

# 佛燃能源集团股份有限公司

## 2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

## 第十节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：佛燃能源集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,297,159,179.82	1,419,861,335.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	661,808,845.22	511,760,499.10
应收款项融资		
预付款项	766,103,671.38	235,953,616.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	315,560,888.05	334,221,397.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	184,605,542.85	112,681,776.95

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,905,042.36	67,965,190.65
流动资产合计	3,325,143,169.68	2,682,443,816.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	94,557,218.64	90,230,693.07
其他权益工具投资	639,281,326.23	639,281,326.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,927,985,563.61	3,712,909,085.15
在建工程	1,268,786,434.99	826,545,649.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	95,805,888.89	
无形资产	1,785,312,782.22	388,332,381.24
开发支出		
商誉	5,570,423.33	5,570,423.33
长期待摊费用	36,123,283.65	31,988,144.55
递延所得税资产	126,599,636.89	123,233,117.10
其他非流动资产	178,359,966.07	148,152,610.51
非流动资产合计	9,158,382,524.52	5,966,243,430.60
资产总计	12,483,525,694.20	8,648,687,247.31
流动负债：		
短期借款	311,816,520.94	549,005,524.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,000,000.00	166,000,000.00

应付账款	1,331,708,619.32	1,081,112,606.22
预收款项		
合同负债	603,262,058.46	523,827,445.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	49,733,492.47	104,048,979.70
应交税费	86,449,239.93	47,224,821.67
其他应付款	390,743,202.61	83,968,679.81
其中：应付利息		
应付股利	2,450,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,865,429.88	32,225,294.93
其他流动负债	617,107,399.52	761,087,025.05
流动负债合计	3,607,685,963.13	3,348,500,377.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,295,137,919.76	241,816,318.55
应付债券	1,350,000,000.00	550,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	93,481,694.78	
长期应付款	54,000,000.00	46,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	462,894,571.59	456,521,378.05
递延所得税负债	5,489,477.54	1,851,079.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,261,003,663.67	1,296,188,776.51
负债合计	7,868,689,626.80	4,644,689,154.07
所有者权益：		

股本	945,200,000.00	556,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,195,235.23	660,395,235.23
减：库存股		
其他综合收益	388,681,305.60	388,681,305.60
专项储备	20,904,362.05	22,743,404.27
盈余公积	258,161,365.29	258,161,365.29
一般风险准备		
未分配利润	1,389,393,438.33	1,461,907,277.04
归属于母公司所有者权益合计	3,273,535,706.50	3,347,888,587.43
少数股东权益	1,341,300,360.90	656,109,505.81
所有者权益合计	4,614,836,067.40	4,003,998,093.24
负债和所有者权益总计	12,483,525,694.20	8,648,687,247.31

法定代表人：尹祥

主管会计工作负责人：谢丹颖

会计机构负责人：许泽勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	351,454,696.74	738,100,593.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	50,383,477.90	937,653.44
应收款项融资		
预付款项	16,650,589.79	6,241,206.68
其他应收款	2,565,824,717.20	1,484,124,478.20
其中：应收利息		
应收股利	3,850,000.00	
存货	604,987.04	463,701.59
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		159,345.16
流动资产合计	2,984,918,468.67	2,230,026,978.25
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,697,938,786.79	2,111,645,346.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	127,560,531.29	137,727,414.69
在建工程	34,540,057.09	36,896,082.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,131,414.63	37,697,022.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	787,365.67	1,245,856.60
递延所得税资产	24,489,638.62	24,110,148.58
其他非流动资产	32,575,941.45	32,061,288.00
非流动资产合计	2,944,023,735.54	2,381,383,160.18
资产总计	5,928,942,204.21	4,611,410,138.43
流动负债：		
短期借款		330,258,500.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,000,000.00	
应付账款	19,668,771.53	26,429,430.81
预收款项		
合同负债	19,571,425.20	16,843,149.83
应付职工薪酬	16,218,159.33	39,715,192.56
应交税费	3,300,737.18	851,962.11

其他应付款	260,407,082.66	409,041,111.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,303,086.83	8,185,246.56
其他流动负债	605,809,315.06	710,939,006.75
流动负债合计	1,045,278,577.79	1,542,263,599.77
非流动负债：		
长期借款	915,832,500.00	
应付债券	1,350,000,000.00	550,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,840,252.79	95,136,224.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,359,672,752.79	645,136,224.08
负债合计	3,404,951,330.58	2,187,399,823.85
所有者权益：		
股本	945,200,000.00	556,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,170,098.75	659,370,098.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	284,108,035.86	284,108,035.86
未分配利润	1,024,512,739.02	924,532,179.97
所有者权益合计	2,523,990,873.63	2,424,010,314.58
负债和所有者权益总计	5,928,942,204.21	4,611,410,138.43

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	5,430,682,231.81	2,971,294,794.01
其中：营业收入	5,430,682,231.81	2,971,294,794.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,027,823,253.90	2,664,399,485.03
其中：营业成本	4,672,077,018.13	2,465,913,699.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,612,858.44	9,133,275.69
销售费用	29,617,893.33	28,006,202.10
管理费用	100,450,234.80	83,984,677.70
研发费用	118,851,227.71	50,143,473.19
财务费用	93,214,021.49	27,218,157.20
其中：利息费用	94,531,154.69	32,446,990.64
利息收入	14,523,222.01	8,308,546.38
加：其他收益	4,444,250.70	1,456,675.70
投资收益（损失以“-”号填列）	4,326,525.57	43,102,444.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,326,525.57	-1,859,281.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,839,783.99	522,919.88
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.00	-3,962,936.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)	662,798.42	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	410,452,768.61	348,014,411.82
加: 营业外收入	2,720,422.67	10,403,851.30
减: 营业外支出	2,846,681.75	3,463,926.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	410,326,509.53	354,954,336.43
减: 所得税费用	104,824,673.59	81,729,441.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	305,501,835.94	273,224,895.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	305,501,835.94	273,224,895.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	261,086,161.29	233,078,841.14
2.少数股东损益	44,415,674.65	40,146,053.98
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	305,501,835.94	273,224,895.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,086,161.29	233,078,841.14
归属于少数股东的综合收益总额	44,415,674.65	40,146,053.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2762	0.2466
（二）稀释每股收益	0.2762	0.2466

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹祥

主管会计工作负责人：谢丹颖

会计机构负责人：许泽勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	291,365,708.98	280,393,917.81
减：营业成本	264,575,963.29	223,305,691.11
税金及附加	1,494,129.73	788,189.24
销售费用	3,669,855.29	8,613,074.91
管理费用	29,453,776.76	35,836,831.79
研发费用	388,349.51	11,756,327.70
财务费用	13,432,952.42	6,067,510.39
其中：利息费用	41,629,925.04	16,683,794.11
利息收入	36,115,808.21	12,585,128.85

加：其他收益	84,051.96	41,051.96
投资收益（损失以“-”号填列）	447,435,000.00	338,001,725.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,301.93	-745.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,474,191.75	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	433,339,623.76	332,068,324.99
加：营业外收入	270,935.29	1,019,254.16
减：营业外支出	30,000.00	1,542,153.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	433,580,559.05	331,545,425.83
减：所得税费用		465,617.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	433,580,559.05	331,079,808.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	433,580,559.05	331,079,808.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	433,580,559.05	331,079,808.59
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	5,783,766,084.18	3,480,995,784.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,695,986.97	3,853,025.43
收到其他与经营活动有关的现金	116,944,932.74	87,743,914.49
经营活动现金流入小计	5,903,407,003.89	3,572,592,724.70
购买商品、接受劳务支付的现金	5,218,568,614.59	2,637,640,282.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	266,157,343.29	190,783,634.01
支付的各项税费	173,373,462.56	118,693,019.35
支付其他与经营活动有关的现金	178,960,493.70	74,001,126.90
经营活动现金流出小计	5,837,059,914.14	3,021,118,063.13
经营活动产生的现金流量净额	66,347,089.75	551,474,661.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,065.50	657,611.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	206,358.63
收到其他与投资活动有关的现金	2,511,961.97	540,000,338.75
投资活动现金流入小计	2,642,027.47	540,864,308.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	723,838,512.60	322,601,656.80
投资支付的现金	0.00	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	489,629,253.66	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	437,976,935.88
投资活动现金流出小计	1,213,467,766.26	760,578,592.68

投资活动产生的现金流量净额	-1,210,825,738.79	-219,714,284.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,070,000.00	5,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,070,000.00	5,550,000.00
取得借款收到的现金	3,587,700,228.53	1,536,845,269.66
收到其他与筹资活动有关的现金	19,050,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	3,622,820,228.53	1,542,395,269.66
偿还债务支付的现金	2,111,237,263.42	1,258,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	458,450,847.72	396,156,792.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	103,510,000.00	81,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	28,570,217.71	1,990,346.54
筹资活动现金流出小计	2,598,258,328.85	1,656,737,138.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,024,561,899.68	-114,341,869.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-986,973.53	-36,111.60
五、现金及现金等价物净增加额	-120,903,722.89	217,382,396.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,368,489,887.03	991,725,349.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,247,586,164.14	1,209,107,745.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	281,710,475.31	317,356,601.12
收到的税费返还	159,345.16	3,779,279.13
收到其他与经营活动有关的现金	39,837,166.82	35,440,488.98
经营活动现金流入小计	321,706,987.29	356,576,369.23
购买商品、接受劳务支付的现金	176,842,168.01	249,191,169.11
支付给职工以及为职工支付的现金	71,976,360.33	67,721,313.29
支付的各项税费	8,304,412.99	150,724.97
支付其他与经营活动有关的现金	190,446,094.75	94,397,740.62

经营活动现金流出小计	447,569,036.08	411,460,947.99
经营活动产生的现金流量净额	-125,862,048.79	-54,884,578.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	443,585,000.00	288,040,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	711,017,100.13	846,490,558.40
投资活动现金流入小计	1,154,602,100.13	1,134,530,558.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,571,694.19	17,527,068.56
投资支付的现金	60,000,000.00	20,938,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	526,293,440.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,700,000,000.00	822,976,000.00
投资活动现金流出小计	2,299,865,134.19	861,441,068.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,145,263,034.06	273,089,489.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	2,400,350,000.00	1,130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	2,400,350,000.00	1,130,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,150,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,536,642.79	298,353,434.89
支付其他与筹资活动有关的现金	4,334,170.80	1,990,346.54
筹资活动现金流出小计	1,515,870,813.59	1,100,343,781.43
筹资活动产生的现金流量净额	884,479,186.41	29,656,218.57
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	-386,645,896.44	247,861,129.65
加：期初现金及现金等价物余额	738,100,593.18	389,053,203.24
六、期末现金及现金等价物余额	351,454,696.74	636,914,332.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	556,000,000.00				660,395,235.23	0.00	388,681,305.60	22,743,404.27	258,161,365.29	0.00	1,461,907,277.04		3,347,888,587.43	656,109,505.81	4,003,998,093.24
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并															
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	556,000,000.00				660,395,235.23	0.00	388,681,305.60	22,743,404.27	258,161,365.29	0.00	1,461,907,277.04		3,347,888,587.43	656,109,505.81	4,003,998,093.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	389,200,000.00				-389,200,000.00	0.00	0.00	-1,839,042.22	0.00	0.00	-72,513,838.71		-74,352,880.93	685,190,855.09	610,837,974.16
（一）综合收益总额											261,086,161.29		261,086,161.29	44,415,674.65	305,501,835.94
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	744,002,578.70	744,002,578.70
1. 所有者投入的普通股													0.00	744,002,578.70	744,002,578.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计													0.00		0.00

入所有者权益的金额															
4. 其他											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-333,600,000.00		-333,600,000.00	-103,510,000.00	-437,110,000.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-333,600,000.00		-333,600,000.00	-103,510,000.00	-437,110,000.00
4. 其他													0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	389,200,000.00				-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	389,200,000.00				-389,200,000.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他													0.00		0.00
(五)专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	-1,839,042.22	0.00	0.00	0.00		-1,839,042.22	282,601.74	-1,556,440.48
1. 本期提取								7,840,163.95					7,840,163.95	2,901,631.74	10,741,795.69
2. 本期使用								9,679,206.17					9,679,206.17	2,619,030.00	12,298,236.17

															7
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	945,200,000.00				271,195,235.23	0.00	388,681,305.60	20,904,362.05	258,161,365.29	0.00	1,389,393,438.33		3,273,535,706.50	1,341,300,360.90	4,614,836,067.40

