



天津津燃公用事業股份有限公司  
TIANJIN JINRAN PUBLIC UTILITIES COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號: 1265



**2020**  
中期報告

天津津燃公用事業股份有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二零年六月三十日止六個月(「期內」)的未經審核中期業績，連同去年同期的未經審核比較數字如下：

## 合併資產負債表

2020年6月30日

人民幣元

	附註5	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	936,307,594.04	801,489,613.57
交易性金融資產	2	-	402,665,901.82
應收賬款	3	267,359,115.69	257,408,694.41
應收款項融資	4	57,833,855.80	74,681,820.20
預付款項	5	1,474,691.25	1,858,248.24
其他應收款	6	1,136,099.07	2,301,073.75
存貨	7	4,988,427.53	5,045,314.04
其他流動資產	8	17,978,903.02	31,688,149.81
流動資產合計		1,287,078,686.40	1,577,138,815.84
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	9	48,509,872.21	49,157,852.84
固定資產	10	840,440,091.02	865,647,024.18
在建工程	11	2,913,728.81	2,913,728.81
無形資產	12	11,191,875.34	11,368,940.78
遞延所得稅資產	13	31,365,677.77	31,958,589.99
非流動資產合計		934,421,245.15	961,046,136.60
<b>資產總計</b>		<b>2,221,499,931.55</b>	<b>2,538,184,952.44</b>

# 合併資產負債表 (續)

2020年6月30日

人民幣元

	附註五	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
<b>負債和股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款	15	<b>97,988,333.89</b>	395,694,120.33
合同負債	16	<b>201,595,904.70</b>	194,167,667.39
應付職工薪酬	17	<b>4,233,968.40</b>	16,943,843.27
應交稅費	18	<b>19,974,872.30</b>	41,767,220.60
其他應付款		<b>23,630,670.53</b>	24,483,281.26
流動負債合計		<b>347,423,749.82</b>	673,056,132.85
<b>非流動負債</b>			
遞延收益	19	<b>104,634,463.48</b>	107,083,734.91
非流動負債合計		<b>104,634,463.48</b>	107,083,734.91
負債合計		<b>452,058,213.30</b>	780,139,867.76

# 合併資產負債表 (續)

2020年6月30日

人民幣元

	附註五	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
<b>負債和股東權益</b>			
<b>股東權益</b>			
股本	20	<b>183,930,780.00</b>	183,930,780.00
資本公積	21	<b>790,332,352.18</b>	790,332,352.18
專項儲備	22	<b>9,995,507.72</b>	282,870.77
盈餘公積	23	<b>128,078,287.68</b>	127,472,293.73
未分配利潤	24	<b>661,844,704.99</b>	660,737,707.61
歸屬於母公司股東權益合計		<b>1,774,181,632.57</b>	1,762,756,004.29
少數股東權益		<b>(4,739,914.32)</b>	(4,710,919.61)
股東權益合計		<b>1,769,441,718.25</b>	1,758,045,084.68
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>2,221,499,931.55</b>	2,538,184,952.44

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

趙維

主管會計工作負責人：

孫良傳

會計機構負責人：

安麗

# 合併利潤表

2020年1-6月

人民幣元

	附註五	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
營業收入	25	<b>676,488,965.42</b>	778,935,036.73
減：營業成本	25	<b>675,076,234.74</b>	788,412,984.58
税金及附加	26	<b>1,477,654.97</b>	2,208,163.41
管理費用		<b>11,902,616.85</b>	14,319,277.76
財務費用	27	<b>(7,631,964.45)</b>	(10,047,216.62)
其中：利息收入		<b>7,828,623.34</b>	10,275,884.26
加：其他收益	28	<b>7,070,694.65</b>	6,521,897.13
投資收益	29	<b>3,509,790.82</b>	12,958,082.10
其中：對聯營企業的投資收益／（虧損）		<b>(901,567.63)</b>	3,372,876.62
信用減值損失	30	<b>(77,622.55)</b>	198,250.41
營業利潤		<b>6,167,286.23</b>	3,720,057.24
加：營業外收入	31	<b>633.81</b>	11,046.34
減：營業外支出	32	<b>295,700.14</b>	181,548.35
利潤總額		<b>5,872,219.90</b>	3,549,555.23
減：所得稅費用	34	<b>4,188,223.28</b>	1,777,873.96
淨利潤		<b>1,683,996.62</b>	1,771,681.27
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		<b>1,683,996.62</b>	1,771,681.27
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>1,712,991.33</b>	1,996,055.72
少數股東損益		<b>(28,994.71)</b>	(224,374.45)
其他綜合收益的稅後淨額		-	-
綜合收益總額		<b>1,683,996.62</b>	1,771,681.27
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>1,712,991.33</b>	1,996,055.72
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>(28,994.71)</b>	(224,374.45)
每股收益（元／股）	35		
基本每股收益		<b>0.001</b>	0.001
稀釋每股收益		<b>0.001</b>	0.001

# 合併股東權益變動表

2020年1-6月

人民幣元

2020年1-6月

	歸屬於母公司股東權益					小計	少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	資本公積	專項儲備 注1	盈餘公積	未分配利潤			
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	282,870.77	127,472,293.73	660,737,707.61	1,762,756,004.29	(4,710,919.61)	1,758,045,084.68
二、本期增減變動金額								
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	1,712,991.33	1,712,991.33	(28,994.71)	1,683,996.62
(二)利潤分配								
1. 提取盈餘公積	-	-	-	605,993.95	(605,993.95)	-	-	-
(三)專項儲備								
1. 本期提取	-	-	9,712,636.95	-	-	9,712,636.95	-	9,712,636.95
三、本期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	9,995,507.72	128,078,287.68	661,844,704.99	1,774,181,632.57	(4,739,914.32)	1,769,441,718.25

