.41
合计	216,467,652.69	195,346,224.13

### 21、长期借款

#### (1) 长期借款分类

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证、抵押及质押借款	249,682,783.31	202,358,561.43
保证及质押借款	153,340,000.00	160,000,000.00
质押借款	145,050,000.00	171,700,000.00
保证及抵押借款	66,659,434.36	79,776,899.20
保证借款	-	10,000,000.00
合计	614,732,217.67	623,835,460.63
减：一年内到期的长期借款	216,060,245.28	194,938,816.72
一年后到期的长期借款	398,671,972.39	428,896,643.91

#### (2) 保证、抵押及质押借款的担保情况如下：

## 财务报表附注

人民币元

单位名称	2018年 6月30日余额	担保人	抵押物	质押物
广发融资租赁(广东)有限公司	88,162,559.22	李新华、王威	燃气管网	本公司与信阳富地燃气有限公司签订的《天然气销售合同》下产生的全部天然气收费权。
海通恒信国际租赁股份有限公司	85,391,016.51	本公司、李新华、王威	燃气管网等	本公司与平顶山燃气有限责任公司签订的《天然气销售合同》下产生的全部天然气收费权。
交银金融租赁有限责任公司	76,129,207.58	本公司、李新华	燃气管网	本公司与禹州石油天然气有限公司签订的《天然气销售合同》下产生的全部天然气收费权、本公司之子公司豫南燃气与驻马店市住房和城乡建设局签订的《驻马店市城市管道燃气特许经营协议》下产生的全部天然气收费权及本公司持有的全部本公司之子公司新长燃气的股权。
合计	249,682,783.31			

### (3) 保证及质押借款的担保情况如下:

人民币元

单位名称	2018年 6月30日余额	担保人	质押物
中国银行股份有限公司驻马店分行	100,000,000.00	李新华、王威	本公司持有的豫南燃气的全部股权及本公司持有的授信发放日前一个月财务报表中的应收账款。截止本期末, 本公司应收账款净额为人民币 7,845,642.15 元。
中国银行股份有限公司驻马店分行	53,340,000.00	蓝天集团、李新华及王威	本公司持有的豫南燃气的全部股权
合计	153,340,000.00		

### (4) 质押借款的担保情况如下:

人民币元

单位名称	2018年 6月30日余额	质押物
中国工商银行股份有限公司确山支行	145,050,000.00	本公司持有的博爱-郑州-薛店段支线燃气管道产生的全部天然气收费权。

### (5) 保证及抵押借款的担保情况如下:

## 财务报表附注

人民币元

单位名称	2018年 6月30日余额	担保人	抵押物
平安国际融资租赁有限公司	66,659,434.36	李新华	博爱-薛店段燃气管网

(6) 2018年1月1日至6月30日止期间、2017年度，上述借款年利率分别为4.34%至9.06%，4.90%至11.01%。

## 财务报表附注

### 22、递延收益

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期计入其他收益金额	本期计入资产处置收益金额	期末余额	形成原因
<b>一、政府补助</b>						
燃气管网城市配套费(注1)	69,613,212.68	-	1,240,346.81	-	68,372,865.87	与资产相关的政府补助
上市扶持资金	1,716,829.50	-	-	-	1,716,829.50	与收益相关的政府补助
小计	71,330,042.18	-	1,240,346.81	-	70,089,695.37	
<b>二、管道迁建补偿</b>						
西气东输豫南支线天然气管道(漯河市西城区段)改线补偿(注2)	9,542,667.03	-	338,792.91	-	9,203,874.12	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市驿城区)改线补偿(注2)	9,031,757.76	-	159,383.96	-	8,872,373.80	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道遂平县段改线补偿(注2)	6,627,000.00	-	-	1,294,074.97	5,332,925.03	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市经济开发区)改线补偿(注2)	5,581,537.88	-	98,497.73	-	5,483,040.15	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道(驻马店市产业集聚区)改线补偿(注2)	3,653,152.25	-	64,467.39	-	3,588,684.86	因管道迁建收到的补偿款
驻东支线中原路至蔡州路改线补偿款(注2)	-	3,104,369.00	-	-	3,104,369.00	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道遂平县改线补偿(注2)	3,157,578.95	-	55,721.98	-	3,101,856.97	因管道迁建收到的补偿款
豫南燃气驻东支线新蔡段改线补偿款(注2)	3,000,000.00	-	100,928.18	2,899,071.82	-	因管道迁建收到的补偿款
南水北调潮河段管道迁建补偿(注2)	1,588,580.00	-	-	-	1,588,580.00	因管道迁建收到的补偿款
106国道燃气管道新蔡段改线	200,000.00	-	-	-	200,000.00	因管道迁建收到的补偿款
大吴庄至石材城S102省道改造天然气迁建	59,159.55	-	1,030.05	-	58,129.50	因管道迁建收到的补偿款
小计	42,441,433.42	3,104,369.00	818,822.20	4,193,146.79	40,533,833.43	
合计	113,771,475.60	3,104,369.00	2,059,169.01	4,193,146.79	110,623,528.80	