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	556,000,000.00				658,882,235.23	0.00	388,681,305.60	17,184,404.87	225,776,755.24	0.00	1,303,157,359.25		3,149,682,060.19	581,744,111.59	3,731,426,171.78	
加：会计政策变更													0.00		0.00	
前期差错更正													0.00		0.00	
同一控制下企业合并																
其他													0.00		0.00	
二、本年期初余额	556,000,000.00				658,882,235.23	0.00	388,681,305.60	17,184,404.87	225,776,755.24	0.00	1,303,157,359.25		3,149,682,060.19	581,744,111.59	3,731,426,171.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00	4,071,545.21	0.00	0.00	-44,921,158.86		-40,849,613.65	-34,480,244.57	-75,329,858.22	
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233,078,841.14		233,078,841.14	40,146,053.98	273,224,895.12	
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	5,550,000.00	5,550,000.00	
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	5,550,000.00	5,550,000.00	
2. 其他权益工													0.00	0.00	0.00	

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-278,000,000.00	-278,000,000.00	-81,400,000.00	-359,400,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-278,000,000.00	-278,000,000.00	-81,400,000.00	-359,400,000.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	4,071,545.21	0.00	0.00	0.00	4,071,545.21	1,223,701.45	5,295,246.66
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	9,855,630.67	0.00	0.00	0.00	9,855,630.67	2,172,346.45	12,027,977.12
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	5,784,000.00	0.00	0.00	0.00	5,784,000.00	948,645,000.00	6,732,700.00

							085.46					085.46	.00	30.46
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	556,000.00				658,882,235.23	388,681,305.60	21,255,950.08	225,776,755.24		1,258,236.20		3,108,832.44	547,263,867.02	3,656,096,313.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	556,000,000.00				659,370,098.75	0.00	0.00	0.00	284,108,035.86	924,532,179.97		2,424,010,314.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	556,000,000.00				659,370,098.75	0.00	0.00	0.00	284,108,035.86	924,532,179.97		2,424,010,314.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	389,200,000.00				-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,980,559.05		99,980,559.05
（一）综合收益总额										433,580,559.05		433,580,559.05
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益												0.00

的金额												
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,000.00	-333,600	-333,600,000.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											-333,600,000.00	-333,600,000.00
3. 其他										0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	389,200,000.00				-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	389,200,000.00				-389,200,000.00					0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他										0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取										0.00		0.00
2. 本期使用										0.00		0.00
(六) 其他										0.00		0.00
四、本期期末余额	945,200,000.00				270,170,098.75	0.00	0.00	0.00	284,108,035.86	1,024,512,739.02		2,523,990,873.63

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	556,000,000.00				657,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	640,959,685.51		2,376,651,210.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	556,000,000.00				657,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	640,959,685.51		2,376,651,210.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-10,000,000.00					53,079,808.59		43,079,808.59
(一)综合收益总额										331,079,808.59		331,079,808.59
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-278,000,000.00		-278,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-278,000,000.00		-278,000,000.00
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-10,000,000.00							-10,000,000.00
四、本期期末余额	556,000,000.00				647,857,098.75		270,111,000.00		251,723,425.81	694,039,494.10		2,419,731,018.66

### 三、公司基本情况

佛燃能源集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经佛山市人民政府国有资产监督管理委员会《关于佛山市燃气集团有限公司改制上市的批复》（佛国资〔2007〕288号）、中华人民共和国商务部《商务部关于同意佛山市燃气集团有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商资批〔2008〕589号）批准，在佛山市燃气集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，2017年10月，经中国证监会证监许可[2017]1921号文批准，首次公开发行5600万股，2017年11月在深圳证券交易所中小板上市。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数94,520.00万股，注册资本为94,520.00万元，注册地：佛山市禅城区季华五路25号，总部地址：佛山市禅城区南海大道中18号，统一社会信用代码为91440600456073048K，法定代表人：尹祥。公司经营范围：许可项目：生物质燃气生产和供应；燃气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；站用加氢及储氢设施销售；非居住房地产租赁；住房租赁；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务；企业管理咨询；信息技术咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的母公司为佛山市气业集团有限公司，实际控制人为佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月23日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 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。

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十五）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

## 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五(十)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

### 14、持有待售资产

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记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。

### 15、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧

失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。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，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-45年	5%-10%	2.00%-4.75%
中低压管道	年限平均法	25年	5%-10%	3.60%-3.8%
高压管道	年限平均法	28年	5%-10%	3.21%-3.39%
专用设备	年限平均法	3年-30年	5%-10%	3.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5年-12年	5%-10%	7.50%-19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3年-12年	5%-10%	7.50%-31.67%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法，详见“使用权资产”会计政策。

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率%
土地使用权	30-50年	土地使用证列示的使用期限	3.33-2.00
软件使用权	3-5年	合理预计	33.33-20.00
特许经营权	30-40年	协议或约定的年限	3.33-2.50
专利权	10-20年	专利证书列示年限	5.00-10.00

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、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。本公司长期待摊费用包括临时天然气输配设施建设改造费、SDH线路租用服务费、认可资格费、装修及其它改造工程支出、以及其他不能确认为固定资产的气站安全防护设施等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 26、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

## 27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 28、股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
  - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
  - 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

根据佛山市物价局佛价〔2007〕101号文，公司收取的管道气用户开户时交纳的容量气价从收取当年起分20.5年平均摊销计入各期营业收入；对于佛山市以外地区收取的容量气价，收到款项或取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 30、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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

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

## 32、租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为土地、房屋及建筑物、专用设备、运输设备等。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### （2）本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、终止经营

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### 2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则 21 号——租赁》 (财会〔2018〕35 号)	第五届董事会第七次会议审议通过	

##### (一) 会计政策变更原因

2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司将按上述要求对会计政策进行相应调整，并自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

##### (二) 会计政策变更主要内容

新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容。取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。

##### (三) 审批程序

公司于 2021 年 3 月 22 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司自 2021 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”）。并于 2021 年 3 月 23 日在巨潮资讯网公告《关于公司会计政策变更的公告》（公告编号：2021-032）。

##### (四) 会计政策变更对本期财务报表影响

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

受影响的资产负债表项目	对2021年1月1日余额影响的金额	
	合并	母公司

使用权资产	46,895,535.51	
租赁负债	46,895,535.51	

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、准确的会计信息，公司依照企业会计准则的相关规定，对固定资产的折旧年限和残值率进行会计估计变更。	董事会第五届第十三次会议	2021年01月01日	

### 一、本次会计估计变更的概述

#### 1、变更原因

(1) 2021年6月9日，国家发改委印发《天然气管道运输价格管理办法（暂行）》和《天然气管道运输定价成本监审办法（暂行）》的通知(发改价格规[2021]818号)，通知中将天然气管道运输定价成本折旧年限从30年延长到40年。根据《城镇燃气技术规范》GB50494-2009 6.1.2条中规定，公司已建成的城镇燃气（天然气利用工程）埋地中低压管网、次高压管网及天然气高压管网的使用年限不小于30年。天然气次高压、高压管网更是根据当地管道建设、运行、管理及维护实际，设计使用年限达到40年。根据公司历年对管道防腐检测验证情况，管道防腐质量总体仍保持良好，完全满足中压管网30年、次高压及高压管网40年的设计使用寿命要求。公司根据《企业会计准则第4号——固定资产》第十九条中“使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命”和“固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应当作为会计估计变更”的规定，并结合公司目前的实际情况，对管道固定资产的折旧年限会计估计进行变更。

(2) 公司于2020年12月31日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于收购广州元亨仓储有限公司40%股权的议案》，同意公司收购广州元亨仓储有限公司（以下简称“元亨仓储”）40%股权，目前元亨仓储已完成工商变更登记。考虑到元亨仓储的设备与公司的设备存在显著不同，元亨仓储的设备残值率为10%，公司的设备残值率为5%，为保持公司相关会计估计的统一性，更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，匹配公司业务发展规模及业务特性，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值，公司根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，对固定资产的会计估计进行变更，残值率由原来固定值5%，变更为区间值5%-10%。

#### 2、变更项目

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、中低压管道、高压管道、专用设备、运输设备、办公及电子设备。折旧方法采用年限平均法，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本次变更前公司中低压管道按照25年、高压管道按照28年进行折旧处理，变更后将中低压管道按照30年、次高压及高压管道按照40年进行折旧。其他固定资产折旧年限和残值率变更仅将原有折旧年限和折旧率变更为区间值，原各项固定资产的

折旧年限和折旧率均保持不变，对公司财务数据不产生影响。

与变更前会计估计相比，变更后管道设备的折旧年限增加，相应减少每年的折旧费用。

变更执行日期：2021 年 1 月 1 日

### 三、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对公司已披露的会计报表进行追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。固定资产折旧年限的变更对公司未来年度净利润不会产生重大影响。因年限调整，议案审核通过执行后预计减少我司本年度折旧约 3,650 万元，实际金额以公司年度审计机构审计数据为准。

本次会计估计变更符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,419,861,335.89	1,419,861,335.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	511,760,499.10	511,760,499.10	
应收款项融资			
预付款项	235,953,616.89	235,953,616.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	334,221,397.23	334,221,397.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,681,776.95	112,681,776.95	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	67,965,190.65	67,965,190.65	
流动资产合计	2,682,443,816.71	2,682,443,816.71	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	90,230,693.07	90,230,693.07	
其他权益工具投资	639,281,326.23	639,281,326.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,712,909,085.15	3,712,909,085.15	
在建工程	826,545,649.42	826,545,649.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,895,535.51	46,895,535.51
无形资产	388,332,381.24	388,332,381.24	
开发支出			
商誉	5,570,423.33	5,570,423.33	
长期待摊费用	31,988,144.55	31,988,144.55	
递延所得税资产	123,233,117.10	123,233,117.10	
其他非流动资产	148,152,610.51	148,152,610.51	
非流动资产合计	5,966,243,430.60	6,013,138,966.11	46,895,535.51
资产总计	8,648,687,247.31	8,695,582,782.82	46,895,535.51
流动负债：			
短期借款	549,005,524.96	549,005,524.96	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	166,000,000.00	166,000,000.00	

应付账款	1,081,112,606.22	1,081,112,606.22	
预收款项			
合同负债	523,827,445.22	523,827,445.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	104,048,979.70	104,048,979.70	
应交税费	47,224,821.67	47,224,821.67	
其他应付款	83,968,679.81	83,968,679.81	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	32,225,294.93	32,225,294.93	
其他流动负债	761,087,025.05	761,087,025.05	
流动负债合计	3,348,500,377.56		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	241,816,318.55	241,816,318.55	
应付债券	550,000,000.00	550,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		46,895,535.51	46,895,535.51
长期应付款	46,000,000.00	46,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	456,521,378.05	456,521,378.05	
递延所得税负债	1,851,079.91	1,851,079.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,296,188,776.51	1,343,084,312.02	46,895,535.51
负债合计	4,644,689,154.07	4,691,584,689.58	46,895,535.51

所有者权益：			
股本	556,000,000.00	556,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	660,395,235.23	660,395,235.23	
减：库存股			
其他综合收益	388,681,305.60	388,681,305.60	
专项储备	22,743,404.27	22,743,404.27	
盈余公积	258,161,365.29	258,161,365.29	
一般风险准备			
未分配利润	1,461,907,277.04	1,461,907,277.04	
归属于母公司所有者权益合计	3,347,888,587.43	3,347,888,587.43	
少数股东权益	656,109,505.81	656,109,505.81	
所有者权益合计	4,003,998,093.24	4,003,998,093.24	
负债和所有者权益总计	8,648,687,247.31	8,695,582,782.82	46,895,535.51

## 调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018[35]号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	738,100,593.18	738,100,593.18	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	937,653.44	937,653.44	
应收款项融资			
预付款项	6,241,206.68	6,241,206.68	
其他应收款	1,484,124,478.20	1,484,124,478.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	463,701.59	463,701.59	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	159,345.16	159,345.16	
流动资产合计	2,230,026,978.25	2,230,026,978.25	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,111,645,346.79	2,111,645,346.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	137,727,414.69	137,727,414.69	
在建工程	36,896,082.76	36,896,082.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,697,022.76	37,697,022.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,245,856.60	1,245,856.60	
递延所得税资产	24,110,148.58	24,110,148.58	
其他非流动资产	32,061,288.00	32,061,288.00	
非流动资产合计	2,381,383,160.18	2,381,383,160.18	
资产总计	4,611,410,138.43	4,611,410,138.43	
流动负债：			
短期借款	330,258,500.00	330,258,500.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,429,430.81	26,429,430.81	
预收款项			

合同负债	16,843,149.83	16,843,149.83	
应付职工薪酬	39,715,192.56	39,715,192.56	
应交税费	851,962.11	851,962.11	
其他应付款	409,041,111.15	409,041,111.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	8,185,246.56	8,185,246.56	
其他流动负债	710,939,006.75	710,939,006.75	
流动负债合计	1,542,263,599.77	1,542,263,599.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	550,000,000.00	550,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	95,136,224.08	95,136,224.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	645,136,224.08	645,136,224.08	
负债合计	2,187,399,823.85	2,187,399,823.85	
所有者权益：			
股本	556,000,000.00	556,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	659,370,098.75	659,370,098.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	284,108,035.86	284,108,035.86	
未分配利润	924,532,179.97	924,532,179.97	
所有者权益合计	2,424,010,314.58	2,424,010,314.58	
负债和所有者权益总计	4,611,410,138.43	4,611,410,138.43	

调整情况说明

无。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 35、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、2%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
佛山市高明燃气有限公司	15%
南雄市佛燃天然气有限公司	15%
佛山市三水燃气有限公司	15%
佛山市华禅能燃气设计有限公司	15%
佛山市华燃能建设有限公司	15%
佛山市顺德区港华燃气有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司合并范围的佛山市高明燃气有限公司、南雄市佛燃天然气有限公司、佛山市三水燃气有限公司、佛山市华禅能燃气设计有限公司、佛山市华燃能建设有限公司、佛山市顺德区港华燃气有限公司取得了高新技术企业认证，本期适用15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	101,145.91	131,915.90
银行存款	1,251,303,724.41	1,376,188,099.48
其他货币资金	45,754,309.50	43,541,320.51
合计	1,297,159,179.82	1,419,861,335.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	49,573,016.00	51,371,448.86

其他说明

无。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
无		
其中：		
无		

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

无		
---	--	--

其他说明：

无

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,466,967.22	2.98%	20,466,967.22	100.00%	0.00	20,466,967.22	3.81%	20,466,967.22	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大及不重大单独计提坏账	20,466,967.22	2.98%	20,466,967.22	100.00%	0.00	20,466,967.22	3.81%	20,466,967.22	100.00%	0.00

准备										
按组合计提坏账准备的应收账款	666,696,859.46	97.02%	4,888,014.24	0.73%	661,808,845.22	516,139,070.98	96.19%	4,378,571.88	0.85%	511,760,499.10
其中：										
预期信用损失率组合	666,696,859.46	97.02%	4,888,014.24	0.73%	661,808,845.22	516,139,070.98	96.19%	4,378,571.88	0.85%	511,760,499.10
合计	687,163,826.68	100.00%	25,354,981.46		661,808,845.22	536,606,038.20	100.00%	24,845,539.10		511,760,499.10

按单项计提坏账准备：单项金额重大及不重大单独计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	20,115,500.09	20,115,500.09	100.00%	2015 年涉及诉讼，预计无法收回
佛山市顺德区乐从镇沸腾鱼乡餐馆	4,642.40	4,642.40	100.00%	预计无法收回
佛山市顺德区永生喜宴餐饮服务有限公司	48,883.45	48,883.45	100.00%	预计无法收回
佛山市顺德怡和假日酒店有限公司	39,104.45	39,104.45	100.00%	预计无法收回
广东顺德科涂晟电泳科技有限公司	47,498.56	47,498.56	100.00%	预计无法收回
佛山市顺德区骏钢五金制品有限公司	211,338.27	211,338.27	100.00%	预计无法收回
合计	20,466,967.22	20,466,967.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：预期信用损失率组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	666,696,859.46	4,888,014.24	0.73%
合计	666,696,859.46	4,888,014.24	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	657,375,419.83
3 个月以内	614,056,426.66
3 个月至 1 年	43,318,993.17
1 至 2 年	6,715,155.25
2 至 3 年	814,295.98
3 年以上	22,258,955.62
3 至 4 年	246,750.39
4 至 5 年	1,711,704.12
5 年以上	20,300,501.11
合计	687,163,826.68

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	4,378,571.88	509,442.36				4,888,014.24
单项计提坏账	20,466,967.22					20,466,967.22
合计	24,845,539.10	509,442.36				25,354,981.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	74,834,662.65	10.89%	
客户 2	56,184,224.19	8.18%	
客户 3	49,082,347.13	7.14%	
客户 4	20,115,500.09	2.93%	20,115,500.09
客户 5	16,178,079.62	2.35%	
合计	216,394,813.68	31.49%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

无		
---	--	--

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	764,929,275.74	99.85%	235,638,370.20	99.87%
1 至 2 年	984,395.64	0.13%	198,000.00	0.08%
2 至 3 年	190,000.00	0.02%	98,358.49	0.04%
3 年以上			18,888.20	0.01%
合计	766,103,671.38	--	235,953,616.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数比例(%)
客户1	130,783,608.90	17.07
客户2	110,248,320.00	14.39
客户3	105,172,653.21	13.73
客户4	100,000,000.00	13.05
客户5	83,675,000.00	10.92
合计	529,879,582.11	69.17

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	315,560,888.05	334,221,397.23
合计	315,560,888.05	334,221,397.23

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断

				依据
无				

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	43,412,969.98	
保证金	19,434,797.17	65,596,716.86
押金及其他	21,246,358.58	47,171,717.33
资金拆借	241,308,045.40	229,977,905.00
合计	325,402,171.13	342,746,339.19

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,524,941.96			8,524,941.96
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,590,683.68			1,590,683.68
本期转回	274,342.56			274,342.56
2021 年 6 月 30 日余额	9,841,283.08			9,841,283.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	288,169,912.74
3 个月以内	43,595,886.33
3 个月至 1 年	244,574,026.41
1 至 2 年	25,746,351.82
2 至 3 年	4,874,769.40
3 年以上	6,611,137.17
3 至 4 年	943,059.97
4 至 5 年	172,633.00
5 年以上	5,495,444.20
合计	325,402,171.13

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	8,524,941.96	1,590,683.68	274,342.56			9,841,283.08
合计	8,524,941.96	1,590,683.68	274,342.56			9,841,283.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
佛山市禅城区水利投资建设有限公司	274,342.56	收回款项
合计	274,342.56	--

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
欠款方 1	资金资助	221,088,121.98	1-2 年	67.94%	
欠款方 2	资金资助	20,219,923.42	1-2 年	6.21%	
欠款方 3	其他往来款	18,697,535.54	1 年以内	5.75%	
欠款方 4	保证金	15,000,000.00	1 年以内	4.61%	
欠款方 5	押金	9,521,000.00	3 个月以下	2.93%	
合计	--	284,526,580.94	--	87.44%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	50,613,559.68		50,613,559.68	32,461,132.49		32,461,132.49
库存商品	19,889,699.10		19,889,699.10	5,457,063.54		5,457,063.54
合同履约成本	113,379,483.85		113,379,483.85	73,097,487.49		73,097,487.49
工程施工						
委托加工物资	722,800.22		722,800.22	1,031,698.55		1,031,698.55
在途物资				634,394.88		634,394.88
合计	184,605,542.85		184,605,542.85	112,681,776.95		112,681,776.95

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
无						

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无						

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
无				

其他说明：

无

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无						

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无								

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税	99,905,042.36	67,965,190.65
合计	99,905,042.36	67,965,190.65

其他说明：

无。

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无						

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
无								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
无								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
无							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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
一、合营企业											
二、联营企业											
广东中研能源有限公司	20,668,471.07			-202,517.01						20,465,954.06	
广东能源集团台山合和天然气有限公司	1,872,000.00									1,872,000.00	
广州小虎石化码头有限公司	67,690,222.00			4,529,042.58						72,219,264.58	
小计	90,230,693.07			4,326,525.57						94,557,218.64	
合计	90,230,693.07			4,326,525.57						94,557,218.64	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	8,339,000.00	8,339,000.00
广东大鹏液化天然气有限公司	320,235,602.00	320,235,602.00
广东珠海金湾液化天然气有限公司	310,706,724.23	310,706,724.23
合计	639,281,326.23	639,281,326.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳大鹏液化天		16,074,582.77				

然气销售有限公司						
广东大鹏液化天然气有限公司		273,672,644.72				
广东珠海金湾液化天然气有限公司		25,187,823.57				

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,927,941,876.88	3,712,275,525.65

固定资产清理	43,686.73	633,559.50
合计	4,927,985,563.61	3,712,909,085.15

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	中低压管道	高压管道	专用设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	457,556,243.44	2,579,062,755.29	1,068,357,769.07	919,111,187.99	63,503,228.23	98,301,942.30	5,185,893,126.32
2.本期增加金额	70,667,983.70	543,574,449.47	90,989,430.31	1,195,174,562.55	8,472,717.93	27,433,586.82	1,936,312,730.78
(1) 购置	157,767.89	17,543,518.92	62,403,480.00	20,485,335.13	1,566,569.33	13,341,777.30	115,498,448.57
(2) 在建工程转入	27,766,418.45	105,731,214.84	28,585,950.31	2,867,591.40		9,386,960.16	174,338,135.16
(3) 企业合并增加	42,743,797.36	420,299,715.71		1,171,821,636.02	6,906,148.60	4,704,849.36	1,646,476,147.05
3.本期减少金额	5,150,246.22			992,817.00	221,367.59	16,657,745.75	23,022,176.56
(1) 处置或报废	5,150,246.22			992,817.00	221,367.59	16,657,745.75	23,022,176.56
4.期末余额	523,073,980.92	3,122,637,204.76	1,159,347,199.38	2,113,292,933.54	71,754,578.57	109,077,783.37	7,099,183,680.54
二、累计折旧							
1.期初余额	91,750,328.85	609,692,522.83	285,022,249.72	360,644,751.61	44,674,168.47	54,933,302.47	1,446,717,323.95
2.本期增加金额	42,591,344.11	207,647,178.90	21,260,101.66	394,686,672.03	7,612,317.06	35,306,128.17	709,103,741.93
(1) 计提	16,008,117.65	51,291,770.48	21,260,101.66	30,837,441.32	1,744,746.57	31,708,749.38	152,850,927.06
(2) 企业合并增加	26,583,226.46	156,355,408.42		363,849,230.71	5,867,570.49	3,597,378.79	556,252,814.87
3.本期减少金额	3,258,240.96			372,005.96	174,780.40	7,025,200.56	10,830,227.88
(1) 处置或报废	3,258,240.96			372,005.96	174,780.40	7,025,200.56	10,830,227.88

							0.00
4.期末余额	131,083,432.00	817,339,701.73	306,282,351.38	754,959,417.68	52,111,705.13	83,214,230.08	2,144,990,838.00
三、减值准备							
1.期初余额	1,658,940.52			24,982,237.30	42,553.28	216,545.62	26,900,276.72
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额	16,634.12			611,400.30	21,276.64		649,311.06
(1) 处置或报废	16,634.12			611,400.30	21,276.64		649,311.06
4.期末余额	1,642,306.40	0.00	0.00	24,370,837.00	21,276.64	216,545.62	26,250,965.66
四、账面价值							
1.期末账面价值	390,348,242.52	2,305,297,503.03	853,064,848.00	1,333,962,678.86	19,621,596.80	25,647,007.67	4,927,941,876.88
2.期初账面价值	364,146,974.07	1,969,370,232.46	783,335,519.35	533,484,199.08	18,786,506.48	43,152,094.21	3,712,275,525.65

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
SDGS2011-0002 大良顺风加气站房屋建筑	3,920,394.31
SDGS2013-008 大良鉴海北路新宁一巷一号地块	2,349,060.27

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

抢修中心大楼（燃气大厦）	75,524,737.02	办理中
--------------	---------------	-----

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公及电子设备	16,631.23	
运输设备	27,055.50	633,559.50
合计	43,686.73	633,559.50

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,122,960,424.19	725,638,986.90
工程物资	145,826,010.80	100,906,662.52
合计	1,268,786,434.99	826,545,649.42