注1：系本公司之子公司豫南燃气根据驻马店市政府和驻马店市财政局《驻马店市中心城区城市基础设施配套费征收管理实施细则》(驻政办[2015]94号)取得的专项补助，主要用于规划红线以外新建、老旧管网改造等城市公用配套设施建设。

注2：系本公司及本公司之子公司豫南燃气取得的管道迁建补偿款。

## 财务报表附注

### 23、其他非流动负债

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
土地租赁预收款(注)	3,666,666.65	3,870,370.36
减：一年内到期的其他非流动负债	407,407.41	407,407.41
一年后到期的其他非流动负债	3,259,259.24	3,462,962.95

注：于2014年1月1日，本公司与中油洁能签订土地租赁合同，将15,306.00平方米的土地出租给中油洁能并作为投资性房地产核算，租赁期限为2014年1月1日至2027年5月16日，合计收取租金计人民币5,500,000.00元。

### 24、股本

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	资本公积转增股本	未分配利润转增股本	其他	小计	
蓝天集团	216,637,000.00	-	-	-	3,285,000.00	3,285,000.00	219,922,000.00
李新华	33,400,000.00	-	-	-	-	-	33,400,000.00
其他法人股	31,726,000.00	-	-	-	4,473,000.00	4,473,000.00	36,199,000.00
其他自然人股	115,439,000.00	-	-	-	-7,758,000.00	-7,758,000.00	107,681,000.00
合计	397,202,000.00	-	-	-	-	-	397,202,000.00

### 25、资本公积

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	215,946,054.91	-	-	215,946,054.91

### 26、专项储备

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费(注)	29,297,980.95	9,803,768.93	7,511,486.34	31,590,263.54

注：2018年1月1日至6月30日止期间，本公司计提的安全生产费计人民币4,792,194.52元。

### 27、盈余公积

## 财务报表附注

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,547,592.02	-	-	120,547,592.02

### 28、未分配利润

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
调整前上年末未分配利润	593,282,605.67	520,879,620.59
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	593,282,605.67	520,879,620.59
加：本年归属于母公司股东的净利润	126,820,313.36	214,304,323.26
减：提取法定盈余公积(注 1)	-	22,740,738.18
应付普通股股利(注 2)	119,160,600.00	119,160,600.00
转作股本的普通股股利(注 3)	-	-
年末未分配利润	600,942,319.03	593,282,605.67

注 1：根据本公司章程规定，法定盈余公积金按年度净利润之 10%提取。

注 2：于 2018 年 5 月 16 日，经本公司 2017 年度股东大会决议批准，以截止 2017 年 12 月 31 日的本公司总股本为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利人民币 3 元，共计分配现金红利计人民币 119,160,600.00 元。

注 3：2015 年，经本公司 2014 年度股东大会决议批准，本公司以未分配利润计人民币 92,820,000.00 元转增股本。具体情况请见附注(五)24。

### 29、营业收入、营业成本

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间		2017年1月1日至6月30日止期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,549,610,509.47	1,302,515,923.55	1,282,160,121.76	1,048,164,553.99
其他业务	1,714,848.34	8,556.46	466,353.39	246,613.81
合计	1,551,325,357.81	1,302,524,480.01	1,282,626,475.15	1,048,411,167.80

### 30、税金及附加

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
城市维护建设税	1,495,633.43	1,050,863.19
印花税	760,487.57	593,800.61
教育费附加	846,988.73	588,251.66
地方教育费附加	564,635.17	393,552.00
土地使用税	249,286.04	157,429.28
房产税	145,323.53	104,923.74
车船税	12,660.21	14,826.18
资源税	19,699.89	
营业税	-	548,752.52

## 财务报表附注

合计	4,094,714.57	3,452,399.18
----	--------------	--------------

### 31、销售费用

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
职工薪酬	5,471,246.86	1,030,433.15
修理费	1,317,386.09	681,502.94
折旧摊销	1,060,174.15	
业务招待费	456,846.89	48,620.00
水电气费	291,166.88	
运输费	210,243.07	198,600.00
检测费	2,912.62	
其他	205,735.68	133,154.35
合计	9,015,712.24	2,092,310.44

### 32、管理费用

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
职工薪酬	28,789,720.63	23,701,335.36
折旧摊销	5,094,117.92	6,743,751.45
办公费	3,370,860.91	475,008.83
业务招待费	2,143,027.71	1,267,843.57
审计咨询费	1,957,563.95	3,503,883.40
租赁费	1,428,776.00	-
修理费	778,543.59	680,623.21
其他	1,177,421.54	6,409,709.13
合计	44,740,032.25	48,479,569.72