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市政管道工程项目	599,237,512.60		599,237,512.60	277,086,632.20		277,086,632.20
芦苞至大塘天然气高压管道工程	144,599,400.00		144,599,400.00	144,599,400.00		144,599,400.00
三水工业园天然气专线	38,011,036.63		38,011,036.63	38,011,036.63		38,011,036.63
高明燃气建筑物及其附属物	46,904,157.20		46,904,157.20	36,613,131.62		36,613,131.62
肇庆市金欧雅陶瓷有限公司 LNG 气化站工程	34,258,174.12		34,258,174.12	25,645,074.76		25,645,074.76
恩平市燃气管道	44,170,308.53		44,170,308.53	24,362,630.56		24,362,630.56

近期工程						
三水区天然气利用工程二期	28,421,254.30		28,421,254.30	23,841,614.86		23,841,614.86
广东陶一郎陶瓷有限公司 LNG 气化站工程	29,879,095.38		29,879,095.38	23,104,034.02		23,104,034.02
广宁县太和 LNG 气化站扩建工程	27,226,853.01		27,226,853.01	21,102,572.87		21,102,572.87
场站工程	64,453,376.68		64,453,376.68	20,426,328.66		20,426,328.66
高明沧江工业园天然气专线工程	19,237,600.00		19,237,600.00	11,537,600.00		11,537,600.00
河口气站 LNG 应急调峰站工程（一期）	14,356,844.07		14,356,844.07	11,172,169.39		11,172,169.39
其他在建工程	17,034,426.41		17,034,426.41	62,781,864.76		62,781,864.76
武强县乡镇民用、商业及工业管道天然气综合利用工程项目	15,170,385.26		15,170,385.26	5,354,896.57		5,354,896.57
合计	1,122,960,424.19		1,122,960,424.19	725,638,986.90		725,638,986.90

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	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
芦苞至大塘天然气高压管道工程	309,280,000.00	144,599,400.00				144,599,400.00	46.91%	46.91%				募股资金
天然气利用二期工程（市政管工程）	598,320,000.00	42,485,173.78	179,267,775.76			221,752,949.54	46.78%	46.78%				其他
高要市	785,650,000.00	15,785,900.00	25,567,800.00	18,175,100.00		23,178,700.00	21.08%	21.08%				募股资金

管道天然气项目二期工程	000.00	97.44	82.28	27.29		52.43						金
三水工业园天然气专线工程（II标段）	235,780,000.00	38,011,036.63				38,011,036.63	16.12%	16.12%	309,978.88			募股资金
三水区天然气利用工程二期	293,650,000.00	23,841,614.86	15,719,555.81	11,139,916.37		28,421,254.30	86.49%	70.00%	2,537,711.41			募股资金
肇庆市金欧雅陶瓷有限公司LNG气化工站工程	43,020,000.00	25,645,074.76	8,613,099.36			34,258,174.12	80.00%	80.00%	340,118.59			金融机构贷款
广东陶一郎陶瓷有限公司LNG气化工站工程	30,000,000.00	23,104,034.02	6,775,061.36			29,879,095.38	99.60%	99.60%	239,645.30			金融机构贷款
武强县乡镇民用、商业及工业管道天然气综合利用工程项目	168,000,000.00	5,354,896.57	9,815,488.69			15,170,385.26	95.00%	95.00%	592,854.93			金融机构贷款
广宁县太和LNG气化工站扩建工程	30,000,000.00	21,102,572.87	8,276,980.14	2,152,700.00		27,226,853.01	90.76%	90.76%				其他

高明沧江工业园天然气专线工程	298,300,000.00	11,537,600.00	7,700,000.00			19,237,600.00	6.45%	6.45%				其他
合计	2,792,000,000.00	351,467,400.93	261,735,843.40	31,467,743.66	0.00	581,735,500.67	--	--	4,020,309.11			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无。

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网建设等工程物资	145,826,010.80		145,826,010.80	100,906,662.52		100,906,662.52
合计	145,826,010.80		145,826,010.80	100,906,662.52		100,906,662.52

其他说明：

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	土地房屋及构筑物	专用设备	运输设备	合计
1.期初余额	46,482,481.06	53,060.16	359,994.29	46,895,535.51
2.本期增加金额	51,309,854.14	0.00	0.00	51,309,854.14
4.期末余额	97,792,335.20	53,060.16	359,994.29	98,205,389.65
2.本期增加金额	2,349,195.44	5,306.04	44,999.28	2,399,500.76
（1）计提	2,349,195.44	5,306.04	44,999.28	2,399,500.76
4.期末余额	2,349,195.44	5,306.04	44,999.28	2,399,500.76
1.期末账面价值	95,443,139.76	47,754.12	314,995.01	95,805,888.89
2.期初账面价值	46,482,481.06	53,060.16	359,994.29	46,895,535.51

其他说明：

无。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	307,591,402.00	1,185,262.92		63,147,419.39	149,825,344.17	521,749,428.48
2.本期增加金额	1,482,739,676.88	459,433.96		21,424,747.08	8,000,000.00	1,512,623,857.92
（1）购置	199,172,997.33	459,433.96		21,301,862.76	8,000,000.00	228,934,294.05
（2）内部研发						
（3）企业合并增加	1,283,566,679.55			122,884.32		1,283,689,563.87
（4）在建工程转入						
3.本期减少金额				22,273,126.78		22,273,126.78
（1）处置				22,273,126.78		22,273,126.78
4.期末余额	1,790,331,078.88	1,644,696.88		62,299,039.69	157,825,344.17	2,012,100,159.62

二、累计摊销						
1.期初余额	62,828,839.78	721,189.36		44,244,945.14	25,622,072.96	133,417,047.24
2.本期增加金额	90,152,119.63	49,683.08		12,062,161.88	2,884,669.33	105,148,633.92
(1) 计提	53,977,593.96	49,683.08		12,056,017.66	2,884,669.33	68,967,964.03
(2) 企业合并增加	36,174,525.67			6,144.22		36,180,669.89
3.本期减少金额				11,778,303.76		11,778,303.76
(1) 处置				11,778,303.76		11,778,303.76
4.期末余额	152,980,959.41	770,872.44		44,528,803.26	28,506,742.29	226,787,377.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,637,350,119.47	873,824.44		17,770,236.43	129,318,601.88	1,785,312,782.22
2.期初账面价值	244,762,562.22	464,073.56		18,902,474.25	124,203,271.21	388,332,381.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
无								
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佛山市顺德区港华燃气有限公司	5,570,423.33					5,570,423.33
广东粤港能源发展有限公司	20,645,226.82					20,645,226.82
合计	26,215,650.15					26,215,650.15

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东粤港能源发展有限公司	20,645,226.82					20,645,226.82
合计	20,645,226.82					20,645,226.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

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

## (1) 顺德港华

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

## (2) 粤港能源

资产可收回金额的估计，应当根据其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。粤港能源成立至今除投资了可供出售金融资产外基本未开展其他业务，管理层对未来收益无法预测，即未来现金流量现值难以预测，故包含商誉的资产组可收回金额按照公允价值扣除处置费用来计算。

商誉减值测试的影响

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购顺德港华形成的商誉未发生减值。

其他说明

无。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时管道	2,547,950.80	7,601,231.10	716,182.54		9,432,999.36
气站安全防护设施	304,293.47		30,945.12		273,348.35
装修及其他改造工程	6,845,996.54	157,767.89	881,961.73		6,121,802.70
其他	8,539,391.61		1,303,867.79		7,235,523.82
天然气输配设施建设改造费	13,750,512.13	11,790.77	702,693.48		13,059,609.42
合计	31,988,144.55	7,770,789.76	3,635,650.66		36,123,283.65

其他说明

无。

## 30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,466,538.95	8,554,983.22	33,370,481.06	8,035,611.84
内部交易未实现利润			4,941,114.80	1,235,278.70
递延收益形成的递延所	377,971,826.76	87,995,605.67	456,521,378.05	109,353,377.23

得税资产				
其他暂时性差异形成的递延所得税资产	127,446,073.66	30,049,048.00	18,435,397.31	4,608,849.33
合计	541,884,439.37	126,599,636.89	513,268,371.22	123,233,117.10

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外子公司未分配利润	36,596,516.93	5,489,477.54	18,900,887.90	1,851,079.91
合计	36,596,516.93	5,489,477.54	18,900,887.90	1,851,079.91

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	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	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		126,599,636.89		123,233,117.10
递延所得税负债		5,489,477.54		1,851,079.91

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,799.00	20,618,882.54
可抵扣亏损	5,140,416.34	29,598,306.16
合计	5,146,215.34	50,217,188.70

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	321,232.62	1,123,719.80	
2022	1,083,095.34	3,366,432.23	
2023	919,501.71	5,231,142.05	
2024	1,023,193.73	3,787,671.18	
2025	1,793,392.94	16,089,340.90	

合计	5,140,416.34	29,598,306.16	--
----	--------------	---------------	----

其他说明：

无。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款等	146,298,678.07		146,298,678.07	116,091,322.51		116,091,322.51
增资交易保证金（注）	32,061,288.00		32,061,288.00	32,061,288.00		32,061,288.00
合计	178,359,966.07		178,359,966.07	148,152,610.51		148,152,610.51

其他说明：

公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于对外投资参与广东广海湾能源控股有限公司增资项目的议案》，同意公司作为城市燃气企业类投资方以挂牌底价参与广东广海湾能源控股有限公司（以下简称“广海湾公司”）的增资项目，投资广海湾公司增资的19.9%股权。上述债权为公司参与广海湾公司增资19.9%股权对应交易保证金，对应挂牌底价的10%，竞拍成功且工商变更登记后将转为增资款。截至本报告期末，公司已成功竞得该股权，并签署增资协议，但广海湾公司工商变更登记尚未办理完毕，上述款项暂在其他非流动资产列示。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	150,029,000.10	216,747,024.96
信用借款	161,671,520.84	332,258,500.00
未到期应付利息	116,000.00	
合计	311,816,520.94	549,005,524.96

短期借款分类的说明：

无。

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
无		
其中：		
无		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,000,000.00	166,000,000.00
合计	156,000,000.00	166,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	61,400,448.20	79,225,792.59
工程款	789,921,146.87	756,533,380.06

燃气款	370,978,278.00	189,582,135.40
设备款	40,146,911.06	42,974,687.55
其他	69,261,835.19	12,796,610.62
合计	1,331,708,619.32	1,081,112,606.22

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	446,891,469.65	尚未结算
合计	446,891,469.65	--

其他说明：

无。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无。

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃气工程款	348,373,605.09	318,509,615.72
气款	232,821,669.65	203,290,635.16
综合能源业务	6,327,385.76	1,461,852.60
其他	15,739,397.96	565,341.74

合计	603,262,058.46	523,827,445.22
----	----------------	----------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,779,884.44	195,046,463.06	250,861,664.33	46,964,683.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,269,095.26	27,553,289.18	26,053,575.14	2,768,809.30
三、辞退福利		114,942.48	114,942.48	
合计	104,048,979.70	222,714,694.72	277,030,181.95	49,733,492.47

#### (2) 短期薪酬列示

单位：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	102,136,455.07	163,652,956.74	219,615,553.77	46,173,858.04
2、职工福利费		8,355,497.26	8,355,497.26	
3、社会保险费	333.83	4,602,920.79	4,513,858.46	89,396.16
其中：医疗保险费	333.83	2,845,867.09	2,846,200.92	0.00
工伤保险费		441,038.05	441,038.05	
生育保险费		696,860.29	696,860.29	
补充医疗保险费		619,155.36	529,759.20	89,396.16
4、住房公积金		14,105,398.23	13,932,764.23	172,634.00
5、工会经费和职工教育经费	643,095.54	4,329,690.04	4,443,990.61	528,794.97
合计	102,779,884.44	195,046,463.06	250,861,664.33	46,964,683.17

**(3) 设定提存计划列示**

单位：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	0.00	16,496,922.56	16,496,922.56	
2、失业保险费		451,471.30	451,471.30	
3、企业年金缴费	1,269,095.26	10,604,895.32	9,105,181.28	2,768,809.30
合计	1,269,095.26	27,553,289.18	26,053,575.14	2,768,809.30

其他说明：

无。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,931,131.51	5,851,812.30
企业所得税	74,656,606.09	39,875,969.57
个人所得税	1,123,568.15	642,519.38
城市维护建设税	555,463.77	412,168.89
房产税	885,996.01	
教育费附加及地方教育费附加	401,710.59	294,851.26
印花税	470,921.55	147,500.27
土地使用税	423,842.26	
合计	86,449,239.93	47,224,821.67