### 33、财务费用

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
利息支出	27,143,237.23	26,822,585.50
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	486,889.60	400,881.76
其他	678,056.57	480,361.10
合计	27,334,404.20	26,902,064.84

### 34、资产减值损失

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
坏账损失	255,665.55	1,093,649.10

### 35、其他收益

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间	与资产相关 /与收益相关

## 财务报表附注

增值税退税	-	-	与收益相关
燃气管网城市配套费	1,240,346.81	-	与资产相关
失业稳岗补贴	-	-	与收益相关
从递延收益转入的迁建补偿	818,822.20	-	与资产相关
合计	2,059,169.01	-	

### 36、投资收益(损失)

#### 投资收益(损失)明细情况

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日	2017年1月1日至6月30日
	止期间	止期间
权益法核算的长期股权投资收益	1,066,849.25	-2,442,196.29

注：系蓝天清洁由本集团之联营企业变更为子公司时，重新计量购买日原持有蓝天清洁股权而产生投资收益。

### 37、资产处置收益(损失)

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	
	发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	3,065,592.69	3,065,592.69
其中：固定资产处置收益(损失)	3,065,592.69	3,065,592.69

### 38、营业外收入

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间		2017年1月1日至6月30日止期间	
	发生额	计入非经常性损益的金额	发生额	计入非经常性损益的金额
政府补助			517,853.63	517,853.63
违约金及赔偿收入	340,097.18	340,097.18	164,484.58	164,484.58
非流动资产处置利得合计			1,530.00	1,530.00
罚没收入	9,573.37	9,573.37		
其他	961,369.58	961,369.58	51,643.62	51,643.62
合计	1,311,040.13	1,311,040.13	735,511.83	735,511.83

### 39、营业外支出

人民币元

## 财务报表附注

项目	2018年1月1日至6月30日止期间		2017年1月1日至6月30日止期间	
	发生额	计入非经常性损益的金额	发生额	计入非经常性损益的金额
流动资产报废损失	783,386.99	783,386.99		
非流动资产处置损失合计			522.00	522.00
对外捐赠	18,756.97	18,756.97		
赔偿支出	1,500.00	1,500.00		
罚款支出	7,713.29	7,713.29	8.25	8.25
其他	114,026.07	114,026.07	277,564.78	277,564.78
合计	925,383.32	925,383.32	278,095.03	278,095.03

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
当期所得税费用	44,711,951.46	45,948,716.90
递延所得税费用	-1,594,648.07	-1,767,927.20
合计	43,117,303.39	44,180,789.70

### 41、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
收到与收益相关的政府补助	-	
银行利息收入	486,889.60	398,110.07
其它营业外收入及暂收往来款	10,607,638.82	106,847,597.84
合计	11,094,528.42	107,245,707.91

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
销售费用及管理费用的支付额	20,853,360.65	13,186,669.92
支付的往来款	1,984,633.62	-
银行手续费	678,056.57	477,589.41
其他暂付款	925,383.32	36,468,997.62
合计	24,441,434.16	50,133,256.95

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

人民币元

## 财务报表附注

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
收到与资产相关的政府补助	-	-
收到的管道迁建补偿	3,104,369.00	-
合计	3,104,369.00	-

### 42、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	126,820,313.36	106,029,744.88
加：资产减值准备	255,665.55	1,093,649.10
固定资产折旧	46,703,063.36	45,665,333.89
无形资产摊销	6,157,361.35	641,890.72
投资性房地产折旧	25,533.52	
长期待摊费用摊销		613,924.20
固定资产处置损失(减：收益)	-3,065,592.69	1,470.00
财务费用	27,143,237.23	22,923,527.25
投资损失(收益)	-1,066,849.25	2,442,196.29
存货的减少(减：增加)	-5,881,318.30	13,289,912.13
递延收益的增加(减：减少)	-2,059,169.01	
递延所得税资产的减少(减：增加)	-327,024.85	-1,767,927.20
递延所得税负债的增加(减：减少)	-1,267,623.22	-
专项储备的减少(减：增加)	-2,292,282.59	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-95,991,489.66	74,006,304.03
经营性应付项目的增加(减：减少)	26,461,280.05	-49,667,763.17
经营活动产生的现金流量净额	121,615,104.85	215,092,262.12
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
<b>现金的期末余额</b>	321,485,616.64	119,349,163.30
减：现金的期初余额	349,869,920.33	262,531,055.78
现金及现金等价物净增加(减少)额	-28,384,303.69	
现金及现金等价物净增加(减少)额	-28,384,303.69	-143,122,950.47

#### (2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	321,485,616.64	117,644,285.25
其中：库存现金	3,303.15	11,550.83
可随时用于支付的银行存款	321,482,313.49	117,632,734.42
可随时用于支付的其他货币资金	-	
二、期末现金及现金等价物余额	321,485,616.64	122,344,285.25

现金和现金等价物不含本公司及本公司之子公司使用受限制的现金。

43、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
货币资金	7,300,000.00	4,700,000.00
应收账款	7,845,642.15	
存货	4,559,196.0	
固定资产或工程物资	71,632,882.44	
固定资产	412,983,713.63	161,485,060.27
豫南燃气及/或新长燃气的净资产	481,220,669.65	322,000,000.00(注 1)

注 1：口径为实收资本

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

人民币元

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) (注)		取得方式
				直接	间接	
豫南燃气	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	100.00	-	同一控制下企业合并
新长燃气	河南省新乡市	河南省新乡市	天然气销售	100.00	-	非同一控制下企业合并
蓝天清洁	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	-	100.00	非同一控制下企业合并
东升热力	河南省新乡市	河南省新乡市	燃气灶具销售	-	100.00	设立
驻马店市豫南燃气工程设计有限公司 (以下简称"豫南工程设计")	河南省驻马店市	河南省驻马店市	工程设计	-	100.00	设立

(2) 本集团无重要的非全资子公司。

2、在合营、联营企业中的权益

(1)重要的合营、联营企业信息

合营企业/ 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(注)		对合营企业或联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
兴港燃气	河南省郑州市	河南省郑州市	天然气销售	29.00	-	权益法
中油洁能	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	50.00	-	权益法
蓝天清洁	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气销售	45.00	-	权益法

七、关联方及关联方交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司	母公司对本	本公司最
-------	-----	------	------	---------	-------	------

## 财务报表附注

				的持股比例(%)	公司的表决权比例(%)	终控制方
蓝天集团	河南省驻马店市	投资管理	人民币 91,520 万元	55.37%	55.37%	李新华

注：蓝天集团持有本公司 55.37% 的股份，为本公司的直接控股股东。蓝天投资公司为本集团的最终控股公司。本公司最终实际控制人为李新华，其持有蓝天投资公司 64.08% 股权，同时直接持有本公司 8.41% 股份。

### 2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(六)1。

### 3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见附注(六)2。

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南蓝天置业有限公司(以下简称"蓝天置业")	受同一母公司控制
驻马店市中原物业有限公司(以下简称"中原物业")	受同一母公司控制
蓝天茶业	本公司之母公司对其具有重大影响
驻马店市中原大酒店有限公司(以下简称"中原酒店")	本公司之母公司对其具有重大影响
洛阳天利管道燃气有限公司(以下简称"洛阳天利")	最终实际控制人之关系密切的家庭成员控制的公司
河南萱缘实业有限公司(以下简称"萱缘实业")	最终实际控制人之关系密切的家庭成员控制的公司
蓝天投资公司	控股股东之控股股东
王威	最终实际控制人之配偶
公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

### 5、 关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年度
蓝天茶业	采购茶叶	298,810.40	1,170,351.00
中原酒店	住宿费用	176,811.00	646,661.00
洛阳天利	采购天然气	-	-
蓝天集团	采购房产	-	-
中油洁能	采购天然气	-	-
合计		475,621.40	1,817,012.00

出售商品/提供劳务情况表：

人民币元

关联方	关联交易内容	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年度
中油洁能	销售天然气	9,620,417.41	23,837,973.85
蓝天置业	提供安装服务	-	2,571,951.23

## 财务报表附注

中原物业	提供安装服务	-	641,553.40
中原酒店	销售天然气	186,156.91	344,155.57
兴港燃气	销售天然气	1,356,406.82	15,304.58
萱缘实业	提供安装服务	1,845.78	11,467.24
蓝天清洁	销售天然气	-	-
蓝天清洁	提供安装服务	-	-
合计		11,164,826.92	27,422,405.87

### (2) 关联方租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

承租方名称	租赁资产种类	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年度
中油洁能	土地	203,703.71	407,407.41
蓝天清洁	土地	-	-
合计		203,703.71	407,407.41

本集团作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年度
中原酒店	房产	576,882.18	-
蓝天投资公司	房产	60,000.00	120,000.00
蓝天集团	房产	40,000.00	80,000.00
合计		676,882.18	200,000.00