其他说明：

无。

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,450,000.00	
其他应付款	388,293,202.61	83,968,679.81
合计	390,743,202.61	83,968,679.81

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,450,000.00	
合计	2,450,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
用气押金	1,093,880.32	749,824.12
应付费用	33,253,852.38	30,584,934.08
质保金	2,048,409.75	2,632,426.57
保证金	7,363,992.39	8,204,684.94
钢瓶押金	17,382.00	15,882.00
拆改管补偿款	19,509,330.35	20,753,938.08
其他	325,006,355.42	21,026,990.02
合计	388,293,202.61	83,968,679.81

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
收购控股子公司往来费用	62,483,273.00	根据业务开展逐步结转
拆改管补偿费	16,387,833.61	尚未完工决算
合计	78,871,106.61	--

其他说明

无。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,808,881.94	24,040,048.37
一年内到期的应付债券	24,056,547.94	8,185,246.56
合计	60,865,429.88	32,225,294.93

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	605,809,315.06	709,423,123.27
待转销项税额	11,298,084.46	51,663,901.78
其他		
合计	617,107,399.52	761,087,025.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
佛燃能源 2020 年度第一期超短期融资券	400,000,000.00	2020.4.15	270 天	400,000,000.00	405,847,013.70		248,328.77		406,095,342.47		0.00
佛燃能源	200,000,000.00	2020.6.16	270 天	200,000,000.00	202,690,600.00		978,410.90		203,669,000.00		0.00

2020 年 度第二期 超短期融 资券	00.00			00.00	30.12		8		41.10		
佛燃能源 2020 年 度第三期 超短期融 资券	100,000,0 00.00	2020.9.18	270 天	100,000,0 00.00	100,885,4 79.45		1,481,643 .84		102,367,1 23.29		0.00
佛燃能源 2021 第 一期超短 期融资券	600,000,0 00.00	2021.3.5	240 天	600,000,0 00.00		600,000,0 00.00	5,809,315 .06				605,809,3 15.06
合计	--	--	--	1,300,000 ,000.00	709,423,1 23.27	600,000,0 00.00	8,517,698 .65		712,131,5 06.86		605,809,3 15.06

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,062,929,674.00	
保证借款	259,152,052.21	199,281,029.91
信用借款	973,056,193.55	42,535,288.64
合计	2,295,137,919.76	241,816,318.55

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛山燃气 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
佛山燃气 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00

佛燃能源 2020 年度第一期绿色中期票据	150,000,000.00	150,000,000.00
佛燃能源 2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	
佛燃能源 2021 年度第二期中期票据	200,000,000.00	
合计	1,350,000,000.00	550,000,000.00

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其中：一年内到期的非流动负债	期末余额
佛山燃气 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2019.9.2	3+2 年	200,000,000.00	200,000,000.00		6,102,465.75			6,102,465.75	200,000,000.00
佛山燃气 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2020.3.4	3+2 年	200,000,000.00	200,000,000.00		1,987,397.24			1,987,397.24	200,000,000.00
佛燃能源 2020 年度第一期绿色中期票据	150,000,000.00	2020.11.19	3 年	150,000,000.00	150,000,000.00		3,607,397.27			3,607,397.27	150,000,000.00
佛燃能源 2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2021.1.5	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00	10,931,506.86			10,931,506.86	600,000,000.00
佛燃能源 2021 年度第二期中期票据	200,000,000.00	2021.4.19	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	1,427,780.82			1,427,780.82	200,000,000.00
合计	--	--	--	1,350,000,000.00	550,000,000.00	800,000,000.00	24,056,547.94			24,056,547.94	1,350,000,000.00

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	120,764,470.85	54,962,534.01
未确认融资费用	-27,282,776.07	-8,066,998.50
合计	93,481,694.78	46,895,535.51

其他说明

无。

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	54,000,000.00	46,000,000.00
合计	54,000,000.00	46,000,000.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
肇庆市高要区住房和城乡建设局	54,000,000.00	46,000,000.00

其他说明：

无。

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	670,496.96	4,000,000.00	211,334.59	4,459,162.37	
容量气价	449,133,005.15	11,864,853.04	14,589,031.64	446,408,826.55	
拆改管补偿款	6,717,875.94	5,620,954.56	312,247.83	12,026,582.67	
合计	456,521,378.05	21,485,807.60	15,112,614.06	462,894,571.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全生产专项资金	165,520.40			16,551.96			148,968.44	与资产相关
城市管理奖励金	268,309.90						268,309.90	与资产相关
经济科技创新专项资金	150,000.00			150,000.00				与收益相关
新能源公交车推广应用和配套基础设施建设财政补贴		4,000,000.00		34,782.61			3,965,217.39	与资产相关
经济科技创新专项资金	86,666.66			10,000.02			76,666.64	与资产相关

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	556,000,000.00			389,200,000.00		389,200,000.00	945,200,000.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

2021年03月23日，公司第五届董事会第七次会议《关于〈佛燃能源集团股份有限公司 2020年度利润分配预案的公告〉》，以资本公积转增股本确认增加股本389,200,000.00元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
无								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	660,395,235.23		389,200,000.00	271,195,235.23
合计	660,395,235.23		389,200,000.00	271,195,235.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年03月23日，公司第五届董事会第七次会议《关于〈佛燃能源集团股份有限公司 2020年度利润分配预案的公告〉》，以资本公积转增股本确认减少资本公积389,200,000.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	388,681,305.60						388,681,305.60
其他权益工具投资公允价值变动	388,681,305.60						388,681,305.60
其他综合收益合计	388,681,305.60						388,681,305.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,743,404.27	7,840,163.95	9,679,206.17	20,904,362.05
合计	22,743,404.27	7,840,163.95	9,679,206.17	20,904,362.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 59、盈余公积

单位：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	258,161,365.29			258,161,365.29
合计	258,161,365.29			258,161,365.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	1,461,907,277.04	1,303,157,359.25
调整后期初未分配利润	1,461,907,277.04	1,303,157,359.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,557,118.71	469,134,527.84
减：提取法定盈余公积		32,384,610.05
应付普通股股利	333,600,000.00	278,000,000.00
期末未分配利润	1,389,393,438.33	1,461,907,277.04

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,383,740,969.79	4,639,771,904.76	2,951,438,122.90	2,457,093,661.80
其他业务	46,941,262.02	32,305,113.37	19,856,671.11	8,820,037.35
合计	5,430,682,231.81	4,672,077,018.13	2,971,294,794.01	2,465,913,699.15

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	天然气销售	综合能源	工程与设计	其他	分部间抵消	合计
商品类型			4,935,236.72	376,555,787.	232,803,388.	116,330,299.	-230,243,968.	5,430,682,23
			5.09	19	50	53	50	1.81
其中：								
管道燃气销售和天然气贸易			4,935,236.72				-230,243,968.	4,704,992,75
			5.09				50	6.59
天然气工程施工和设计服务					232,803,388.			232,803,388.
					50			50
分布式能源				376,555,787.				376,555,787.
				19				19
其他业务						116,330,299.		116,330,299.
						53		53

按经营地区分类			4,935,236.72	376,555,787.19	232,803,388.50	116,330,299.53	-230,243,968.50	5,430,682,231.81
其中：								
佛山市内			2,961,065.84	376,555,787.19	232,803,388.50	116,330,299.53	-230,243,968.50	3,456,511,347.80
佛山市外			1,974,170.88					1,974,170,884.01
其中：								
其中：								
按商品转让的时间分类			4,935,236.72	376,555,787.19	232,803,388.50	116,330,299.53	-230,243,968.50	5,430,682,231.81
其中：								
在某一时点确认			4,935,236.72	376,555,787.19	0.00	116,330,299.53	-230,243,968.50	5,197,878,843.31
在某一时段内确认			0.00	0.00	232,803,388.50	0.00		232,803,388.50
其中：								
其中：								

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,170,290.61	4,000,830.04
教育费附加	3,728,257.13	2,870,380.45
资源税	6,630.00	
房产税	926,173.51	963,122.83
土地使用税	641,166.02	464,923.90
车船使用税	45,908.96	64,488.30
印花税	3,069,275.96	766,526.25

其他	25,156.25	3,003.92
合计	13,612,858.44	9,133,275.69

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,366,124.67	22,299,506.63
摊销费用	722,359.66	564,109.06
折旧费	2,086,138.94	1,849,881.50
广告及业务宣传费	537,970.26	673,765.13
车辆使用费	229,827.99	145,762.31
租赁费	400,596.39	172,676.48
业务招待费	539,185.50	308,192.00
办公费	105,319.95	119,031.44
通讯费	253,968.26	234,589.40
账单投递费	151,010.41	101,661.44
物料消耗	7,884.25	3,903.47
差旅费	209,305.25	59,327.40
电费	32,461.21	29,808.11
修理费	152,919.90	256,319.30
水费	155.81	358.81
保险费	15,621.89	
中介费用	539,296.65	1,146,788.99
其他	267,746.34	40,520.63
合计	29,617,893.33	28,006,202.10

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,343,157.24	51,615,417.82

租赁费	2,586,378.42	2,198,470.35
折旧费	7,097,170.53	5,034,598.82
车辆使用费	1,960,224.25	1,416,158.93
摊销费用	5,960,145.28	3,067,164.17
中介费用	6,962,495.09	4,669,063.46
业务招待费	2,394,274.17	1,533,518.22
办公费	1,490,198.20	942,218.63
修理费	1,630,448.79	1,390,314.43
电费	1,005,282.40	697,901.05
差旅费	672,028.93	160,890.67
保险费	2,052,398.62	1,224,711.58
通讯费	726,516.49	715,812.37
广告及业务宣传费	1,329,142.67	1,121,420.69
绿化费	415,798.33	211,771.34
会务费	17,815.76	68,890.17
董事会费	148,723.70	124,139.86
燃气费	355,607.60	159,908.80
水费	123,934.13	83,722.19
交通费	9,326.38	8,824.06
物业管理费	4,340,414.63	2,631,919.27
其他	2,828,753.19	4,907,840.82
合计	100,450,234.80	83,984,677.70

其他说明：

无。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,831,856.70	23,502,726.61
研发材料	73,684,271.70	18,681,318.69
折旧与摊销	11,626,960.54	6,488,368.26
其他费用	1,708,138.77	1,471,059.63
合计	118,851,227.71	50,143,473.19

其他说明：

无。

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,531,154.69	32,446,990.64
减：利息收入	14,523,222.01	8,308,546.38
手续费	11,001,900.76	3,043,609.11
汇兑损益	2,204,188.05	36,103.83
合计	93,214,021.49	27,218,157.20

其他说明：

无。

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
安全生产专项资金	16,551.96	16,551.96
稳岗补贴	61,641.51	178,504.26
政府补助	705,244.72	
发展专项资金	54,480.00	195,520.00
个税手续费返还	86,606.45	73,554.55
税收减免	94,315.52	135,582.40
即征即退税额	2,833,804.56	272,108.09
扶持资金	373,740.00	506,300.00
社保补贴	1,704.11	7,258.60
政府质量奖	50,000.00	2,000.00
其他	166,161.87	69,295.84
合计	4,444,250.70	1,456,675.70

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,326,525.57	-1,859,281.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		39,219,525.91
理财产品到期收回取得的投资收益		5,742,199.85

合计	4,326,525.57	43,102,444.07
----	--------------	---------------

其他说明：

无。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,323,383.85	1,011,593.93
应收账款坏账损失	-516,400.14	-488,674.05
合计	-1,839,783.99	522,919.88

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	
五、固定资产减值损失		-3,962,936.81
合计	0.00	-3,962,936.81

其他说明：

无。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	324,879.46	
处置无形资产	337,918.96	
合计	662,798.42	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	183,401.00	400,000.00	183,401.00
非流动资产毁损报废利得	168,591.93	242,691.13	168,591.93
其他	591,360.90	1,782,505.20	591,360.90
拆改管及其他补偿收入	198,216.06	7,978,654.97	198,216.06
违约赔偿收入	1,578,852.78		1,578,852.78
合计	2,720,422.67	10,403,851.30	2,720,422.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
工业及批发 业复工复产 稳定发展扶 持资金	佛山市禅城 区经济和科 技促进局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
上市扶持资 金	佛山市禅城 区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
政府奖励新 上规企业鼓		奖励	因从事国家 鼓励和扶持	是	否	60,000.00		与收益相关

励金			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
企业发展基金	武强县工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	21,200.00		与收益相关
收到促进民营经济及中小微工业企业上规模发展专项资金	云浮新区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	102,201.00		与收益相关