### (3) 关联担保情况

本集团作为被担保方：

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李新华和王威	88,162,559.22	2017年2月24日	2020年8月23日	否
李新华和王威	10,102,424.84	2017年2月24日	2018年3月23日	是
李新华和王威	10,303,486.11	2017年2月24日	2018年6月20日	是
李新华和王威	100,000,000.00	2017年8月31日	2025年12月21日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月30日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月17日	否
李新华和王威	100,000,000.00	2017年10月24日	2018年10月24日	否
李新华	66,659,434.36	2017年8月11日	2021年3月27日	否
李新华	6,574,556.85	2017年8月11日	2018年1月10日	是
李新华	6,542,907.99	2017年8月11日	2018年4月9日	是
李新华	76,129,207.58	2016年11月8日	2020年4月15日	否
李新华	8,645,907.20	2016年11月8日	2018年1月11日	是
李新华	9,014,976.47	2016年11月8日	2018年4月11日	是
李新华和王威	80,000,000.00	2017年4月14日	2018年4月16日	是
李新华和王威	80,000,000.00	2018年4月28日	2019年4月28日	否
李新华和王威	21,340,000.00	2014年4月25日	2022年2月5日	否

## 财务报表附注

蓝天集团		2014年4月25日	2022年2月5日	否
李新华和王威	2,660,000.00	2014年4月25日	2018年3月21日	是
蓝天集团		2014年4月25日	2018年3月21日	是
李新华和王威	10,670,000.00	2013年11月28日	2022年1月29日	否
蓝天集团		2013年11月28日	2022年1月29日	否
李新华和王威	1,330,000.00	2013年11月28日	2018年3月21日	是
蓝天集团		2013年11月28日	2018年3月21日	是
李新华和王威	5,330,000.00	2013年10月24日	2022年2月5日	否
蓝天集团		2013年10月24日	2022年2月5日	否
李新华和王威	670,000.00	2013年10月24日	2018年3月21日	是
蓝天集团		2013年10月24日	2018年3月21日	是
李新华和王威	10,670,000.00	2013年2月5日	2022年2月5日	否
蓝天集团		2013年2月5日	2022年2月5日	否
李新华和王威	1,330,000.00	2013年2月5日	2018年3月21日	是
蓝天集团		2013年2月5日	2018年3月21日	是
李新华和王威	5,330,000.00	2013年7月24日	2022年2月5日	否
蓝天集团		2013年7月24日	2022年2月5日	否
李新华和王威	670,000.00	2013年7月24日	2018年3月21日	是
蓝天集团		2013年7月24日	2018年3月21日	是
蓝天集团	10,000,000.00	2009年8月27日	2018年6月11日	是
李新华和王威	85,391,016.51	2018年5月30日	2021年9月30日	否
李新华和王威	7,058,983.49	2018年5月30日	2018年6月29日	是

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据及应收账款	蓝天清洁	-	-
	中原酒店	191,059.53	-
	蓝天置业	500.00	-
	合计	191,559.53	-
预付款项	蓝天茶业	573,588.00	5,352.06
	中原酒店	560,950.69	-
	合计	1,134,538.69	5,352.06

#### (2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据及应付账款	蓝天茶业	1,253.06	6,200.00
	蓝天集团	38,095.24	-
	中原酒店	15,931.49	-
	蓝天投资公司	60,000.00	-
	合计	115,279.79	6,200.00
其他应付款	中原酒店	123,466.60	2,867.10
预收款项	蓝天置业	3,611,429.26	764,214.09
	中油洁能	447,140.40	97,246.63
	兴港燃气	150,278.76	86,299.56
	蓝天清洁	-	-
	中原酒店	18,732.17	-
	萱缘实业	287.36	-
	合计	4,227,867.95	947,760.28

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

人民币元

	2018年6月30日	2017年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	43,091,866.00	

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	2018年6月30日	2017年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	1,575,624.99	1,158,725.35
资产负债表日后第2年	719,921.03	1,085,050.37
资产负债表日后第3年	543,829.35	964,225.36
以后年度	214,533.33	587,812.66
合计	3,053,908.70	3,795,813.74

2、或有事项

至资产负债表日止，本集团对外提供担保情况如下：

人民币元

被担保人	类型	2018年6月30日	2017年12月31日
河南华泰防腐工程安装有限公司	保证	-	-
河南省蒲光特种金属制品有限公司	保证	12,900,000.00	12,900,000.00
河南省奥福特钢帘线有限公司	保证	6,761,300.00	6,761,300.00
合计		19,661,300.00	19,661,300.00

于2018年6月30日，本公司之子公司新长燃气对外提供担保余额分别为人民币19,661,300.00元。本公司与华泰防腐工程安装有限公司签订新长燃气股权转让协议中规定：“转让交割日之前目标公司对外担保、抵押引起的或有负债由出让人承担”，同时华泰防腐安装工程有限公司将其持有的本公司4,000,000.00股份质押给新长燃气对其在转让交割日之前可能存在的对外担保、抵押引起的或有负债损失提供质押担保。除存在上述事项外，截止2018年6月30日，本集团无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本集团无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表项目附注

1、货币资金

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金：		
人民币	1,422.77	10,222.27
银行存款：		
人民币	121,112,073.17	163,188,260.49
其他货币资金(注)：		
人民币	-	-
合计	121,113,495.94	163,198,482.76

2、应收票据及应收账款

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据	7,000,000.00	11,200,000.00
应收账款	7,845,642.15	7,012,003.22
合计	14,845,642.15	18,212,003.22

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	7,000,000.00	11,200,000.00

(2) 于2018年6月30日本公司无已质押的应收票据。

(3) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

人民币元

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-	4,400,000.00	-

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	1,101,376.98	13.43	-	-	1,101,376.98
组合2	7,099,226.49	86.57	354,961.32	5.00	6,744,265.17

## 财务报表附注

组合小计	8,200,603.47	100.00	354,961.32	4.33	7,845,642.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	8,200,603.47	100.00	354,961.32	4.33	7,845,642.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,099,226.49	354,961.32	5.00

### (2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年1月1日至6月30日止期间，本公司计提的坏账准备金额为人民币127,306.07元；收回或转回的坏账准备金额为零。

于报告期各期间，本公司不存在单项金额重要的坏账准备收回或转回的情形。

### (3) 2018年1月1日至6月30日止期间，本公司无实际核销的应收账款情况。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

人民币元

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华能河南中原燃气发电有限公司	天然气款	6,238,684.56	76.08	311,934.23
豫南燃气	天然气款	1,101,376.98	13.43	-
郑州华润燃气股份有限公司	天然气款	487,293.70	5.94	24,364.69
中联煤层气有限责任公司	天然气款	262,500.00	3.20	13,125.00
长葛市麟觉能源有限公司	天然气款	72,080.40	0.88	3,604.02
合计		8,161,935.64	99.53	353,027.94

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2018年6月30日	
	金额	比例(%)
1年以内	62,673,102.07	99.93
1至2年	21,768.20	0.03
2至3年	-	-
3年以上	24,000.00	0.04
合计	62,718,870.27	100.00

注：本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结清的情况。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

2018年6月30日

## 财务报表附注

人民币元

单位名称	期末余额	占预付款项 期末余额合计 数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售东部分公司	59,590,368.49	95.01
郑州华润燃气股份有限公司	1,969,725.58	3.14
中国石化销售有限公司河南驻马店石油分公司	152,200.00	0.24
中华联合财产保险股份有限公司驻马店中心支公司	131,000.00	0.21
北京弈博科技有限公司	99,000.00	0.16
合计	61,942,294.07	98.76

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

2018年6月30日

人民币元

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	116,000,000.00	98.15	-	-	116,000,000.00
组合 2	2,183,147.10	1.85	188,907.36	8.65	1,994,239.74
组合小计	118,183,147.10	100.00	188,907.36	0.16	117,994,239.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	118,183,147.10	100.00	188,907.36	0.16	117,994,239.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	678,147.10	33,907.36	5.00
1至2年	1,500,000.00	150,000.00	10.00
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	2,183,147.10	188,907.36	8.65

#### (2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年1月1日至6月30日止期间，本公司分别计提的坏账准备金额为人民币106,200.11元；收回或转回的坏账准备金额为零。

于报告期各期间，本公司不存在单项金额重要的坏账准备转回或收回的情形。

#### (3) 2018年1月1日至6月30日止期间，本公司无实际核销的其他应收款情况。

#### (4) 按款项性质列示的其他应收款

人民币元

## 财务报表附注

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
关联方往来款	116,000,000.00	196,000,000.00
押金和保证金	2,105,000.00	1,555,000.00
备用金	78,147.10	4,145.01
合计	118,183,147.10	197,559,145.01

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	期末金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新长燃气	关联方往来款	116,000,000.00	2至3年	98.15	-
广发融资租赁(广东)有限公司	保证金	1,500,000.00	1至2年	1.27	150,000.00
上海石油天然气交易中心有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.42	25,000.00
河南中原高速股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	0.04	2,500.00
重庆石油天然气交易中心有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	0.04	2,500.00
合计		118,100,000.00		99.92	180,000.00

## 5、存货

### (1) 存货分类

人民币元

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,938,114.56	-	12,938,114.56
周转材料	518,194.11	-	518,194.11
合计	13,456,308.67	-	13,456,308.67

人民币元

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,538,384.08	-	10,538,384.08
周转材料	503,117.55	-	503,117.55
合计	11,041,501.63	-	11,041,501.63

## 6、其他流动资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预缴税款	17,381,975.14	11,267,780.48
待抵扣增值税进项税	-	-
其他	-	11,007.74
合计	17,381,975.14	11,278,788.22