其他说明：

无。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	146,855.20	855,276.96	146,855.20
非流动资产毁损报废损失	2,563,983.79	2,048,468.89	2,563,983.79
其他	135,842.76	560,180.84	135,842.76
合计	2,846,681.75	3,463,926.69	2,846,681.75

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,971,036.87	83,460,606.57

递延所得税费用	-1,146,363.28	-1,731,165.26
合计	104,824,673.59	81,729,441.31

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	410,326,509.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,449,366.73
子公司适用不同税率的影响	-374,416.39
调整以前期间所得税的影响	-37,422.71
非应税收入的影响	-3,374,408.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,203,389.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,676,104.72
加计扣除	-717,939.45
所得税费用	104,824,673.59

其他说明

无。

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来单位款、收到押金等	98,953,294.01	49,945,102.55
利息收入及其他收入	17,991,638.73	37,798,811.94
合计	116,944,932.74	87,743,914.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、押金及职工备用金等	103,962,009.18	26,973,928.65
费用性支出	74,998,484.52	47,027,198.25
合计	178,960,493.70	74,001,126.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		539,742,199.85
其他	2,511,961.97	258,138.90
合计	2,511,961.97	540,000,338.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		228,000,000.00
其他		209,976,935.88
合计	0.00	437,976,935.88

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	19,050,000.00	
合计	19,050,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资券发行及承销费	4,334,170.80	1,990,346.54
租赁押金	11,069,300.00	
偿还资助款	13,166,746.91	
合计	28,570,217.71	1,990,346.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	305,501,835.94	273,224,895.12
加：资产减值准备	1,839,783.99	3,440,016.93
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	152,850,927.06	96,256,333.66
使用权资产折旧	2,399,500.76	
无形资产摊销	68,967,964.03	8,501,801.03
长期待摊费用摊销	3,635,650.66	3,310,711.30
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	662,798.42	
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	2,563,983.79	1,922,582.94
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	94,531,154.69	32,446,990.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,326,525.57	-43,102,444.07
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-3,366,519.79	-2,502,527.03
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	3,638,397.63	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,923,765.90	-32,093,861.57
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-542,257,441.00	-35,938,136.21

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	51,629,345.04	246,008,298.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,347,089.75	551,474,661.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,247,586,164.14	1,209,107,745.80
减：现金的期初余额	1,368,489,887.03	991,725,349.32
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	-120,903,722.89	217,382,396.48

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	491,293,440.00
其中：	--
广州元亨仓储有限公司	491,293,440.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,664,186.34
其中：	--
广州元亨仓储有限公司	1,664,186.34
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	489,629,253.66

其他说明：

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,247,586,164.14	1,368,489,887.03
其中：库存现金	101,145.91	131,915.90
可随时用于支付的银行存款	1,245,970,189.29	1,366,415,301.42
可随时用于支付的其他货币资金	1,514,828.94	1,942,669.71
三、期末现金及现金等价物余额	1,247,586,164.14	1,368,489,887.03

其他说明：

无。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,573,016.00	不能随时支取
合计	49,573,016.00	--

其他说明：

无。

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	40,470,480.61
其中：美元	5,734,228.35	6.4601	37,044,695.08
欧元			

港币	4,117,134.81	0.83208	3,425,785.53
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

公司的境外经营实体为香港华源能国际能源贸易有限公司，香港华源能国际能源贸易有限公司是深圳前海佛燃能源有限公司的全资子公司，于2020年1月8日在香港注册成立，主要经营天然气的销售和进出口业务，记账本位币为人民币。

经营地址：香港南丫岛榕树湾大湾新村50号2楼。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	4,431,040.00	递延收益	61,334.59
与收益相关的政府补助	4,566,327.11	其他收益、营业外收入	4,566,327.11

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州元亨仓储有限公司	2021年01月14日	491,293,440.00	40.00%	购买	2021年01月14日	工商变更登记股东	169,554,145.42	5,343,304.09

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广州元亨仓储有限公司
--现金	491,293,440.00
合并成本合计	491,293,440.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	491,293,440.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：评估确定的市场价值。

或有对价及其变动：无。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	广州元亨仓储有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,566,489,884.43	1,029,601,679.16
货币资金	582,273.66	582,273.66
应收款项	40,342,519.25	40,342,519.25
存货	1,969,063.14	1,969,063.14
固定资产	1,098,247,673.00	845,049,031.60
无形资产	1,425,229,712.47	141,540,148.60
在建工程	118,642.91	118,642.91
负债：	1,338,256,282.28	1,338,256,282.28
借款	900,000,000.00	900,000,000.00
应付款项	438,256,282.28	438,256,282.28
净资产	1,228,233,602.15	-308,654,603.12
减：少数股东权益	736,940,161.29	-185,192,761.87
取得的净资产	491,293,440.00	-123,461,841.25

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按评估确定的市场价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本期新设5家全资子公司，分别为：肇庆市中正能源有限公司、佛山市华瑞能能源有限公司、佛山市华融能投资运营有限公司、广东省华智能信息技术有限公司、佛山市华裕能企业管理有限公司。

本公司本期新设3家控股子公司，为：清远市华凯能源科技有限公司、佛山市佛科优燃科技有限公司、广东佛燃天高流体机械设备有限公司。

以上8家新设公司纳入本期合并范围。

## 6、其他

无

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市天然气高压管网有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气高压管网运营	64.00%	18.08%	同一控制下的企业合并
佛山市耀达天然气运输有限公司	佛山市	佛山市	燃气运输		82.08%	出资成立
佛山市华瑞能能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气经营		82.08%	出资成立
佛山市华拓能能源投资有限公司	佛山市	佛山市	能源投资	64.00%	18.08%	出资成立
广东粤港能源发展有限公司	广州市	广州市	项目投资		82.08%	非同一控制下的企业合并
佛山市顺德区港华燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	60.00%		非同一控制下的企业合并
佛山市华燃能建设有限公司	佛山市	佛山市	天然气中低压管道等市政公用工程施工	97.69%	2.31%	出资成立
佛山市华禅能燃气设计有限公司	佛山市	佛山市	天然气工程设计等	100.00%		出资成立
佛山市汽车燃气有限公司	佛山市	佛山市	车用燃气销售	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市顺风氢能科技有限公司	佛山市	佛山市	新能源技术开发		100.00%	出资成立
佛山市三水华聚能汽车能源有限	佛山市	佛山市	车用燃气销售		70.00%	出资成立

公司						
佛山市华顺能汽车能源有限公司	佛山市	佛山市	车用燃气销售		51.00%	出资成立
佛山市华顺力汽车能源有限公司	佛山市	佛山市	车用燃气销售		29.58%	出资成立
佛山市高明燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	51.00%		非同一控制下的企业合并
佛山市三水燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市禅城燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
肇庆佛燃天然气有限公司	肇庆市	肇庆市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
云浮市佛燃天然气有限公司	云浮市	云浮市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
南雄市佛燃天然气有限公司	南雄市	南雄市	城镇天然气管网运营	55.00%	5.10%	出资成立
深圳前海佛燃能源有限公司	深圳市	深圳市	LNG 国际贸易	100.00%		出资成立
佛山市华源能源贸易有限公司	佛山市	佛山市	LNG 国际贸易		100.00%	出资成立
香港华源能国际能源贸易有限公司	香港	香港	LNG 国际贸易		100.00%	出资成立
恩平市佛燃天然气有限公司	恩平市	恩平市	城镇天然气管网运营	80.00%		出资成立
佛山市华兆能投资有限公司	佛山市	佛山市	燃气能源产业项目投资	100.00%		出资成立
武强县中顺天然气有限公司	衡水市	衡水市	农村天然气管网运营		80.00%	非同一控制下的企业合并
浏阳中蓝燃气有限公司	浏阳市	浏阳市	城镇天然气管网运营		51.00%	出资成立
广宁县新锐达燃气有限公司	肇庆市	肇庆市	城镇天然气管网运营		51.00%	非同一控制下的企业合并
中山市华骏能源有限公司	中山市	中山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
华翌（广东）能源科技有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
江门市佛燃能源	佛山市	佛山市	燃气销售等		67.00%	出资成立

有限公司						
中山市中润能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		36.00%	出资成立
华吉（广东）新能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
华汉（广东）能源科技有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
台山市海岛天然气有限公司	台山市	台山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
梅州市佛燃天然气有限公司	梅州市	梅州市	燃气销售等		65.00%	出资成立
恩平市中蓝能源有限公司	恩平市	恩平市	燃气销售等		51.00%	出资成立
肇庆市中正能源有限公司	肇庆市	肇庆市	燃气经营等		100.00%	出资成立
清远市华凯能源科技有限公司	清远市	清远市	新能源技术推广服务		51.00%	出资成立
佛山市华粤能投资有限公司	佛山市	佛山市	新能源产业项目投资	100.00%		出资成立
肇庆新为能源有限公司	肇庆市	肇庆市	热力生产和供应		100.00%	出资成立
广东长为能源科技有限公司	肇庆市	肇庆市	燃气销售等		65.00%	出资成立
佛山市三水蓝聚能能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应		100.00%	出资成立
佛山市三水陶聚能能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		66.60%	出资成立
佛山市高明中明能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应		51.00%	出资成立
广东佛燃珠江燃气有限公司	恩平市	恩平市	燃气销售等	51.00%		出资成立
佛山市华昊能能源投资有限公司	佛山市	佛山市	能源投资	100.00%		出资成立
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应	60.00%		出资成立
广东佛燃科技有限公司	佛山市	佛山市	能源技术开发	100.00%		出资成立
佛山市佛科优燃科技有限公司	佛山市	佛山市	能源技术开发		51.00%	出资成立

广东佛燃天高流体机械设备有限公司	佛山市	佛山市	能源设备制造与销售		51.00%	出资成立
佛山市华盛能贸易有限公司	佛山市	佛山市	燃气工程材料经营	100.00%		出资成立
广州元亨仓储有限公司	广州市	广州市	石油制品制造	40.00%		非同一控制下的企业合并
佛山市华融能投资运营有限公司	佛山市	佛山市	投、融资服务	100.00%		出资成立
广东省华智能信息技术有限公司	佛山市	佛山市	软件开发、技术服务	100.00%		出资成立
佛山市华裕能企业管理有限公司	佛山市	佛山市	企业管理、社会经济咨询服务	100.00%		出资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市天然气高压管网有限公司	17.92%	8,322,716.34	11,000,000.00	142,710,128.49
佛山市顺德区港华燃气有限公司	40.00%	22,680,826.68	44,000,000.00	148,620,259.55
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	40.00%	6,380,847.82		16,353,806.02
佛山市高明燃气有限公司	49.00%	9,362,967.80	29,400,000.00	101,603,331.23
佛山市高明中明能源有限公司	49.00%	12,962,093.72	14,700,000.00	25,592,779.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市天然气高压管网有限公司	488,089,318.59	1,663,815,715.72	2,151,905,034.31	1,223,503,129.91	31,745,773.88	1,255,248,903.79	355,631,378.52	1,497,540,338.32	1,853,171,716.84	918,333,783.37	26,408,966.33	944,742,749.70
佛山市顺德区港华燃气有限公司	209,485,854.69	933,745,963.69	1,143,231,818.38	489,545,769.82	282,135,399.68	771,681,169.50	120,168,209.04	795,896,596.81	916,064,805.85	280,254,728.46	222,070,853.05	502,325,581.51
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	40,207,578.67	32,749,377.91	72,956,956.58	24,572,441.55		24,572,441.55	27,903,707.37	27,170,490.42	55,074,197.79	25,641,802.30		25,641,802.30
佛山市高明燃气有限公司	84,637,691.76	630,419,062.61	715,056,754.37	366,566,140.28	141,136,876.88	507,703,017.16	114,604,832.55	590,854,370.85	705,459,203.40	329,023,713.73	136,989,850.02	466,013,563.75
佛山市高明中明能源有限公司	43,102,602.84	27,577,649.29	70,680,252.13	18,450,090.90		18,450,090.90	69,315,913.88	7,037,632.59	76,353,546.47	20,576,637.73		20,576,637.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市天然气高压管网	2,216,197,778.16	83,227,163.38	83,227,163.38	207,087,802.54	1,617,930,806.34	49,874,407.81	49,874,407.81	162,423,648.17

有限公司									
佛山市顺德区港华燃气有限公司	640,903,446.22	67,702,066.70	67,702,066.70	74,350,603.69	387,850,828.26	23,813,358.48	23,813,358.48	60,496,753.51	
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	49,279,230.16	15,952,119.54	15,952,119.54	14,713,524.46	25,979,692.57	7,505,568.94	7,505,568.94	6,186,266.24	
佛山市高明燃气有限公司	578,092,160.59	27,908,097.56	27,908,097.56	11,149,227.67	399,604,206.04	20,161,060.91	20,161,060.91	122,659,957.95	
佛山市高明中明能源有限公司	122,513,431.11	26,453,252.49	26,453,252.49	41,021,493.62	76,365,504.91	13,753,652.12	13,753,652.12	13,699,243.81	

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东中研能源有限公司	佛山市	佛山市	充电桩运营		46.00%	权益法
广州小虎石化码头有限公司	广州市	广州市	码头运营		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广东中研能源有限公司	广州小虎石化码头有限公司	广东中研能源有限公司	广州小虎石化码头有限公司
流动资产	18,314,173.44	51,449,876.48	20,082,853.58	18,528,137.25
非流动资产	45,979,708.16	277,378,820.78	55,847,212.60	287,152,095.65
资产合计	64,293,881.60	328,828,697.26	75,930,066.18	305,680,232.90
流动负债	13,545,674.40	54,467,758.68	17,801,518.72	44,974,796.86
非流动负债	27,136,225.51	105,210,600.00	27,699,978.33	105,234,000.00
负债合计	40,681,899.91	159,678,358.68	45,501,497.05	150,208,796.86
少数股东权益	99,851.26			
归属于母公司股东权益	23,512,130.43	169,150,338.58	30,428,569.13	155,471,436.04
按持股比例计算的净资产	10,815,580.00	50,745,101.57	13,997,141.80	46,641,430.81

产份额				
调整事项	9,650,374.06	16,945,120.43	6,671,329.27	22,920,791.19
--商誉	339,613.27		339,613.27	
--其他	9,310,760.79	16,945,120.43	6,331,716.00	22,920,791.19
对联营企业权益投资的 账面价值	20,465,954.06	67,690,222.00	20,668,471.07	69,562,222.00
营业收入	9,997,572.61	52,776,729.92	9,673,716.68	
净利润	-440,254.38	15,096,808.60	-4,041,916.71	
综合收益总额	-440,254.38	15,096,808.60	-4,041,916.71	

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**（一）信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年及以上	
短期借款		311,816,520.94				311,816,520.94
应付票据		156,000,000.00				156,000,000.00
应付账款		1,331,708,619.32				1,331,708,619.32
应付职工薪酬		49,733,492.47				49,733,492.47
应交税费		86,449,239.93				86,449,239.93
其他应付款		390,743,202.61				390,743,202.61
一年内到期的非 流动负债		60,865,429.88				60,865,429.88
其他流动负债		617,107,399.52				617,107,399.52
长期借款			131,752,830.00	495,621,303.70	1,667,763,786.06	2,295,137,919.76
应付债券			200,000,000.00	1,150,000,000.00		1,350,000,000.00
合计		3,004,423,904.67	331,752,830.00	1,645,621,303.70	1,667,763,786.06	6,649,561,824.43

续表：

项目	上年年末余额					合计
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款		549,005,524.96				549,005,524.96
应付票据		166,000,000.00				166,000,000.00
应付账款		1,081,112,606.22				1,081,112,606.22
应付职工薪酬		104,048,979.70				104,048,979.70
应交税费		47,224,821.67				47,224,821.67
其他应付款		83,968,679.81				83,968,679.81
一年内到期的非 流动负债		32,225,294.93				32,225,294.93
其他流动负债		761,087,025.05				761,087,025.05

长期借款			25,600,000.00	110,460,923.89	105,755,394.66	241,816,318.55
应付债券			200,000,000.00	350,000,000.00		550,000,000.00
合计		2,824,672,932.34	225,600,000.00	460,460,923.89	105,755,394.66	3,616,489,250.89

### (三) 市场风险

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

#### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司面临的利率风险主要来源于债权类投资和有息负债，本公司债权类投资包括银行结构性存款、理财产品，有息负债主要包括长短期借款、银行间市场发行的短融、超短融和中期票据，本公司债权类投资和有息负债配置以固定利率为主，本公司认为利率风险不重大。

#### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，以及以外币结算的境外采购因汇率变动所导致的采购成本波动，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币(港币)	合计	美元	其他外币(港币)	合计
银行存款		3,425,785.53		19,841,062.70	5,045,356.40	24,886,419.10
	37,044,695.08		40,470,480.61			
应收账款				166,886,038.65		166,886,038.65
应付账款				165,864,842.89		165,864,842.89
合计		3,425,785.53		352,591,944.24	5,045,356.40	357,637,300.64
	37,044,695.08		40,470,480.61			

2021年1-6月本公司以美元结算的境外采购金额为8,011.20万美元，不考虑其他因素变动，美元兑人民币汇率每增加5%将增加本公司采购成本400.56万美元，折合人民币2,587.66万元。虽然本公司2021年1-6月以美元结算的境外采购金额增加，本公司预计2021年7月后境外采购额度和汇率波动不会对本公司经营成果产生重大影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			639,281,326.23	639,281,326.23
持续以公允价值计量的资产总额			639,281,326.23	639,281,326.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	639,281,326.23	现金流量折现法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	0-3%
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山市气业集团有限公司	佛山市	燃气行业投资	132,209,930.00	42.16%	42.16%

本企业的母公司情况的说明

佛山市气业集团有限公司系佛山市公用事业控股有限公司的全资子公司，佛山市公用事业控股有限公司系佛山市人民政府国有资产监督管理委员会设立的国有独资公司，因此本公司实际控制人为佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东中研能源有限公司	本公司联营企业

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山农村商业银行股份有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市电子政务科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市国资资源整理利用中心	本公司实际控制人控制的单位
佛山市南方产权交易所有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市水业集团有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市自来水工程有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市福能发电有限公司	受本公司间接控股股东重大影响的公司
佛山市沙口发电厂有限公司	受本公司间接控股股东重大影响的公司
港华燃气投资有限公司	本公司主要股东
港华国际能源贸易有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华科技（武汉）有限公司（更名为：卓锐智高（武汉）科技有限公司）	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华投资有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
广州港华燃气科技服务有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
广州港华燃气有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
江苏仙龍生态园林科技开发有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
名气家（深圳）信息服务有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
清远卓佳公用工程材料有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
山东港华培训学院	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
深圳市捷顺科技实业股份有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
珠海卓锐高科信息技术有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓度计量技术（深圳）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
中山小榄港华燃气有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓通管道系统（中山）有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
关键管理人员	本公司董事、监事和高级管理人员

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
港华投资有限公司	采购天然气	47,761,622.29	130,000,000.00	否	
港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	9,189,680.56			40,420,477.95
卓锐智高（武汉）科技有限公司	服务费/维护费等	395,290.90	1,842,155.67	否	475,093.04
名气家（深圳）信息服务有限公司	云资源租赁/系统维护/采购物资等	167,298.22	3,236,604.15	否	120,229.46
广东中研能源有限公司	车辆租赁费/充电服务费	90,846.37			2,181.94
佛山市水业集团有限公司（含所属禅城、高明、三水等供水公司）	生产办公用水费	66,844.30			149,357.10
佛山市自来水工程有限公司	储配站供水工程安装服务				64,602.49
卓通管道系统（中山）有限公司	材料采购		1,130,000.00	否	40,894.93
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	材料采购及检测费		380,000.00	否	50,590.32
深圳市捷顺科技实业股份有限公司	巡更棒维修服务				1,360.38

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州港华燃气有限公司	天然气销售	15,632,841.10	11,397,506.85
中山小榄港华燃气有限公司	天然气销售	11,147,628.94	
广东中研能源有限公司	资金占用费	450,602.74	453,092.24
广东中研能源有限公司	共享中心咨询服务	14,661.38	
广东中研能源有限公司	电费	1,841.66	
佛山农村商业银行股份有限公司	手续费及利息收入	837.37	7,917.44
广州港华燃气有限公司	检测服务		568,793.86
佛山市福能发电有限公司	管道运输	9,581,268.75	4,653,642.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	办公楼租赁	294,275.23	304,292.81
佛山市国资源整理利用中心	办公楼租赁	85,211.01	95,341.04

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东中研能源有限公司	车辆	29,734.51	130,941.62

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

佛山市天然气高压管网有限公司	390,740,000.00	2015年01月09日	2025年01月08日	否
佛山市天然气高压管网有限公司	137,000,000.00	2018年06月20日	2029年06月19日	否
佛山市天然气高压管网有限公司	500,000,000.00	2019年05月28日	2022年03月27日	否
云浮市佛燃天然气有限公司	10,000,000.00	2019年05月22日	2022年05月21日	否
肇庆佛燃天然气有限公司	50,000,000.00	2019年04月11日	2022年04月10日	否
肇庆佛燃天然气有限公司	85,000,000.00	2013年05月17日	2023年07月17日	否
肇庆佛燃天然气有限公司	180,000,000.00	2018年08月06日	2028年08月05日	否
佛山市高明燃气有限公司	170,000,000.00	2015年06月17日	2024年06月16日	否
佛山市高明燃气有限公司	100,000,000.00	2019年07月29日	2022年07月28日	否
佛山市华燃能建设有限公司	50,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月23日	否
佛山市三水燃气有限公司	200,000,000.00	2014年12月12日	2022年12月11日	否
恩平市佛燃天然气有限公司	180,000,000.00	2019年01月01日	2029年01月01日	否
恩平市佛燃天然气有限公司	177,000,000.00	2019年08月14日	2022年08月13日	否
浏阳中蓝燃气有限公司	30,600,000.00	2020年05月13日	2033年05月12日	否
深圳前海佛燃能源有限公司	100,000,000.00	2020年11月27日	2022年11月26日	否
香港华源能国际能源贸易有限公司	500,000,000.00	2020年10月28日	2022年09月25日	否
香港华源能国际能源贸易有限公司	143,249,120.00	2021年01月05日	2021年07月04日	否
佛山市天然气高压管网有限公司	400,000,000.00	2018年04月23日	2021年04月22日	是
肇庆佛燃天然气有限公司	30,000,000.00	2018年04月03日	2021年04月02日	是
佛山市顺德区港华燃气	80,000,000.00	2018年06月13日	2021年06月03日	是

有限公司				
深圳前海佛燃能源有限公司	58,774,300.00	2021 年 06 月 10 日	2022 年 03 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：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
无				

关联担保情况说明

截止本报告期末，有三笔担保，其原担保合同已履行完毕，但由于担保项下的借款未到期，故担保自动延期直至借款偿还。恩平市佛燃天然气有限公司在两家授信银行实际提取的项目贷款总额不得超过可研报告显示该项目总投资额的70%，即18000万元，公司为上述项目贷款提供总额度不超过18000万元的连带责任担保。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
广东中研能源有限公司	5,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 30 日	
广东中研能源有限公司	15,000,000.00	2019 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 24 日	

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,633,988.00	4,544,212.00

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	佛山农村商业银行股份有限公司	810,530.62		2,506,677.59	
应收账款	广州港华燃气有限公司	3,682,234.80		464,037.80	
应收账款	佛山市福能发电有限公司	610,399.40		1,212.50	
预付账款	卓锐智高(武汉)科技有限公司	19,704.35			
其他应收款	广东中研能源有限公司	219,923.42		146,997.18	
其他应收款	港华投资有限公司	122,900.00		122,900.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	港华投资有限公司	25,908,359.89	
应付账款	名气家(深圳)信息服务有限公司	1,917,300.00	1,921,348.00
应付账款	卓通管道系统(中山)有限公司	3,399.90	4,125.00
应付账款	港华辉信工程塑料(中山)有限公司	1,560.00	
应付账款	港华燃气投资有限公司	477,000.00	
应付账款	卓锐智高(武汉)科技有限公司	573,020.00	572,170.00
其他应付款	佛山市公用事业控股有限公司	239,152.88	257,118.88
其他应付款	卓锐智高(武汉)科技有限公司	129,634.00	54,000.00
其他应付款	广东中研能源有限公司	60,800.00	
其他应付款	名气家(深圳)信息服务有限公司	7,500.00	

	公司		
--	----	--	--

## 7、关联方承诺

本公司于资产负债表日，无重大已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方承诺事项。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,012,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次行权价格 8.68 元/股，合同剩余期限 41 个月；预留行权价格 9.09 元/股，合同剩余期限 47 个月。