7、长期股权投资

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
<b>一、子公司</b>											
豫南燃气	188,080,078.43	-	-	-	-	-	-	-	-	188,080,078.43	-
新长燃气	230,287,601.15	-	-	-	-	-	-	-	-	230,287,601.15	-
小计	418,367,679.58	-	-	-	-	-	-	-	-	418,367,679.58	-
<b>二、合营企业</b>											
中油洁能	16,661,410.74	-	-	841,593.58	-	-19,140.15	-	-	-	17,483,864.17	-
<b>三、联营企业</b>											
兴港燃气	57,343,564.60	-	-	225,255.67	-	-	-	-	-	57,568,820.27	-
合计	492,372,654.92	-	-	1,066,849.25	-	-19,140.15	-	-	-	493,420,364.02	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	房屋及建筑物	燃气管网	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,843,963.83	1,422,372,478.84	93,760,478.95	6,673,379.97	1,615,650,301.59
2.本期增加金额	1,244,356.18	3,841,804.90	319,144.43	-	5,405,305.51
(1) 购置	1,244,356.18	-	319,144.43	-	1,563,500.61
(2) 在建工程转入	-	3,841,804.90	-	-	3,841,804.90
3.本期减少金额	-	2,250,021.68	23,928.37	-	2,273,950.05
(1) 处置或报废	-	2,250,021.68	23,928.37	-	2,273,950.05
4.期末余额	94,088,320.01	1,423,964,262.06	94,055,695.01	6,673,379.97	1,618,781,657.05
二、累计折旧					
1.期初余额	20,011,510.35	280,831,865.99	45,810,561.96	4,354,766.15	351,008,704.45
2.本期增加金额	1,813,972.02	22,663,104.08	2,883,501.88	438,073.36	27,798,651.34
(1) 计提	1,813,972.02	22,663,104.08	2,883,501.88	438,073.36	27,798,651.34
3.本期减少金额	-	955,946.71	22,848.92	-	978,795.63
(1) 处置或报废	-	955,946.71	22,848.92	-	978,795.63
4.期末余额	21,825,482.37	302,539,023.36	48,671,214.92	4,792,839.51	377,828,560.16
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	72,262,837.64	1,121,425,238.70	45,384,480.09	1,880,540.46	1,240,953,096.89
2.期初账面价值	72,832,453.48	1,141,540,612.85	47,949,916.99	2,318,613.82	1,264,641,597.14

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况:

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	49,185,097.49	50,015,319.47	正在办理

9、在建工程

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
在建工程	96,060,393.25	97,021,822.96
工程物资	9,135,965.59	8,310,036.43
合计	105,196,358.84	105,331,859.39

## 9.1 在建工程

### (1) 在建工程情况

人民币元

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
禹州—许昌支线	95,955,937.32	-	95,955,937.32	95,437,209.59	-	95,437,209.59
豫南支线驿城区-遂平段改造工程	-	-	-	-	-	-
其他零星工程	104,455.93	-	104,455.93	1,584,613.37	-	1,584,613.37
合计	96,060,393.25	-	96,060,393.25	97,021,822.96	-	97,021,822.96

## 9.2 在建工程

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
工程物资	9,135,965.59	8,310,036.43

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	25,054,116.84	272,441.03	25,326,557.87
2.本期增加金额	6,328,052.20	-	6,328,052.20
(1)购置	6,328,052.20	-	6,328,052.20
3.期末余额	31,382,169.04	272,441.03	31,654,610.07
二、累计摊销			
1.期初余额	2,389,375.84	256,414.48	2,645,790.32
2.期年增加金额	293,568.16	-	293,568.16
(1)计提	293,568.16	-	293,568.16
3.期末余额	2,682,944.00	256,414.48	2,939,358.48
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	28,699,225.04	16,026.55	28,715,251.59
2.期初账面价值	22,664,741.00	16,026.55	22,680,767.55

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	未办妥产权证书的原因
土地使用权	9,000.00	9,500.00	正在办理中

## 11、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

人民币元

项目	2018年6月30日

	可抵扣暂时性差异 和可抵扣亏损	递延所得税资产
递延收益	36,799,584.42	9,199,896.11
未申报的固定资产处置损失	24,759,743.92	6,189,935.98
应收账款坏账准备	354,961.32	88,740.33
其他应收款坏账准备	188,907.36	47,226.84
合计	62,103,197.02	15,525,799.26

## 12、其他非流动资产

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付设备款	4,697,430.00	4,824,830.00
预付工程款	3,199,190.00	3,092,858.00
预付土地款	-	6,025,948.00
合计	7,896,620.00	13,943,636.00

## 13、短期借款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
保证及质押借款	380,000,000.00	380,000,000.00
信用借款	-	40,000,000.00
质押借款	-	-
保证借款	-	-
合计	380,000,000.00	420,000,000.00

注：于2018年6月30日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 14、应付票据及应付账款

### (1) 应付账款列示

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付工程款	38,361,252.97	46,522,432.99
应付材料款	11,712,418.05	11,884,018.91
应付设备款	837,106.44	675,037.64
其他	32,905.80	32,905.80
合计	50,943,683.26	59,114,395.34