其他说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法：公司选择 Black-Scholes 期权定价模型来计算期权的公允价值，并用该模型以董事会当天作为基准日对本次授予的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据资产负债表日取得的可行权与可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本公司本期无股份支付。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,513,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

2020年11月14日，公司在巨潮资讯网发布了《2019年股票期权激励计划(草案修订稿)》，拟向激励对象授予 1,668 万份股票期权，其中，首次授予1,432 万份，预留 236 万份，本激励计划股票期权的首次行权价格为 15.85 元/股，本激励计划的有效期限从授予日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，不超过 60 个月；授予日后的 24 个月为等待期，激励对象根据本激励计划获授的股票期权将被锁定，不得行权；等待期届满后在公司和激励对象满足相关业绩条件的情况下，可根据安排分期行权。

2020年12月8日，公司在巨潮资讯网发布了《北京市金杜(广州)律师事务所关于公司2019年股票期权激励计划调整及授予事项的法律意见书》，因 1 名激励对象由于个人原因放弃参与本计划，公司对激励对象名单及股票期权授予数量进行调整，本计划首次授予的激励对象人数由 80人调整为 79人，股票期权授予数量由 1,668万份调整为 1,660万份，其中首次授予的股票期权总数由 1,432万份调整为 1,424万份，预留授予的股票期权总数不变；公司对行权价格进行相应调整，调整后的股票期权行权价格为 15.35元/股；公司确定以 2020年12月7日作为本计划的授予日，向 79名激励对象授予 1,424万份股票期权。

2021 年 6 月 21 日，公司在巨潮资讯网发布了《北京市金杜(广州)律师事务所关于佛燃能源集团股份有限公司2019年股票期权激励计划调整及预留股票期权授予事项的法律意见书》，公司已实施了 2020 年年度权益分派方案，同意公司根据本计划的规定对首次授予股票期权的行权价格及授予数量进行调整，调整后首次授予股票期权的行权价格为 8.68 元/股，股票期权的总量为 2,822 万股，首次授予数量为 2,420.8 万股，预留数量为 401.2 万股；董事会认为本计划的预留股票期权授予条件已经满足，确定预留股票期权授予日为 2021 年 6 月 21 日，向28 名激励对象授予预留股票期权 401.2 万股，行权价格为 9.09 元/股。

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、2004年4月30日本公司与广东大鹏液化天然气有限公司签订了《天然气销售合同》（编号：DPLNG-ZR-CT-FS-001），约定广东大鹏液化天然气有限公司向本公司供应天然气的年合同量和买方下浮宽限量及天然气价格，合同的基本期限为商业运转起始日开始的25年。同时合同约定了照付不议量，即当本公司的实际提气量少于照付不议量时，卖方有权向买方要求即使未提取也应按该照付不议量向其付款。

2006年8月8日，广东大鹏液化天然气有限公司出具了《关于同意天然气销售合同之转让生效的确认函》（粤LNG[2006]175号），同意本公司将在天然气销售合同项下的所有权利义务转让给佛山市天然气高压管网有限公司，转让生效日期为2006年8月8日。转让生效后至今，佛山市天然气高压管网有限公司成为上述天然气销售合同项下的买方，承担合同项下的全部权利和义务。

2、2020年1月17日，佛山市天然气高压管网有限公司与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司、中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司签订天然气采购合同，合同期限为签署生效日至2022年12月31日，自2020年始每年的合同指定量为3.5亿标准立方米的天然气气量，如果在一合同年终出现了欠提量，则对该合同年，公司应就该欠提量向中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司、中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司支付照付不议支付款。

3、截至2021年6月30日本公司合并口径向金融机构申请的受益人为第三方的保函、信用证余额折合人民币58,076.99万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2021年6月21日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。股票期权激励计划预留授予的情况：授予日：2021年6月21日；授予数量：401.2万份；授予人数：28人；行权价格：9.09元/股；股票来源：公司向激励对象定向发行本公司人民币A股普通股；激励计划的有效期限、等待期和行权安排：本激励计划的有效期限为从首次授予股票期权之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，不超过60个月；预留授予股票期权登记完成时间：2021年7月9日。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择Black-Scholes期权定价模型来计算期权的公允价值，并用该模型于授予日2021年6月21日对预留授予的401.2万份股票期权进行测算，确认激励成本。根据中国会计准则要求，本次授予的预留股票期权对各期会计成本的影响如下表所示：摊销成本合计743.80万元，其中，2021年163.90万元，2022年309.90万元，2023年211.60万元，2024

年58.4万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

本公司第四届董事会第八次会议决议通过了本公司企业年金方案，本公司遵循有利于本单位发展、公平与效率结合、自愿平等协商、保障安全适度收益和适时调整的原则制定年金方案，实施范围包括本公司及所属的高压管网、耀达、粤港能源、华燃能、华禅能、高明燃气、三水燃气等单位职工。单位年缴费总额为本单位上年度职工工资总额的8%，职工个人年缴费为职工上年度工资总额的3%。

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所

						有者的终止经营 利润
无						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求确定了5个报告分部，分别为：天然气销售业务、综合能源业务、工程与设计业务、接收站投资、其他。本公司对各个分部报告内容采取不同的管理策略，根据其特点进行分部核算及评价。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	天然气销售	综合能源	工程与设计	接收站投资	其他	分部间抵销	合计
资产	8,383,130,175.66	1,975,843,099.67	483,614,796.41	636,267,749.36	5,928,942,204.21	-4,924,272,331.11	12,483,525,694.20
负债	5,299,960,560.02	2,052,760,297.19	389,945,712.11	60,286.79	3,404,951,330.58	-3,278,988,559.89	7,868,689,626.80
营业收入	8,036,841,917.48	477,040,826.41	296,171,151.98		113,055,161.45	-3,492,426,825.51	5,430,682,231.81
营业成本	7,404,872,972.75	344,672,862.41	221,929,640.02		78,277,689.93	-3,377,676,146.98	4,672,077,018.13
利润总额	779,975,785.07	110,985,069.58	63,287,064.52	3,258,410.02	34,777,471.52	-581,957,291.18	410,326,509.53

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	50,383,690.48	100.00%	212.58	0.00%	50,383,477.90	944,823.80	100.00%	7,170.36	0.76%	937,653.44
其中：										
合计	50,383,690.48	100.00%	212.58	0.00%	50,383,477.90	944,823.80	100.00%	7,170.36	0.76%	937,653.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	50,383,690.48	212.58	0.04%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	50,360,354.78
其中：3 个月以内	15,223,644.40
3 个月至 1 年	35,136,710.38
1 至 2 年	23,335.70
合计	50,383,690.48

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	7,170.36	3,941.93		10,899.71		212.58
合计	7,170.36	3,941.93		10,899.71		212.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,899.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
友邦美食酒楼	燃气款	4,002.10	很有可能不能收回		否
华曦会餐馆（原名如新餐馆）	燃气款	2,571.40	很有可能不能收回		否
佛山市小火龙餐饮有限公司	燃气款	2,147.50	很有可能不能收回		否
竣翔饮食	燃气款	1,286.21	很有可能不能收回		否
牛最餐厅	燃气款	892.50	很有可能不能收回		否
合计	--	10,899.71	--	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	34,936,743.72	69.34%	
客户 2	11,144,632.80	22.12%	
客户 3	4,075,094.64	8.09%	
客户 4	199,216.20	0.40%	
客户 5	21,210.00	0.04%	
合计	50,376,897.36	99.99%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,850,000.00	
其他应收款	2,561,974,717.20	1,484,124,478.20
合计	2,565,824,717.20	1,484,124,478.20

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南雄市佛燃天然气有限公司	3,850,000.00	
合计	3,850,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	2,331,985,659.47	239,788,581.02

押金及其他	53,680.00	53,680.00
资金拆借	229,976,000.00	1,243,980,844.76
预付费用		341,634.69
合计	2,562,015,339.47	1,484,164,740.47

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			40,262.27	40,262.27
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			360.00	360.00
2021 年 6 月 30 日余额			40,622.27	40,622.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,541,954,493.27
1 至 2 年	20,000,000.00
2 至 3 年	28,080.00
3 年以上	32,766.20
4 至 5 年	32,766.20
合计	2,562,015,339.47

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	40,262.27	360.00				40,622.27
合计	40,262.27	360.00				40,622.27

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	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
客户 1	其他往来款项	500,504,444.44	1 年以内	19.54%	
客户 2	其他往来款项	349,156,550.78	1 年以内	13.63%	
客户 3	其他往来款项	284,923,095.01	1 年以内	11.12%	
客户 4	其他往来款项	336,890,157.12	1 年以内	13.15%	
客户 5	其他往来款项	220,233,472.22	1 年以内	8.60%	
合计	--	1,691,707,719.57	--	66.03%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,696,066,786.79		2,696,066,786.79	2,109,773,346.79		2,109,773,346.79
对联营、合营企业投资	1,872,000.00		1,872,000.00	1,872,000.00		1,872,000.00
合计	2,697,938,786.79		2,697,938,786.79	2,111,645,346.79		2,111,645,346.79

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市天然气高压管网有限公司	561,972,548.81					561,972,548.81	
佛山市三水燃气有限公司	236,554,369.59					236,554,369.59	
佛山市汽车燃气有限公司	38,753,032.37					38,753,032.37	
佛山市高明燃气有限公司	55,224,794.02					55,224,794.02	
佛山市华燃能建设有限公司	25,400,000.00					25,400,000.00	
佛山市华禅能燃气设计有限公司	3,956,000.00					3,956,000.00	
南雄市佛燃天	27,500,000.00					27,500,000.00	

然气有限公司							
云浮市佛燃天然气有限公司	20,000,000.00	15,000,000.00				35,000,000.00	
肇庆佛燃天然气有限公司	230,000,000.00	40,000,000.00				270,000,000.00	
佛山市顺德区港华燃气有限公司	163,800,000.00					163,800,000.00	
深圳前海佛燃能源有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
恩平市佛燃天然气有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
佛山市华兆能投资有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
广东佛燃珠江燃气有限公司	1,938,000.00					1,938,000.00	
佛山市华昊能源投资有限公司	406,574,602.00					406,574,602.00	
佛山市华粤能投资有限公司	50,100,000.00					50,100,000.00	
佛山市禅城燃气有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东佛燃科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
佛山市华盛能贸易有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
佛山市华融能投资运营有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
广东省华智能信息技术有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
广州元亨仓储有限公司		491,293,440.00				491,293,440.00	
合计	2,109,773,346.	586,293,440.0				2,696,066,786.	

	79	0				79
--	----	---	--	--	--	----

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东能源 集团台山 合和天然 气有限公 司	1,872,000 .00										1,872,000 .00	
小计	1,872,000 .00										1,872,000 .00	
合计	1,872,000 .00										1,872,000 .00	

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,388,081.22	226,388,080.70	255,393,637.63	218,343,361.03
其他业务	64,977,627.76	38,187,882.59	25,000,280.18	4,962,330.08
合计	291,365,708.98	264,575,963.29	280,393,917.81	223,305,691.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	管道燃气销售和 天然气贸易	天然气工程施工 和设计服务	其他业务	合计
商品类型			226,388,081.22	3,805,645.14	61,171,982.62	291,365,708.98
其中：						

管道燃气销售和天然气贸易			226,388,081.22			226,388,081.22
天然气工程施工和设计服务				3,805,645.14		3,805,645.14
其他业务					61,171,982.62	61,171,982.62
按经营地区分类			226,388,081.22	3,805,645.14	61,171,982.62	291,365,708.98
其中：						
佛山市内			226,388,081.22	3,805,645.14	61,171,982.62	291,365,708.98
其中：						
其中：						
按商品转让的时间分类			226,388,081.22	3,805,645.14	61,171,982.62	291,365,708.98
其中：						
在某一时点确认			226,388,081.22		61,171,982.62	287,560,063.84
在某一时段内确认				3,805,645.14		3,805,645.14
其中：						
其中：						

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	447,435,000.00	293,040,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		44,961,725.76
合计	447,435,000.00	338,001,725.76

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,732,593.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,627,651.70	非经常性政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,783,008.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,085,731.77	
减：所得税影响额	1,240,492.28	
少数股东权益影响额	-425,181.15	
合计	8,948,487.41	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.76%	0.2762	0.2762
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.49%	0.2668	0.2668

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

无