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

人民币元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省工业设备安装有限公司四分公司	30,340,206.71	工程未结算
河南华泰防腐安装工程有限公司	1,790,838.99	工程未结算
河北金铎检测技术有限公司	1,690,631.07	工程未结算
上海昂吉控制设备有限公司	1,175,166.00	工程未结算
合计	34,996,842.77	

## 15、预收款项

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预收天然气款	58,438,261.57	53,386,794.69

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	4,688,415.69	9,940,776.74	13,022,503.94	1,606,688.49
2、离职后福利-设定提存计划	-	946,094.63	926,202.77	19,891.86
合计	4,688,415.69	10,886,871.37	13,948,706.71	1,626,580.35

### (2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,417,770.69	8,488,012.18	11,581,303.87	1,324,479.00
二、职工福利费	-	532,360.00	532,360.00	-
三、社会保险费	-	334,347.60	330,105.74	4,241.86
其中：医疗保险费	-	271,484.98	271,484.98	-
工伤保险费	-	39,875.10	35,633.24	4,241.86
生育保险费	-	22,987.52	22,987.52	-
四、住房公积金	-	354,430.88	266,063.28	88,367.60
五、工会经费和职工教育经费	270,645.00	231,626.08	312,671.05	189,600.03
合计	4,688,415.69	9,940,776.74	13,022,503.94	1,606,688.49

### (3) 设定提存计划

2018年6月30日

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	-	892,285.45	892,285.45	-
2、失业保险费	-	53,809.18	33,917.32	19,891.86
合计	-	946,094.63	926,202.77	19,891.86

## 17、应交税费

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	2,839,212.94	7,332,527.77
城市维护建设税	338,828.51	338,828.52
教育费附加	203,297.11	203,297.11
地方教育费附加	135,531.41	135,531.42
印花税	75,719.95	88,449.89
土地使用税	49,801.48	49,801.48
房产税	12,717.44	12,717.44
企业所得税	-	-
合计	3,655,108.84	8,161,153.63

## 18、其他应付款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付利息	881,975.27	1,073,211.94
其他应付款	36,903,579.60	85,352,694.22
合计	37,785,554.87	86,425,906.16

### 18.1 应付利息

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	422,808.61	514,961.94
短期借款利息	459,166.66	558,250.00
合计	881,975.27	1,073,211.94

### 18.2 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
经营性关联方往来款	18,787,365.09	67,990,000.00
股权收购款	10,000,000.00	10,000,000.00
政府奖励资金	5,360,000.00	5,360,000.00
保证金	2,711,908.39	1,940,798.26
押金	31,000.00	31,000.00
其他	13,306.12	30,895.96
合计	36,903,579.60	85,352,694.22

### 19、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	144,750,177.12	144,750,177.12
一年内到期的预收租金	407,407.41	407,407.41
合计	145,157,584.53	145,157,584.53

### 20、长期借款

长期借款分类

人民币元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
质押借款	145,050,000.00	171,700,000.00
保证及质押借款	153,340,000.00	160,000,000.00
保证、抵押及质押借款	88,162,559.22	108,568,470.18
保证及抵押借款	66,659,434.36	79,776,899.20
保证借款	-	-
合计	453,211,993.58	520,045,369.38
减：一年内到期的长期借款	144,750,177.12	144,750,177.12
一年后到期的长期借款	308,461,816.46	375,295,192.26

### 21、营业收入和营业成本

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间		2017年1月1日至6月30日止期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,290,616,064.43	1,158,057,310.98	1,042,591,887.59	944,433,280.01
其他业务	215,055.06	25,533.52	203,703.72	25,533.52

合计	1,290,831,119.49	1,158,082,844.50	1,042,795,591.31	944,458,813.53
----	------------------	------------------	------------------	----------------

## 22、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
权益法核算的长期股权投资收益	1,066,849.25	-2,442,196.29
成本法核算的长期股权投资收益	125,000,000.00	125,000,000.00
合计	126,066,849.25	122,557,803.71

注：2018年1月1日至6月30日止期间，本公司收到本公司之子公司豫南燃气发放的现金股利为人民币125,000,000.00元。

## 补充材料

### 1、当期非经常性损益明细表

人民币元

项目	2018年1月1日至6月30日止期间	2017年1月1日至6月30日止期间
非流动资产处置损益	3,065,592.69	1,008.00
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)	1,240,346.81	517,853.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,204,479.01	-61,444.83
所得税影响额	-1,377,604.63	-114,354.20
合计	4,132,813.88	343,062.60

### 2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是河南蓝天燃气股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

2018年1月1日至6月30日止期间

人民币元

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	8.94	0.32	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	0.31	不适用

河南蓝天燃气股份有限公司

2018年8月20日