注1：根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本集團按上年度管道燃氣銷售及輸送收入的1.5%計提安全生產費作為專項儲備，用於修理、維護、安裝安全設施等。本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期內使用金額的差額。

# 合併股東權益變動表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

2019年1-6月

	歸屬於母公司股東權益					小計	少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	資本公積	專項儲備 注1	盈餘公積	未分配利潤			
一、 本年期初餘額 (經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	1,317,309.05	121,554,718.66	662,272,428.34	1,759,407,588.23	(4,368,024.93)	1,755,039,563.30
二、 本期增減變動金額								
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	1,996,055.72	1,996,055.72	(224,374.45)	1,771,681.27
(二) 利潤分配								
1. 提取盈餘公積	-	-	-	5,917,575.07	(5,917,575.07)	-	-	-
(三) 專項儲備								
1. 本期提取	-	-	6,311,776.21	-	-	6,311,776.21	-	6,311,776.21
三、 本期末餘額 (未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	7,629,085.26	127,472,293.73	658,350,908.99	1,767,715,420.16	(4,592,399.38)	1,763,123,020.78

注1： 根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本集團按上年度管道燃氣銷售及輸送收入的1.5%計提安全生產費作為專項儲備，用於修理、維護、安裝安全設施等。本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期內使用金額的差額。

# 合併現金流量表

2020年1-6月

人民幣元

	附註五	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>751,687,325.36</b>	708,055,816.78
收到的稅費返還		<b>4,203,766.24</b>	1,630,040.62
收到其他與經營活動有關的現金		<b>6,415,376.10</b>	10,180,285.38
經營活動現金流入小計		<b>762,306,467.70</b>	719,866,142.78
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>935,644,601.67</b>	340,526,980.09
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>60,195,942.36</b>	69,083,266.02
支付的各项稅費		<b>13,103,743.42</b>	27,131,239.85
支付其他與經營活動有關的現金		<b>8,369,288.63</b>	13,127,485.43
經營活動現金流出小計		<b>1,017,313,576.08</b>	449,868,971.39
經營活動產生的現金流量淨額	36	<b>(255,007,108.38)</b>	269,997,171.39



# 合併現金流量表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

	附註五	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		740,000,000.00	750,000,000.00
取得投資收益收到的現金		13,441,362.74	14,711,791.63
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		1,700.00	1,580.00
投資活動現金流入小計		753,443,062.74	764,713,371.63
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		20,751,405.23	3,868,331.98
投資支付的現金		-	600,000,000.00
投資活動現金流出小計		20,751,405.23	603,868,331.98
投資活動產生的現金流量淨額		732,691,657.51	160,845,039.65

# 合併現金流量表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

	附註五	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量			
籌資活動現金流入小計		-	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		-	22,058,312.60
籌資活動現金流出小計		-	22,058,312.60
籌資活動產生的現金流量淨額		-	(22,058,312.60)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		<b>477,684,549.13</b>	408,783,898.44
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>457,658,074.88</b>	511,286,336.89
六、期末現金及現金等價物餘額	36	<b>935,342,624.01</b>	920,070,235.33

# 資產負債表

2020年6月30日

人民幣元

	附註十三	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
<b>資產</b>			
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>935,232,327.49</b>	800,403,212.42
交易性金融資產		-	402,665,901.82
應收賬款	1	<b>267,359,115.69</b>	257,408,694.41
應收款項融資		<b>57,833,855.80</b>	74,681,820.20
預付款項		<b>1,474,641.00</b>	1,858,197.99
其他應收款	2	<b>3,695,406.97</b>	4,627,779.65
存貨		<b>4,988,427.53</b>	5,045,314.04
其他流動資產		<b>17,978,903.02</b>	31,688,149.81
流動資產合計		<b>1,288,562,677.50</b>	1,578,379,070.34
<b>非流動資產</b>			
長期股權投資	3	<b>48,509,872.21</b>	49,157,852.84
固定資產		<b>840,440,091.02</b>	865,647,024.18
在建工程		<b>2,913,728.81</b>	2,913,728.81
無形資產		<b>11,191,875.34</b>	11,368,940.78
遞延所得稅資產		<b>36,365,677.77</b>	36,958,589.99
非流動資產合計		<b>939,421,245.15</b>	966,046,136.60
<b>資產總計</b>		<b>2,227,983,922.65</b>	2,544,425,206.94

# 資產負債表 (續)

2020年6月30日

人民幣元

	附註十三	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
<b>負債和股東權益</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款		97,942,333.89	395,648,120.33
合同負債		201,595,904.70	194,167,667.39
應付職工薪酬		4,233,676.94	16,943,551.81
應交稅費		19,975,112.61	41,767,460.91
其他應付款		20,969,802.53	21,822,413.26
流動負債合計		344,716,830.67	670,349,213.70
<b>非流動負債</b>			
遞延收益		104,634,463.48	107,083,734.91
非流動負債合計		104,634,463.48	107,083,734.91
負債合計		449,351,294.15	777,432,948.61
<b>股東權益</b>			
股本		183,930,780.00	183,930,780.00
資本公積		790,332,352.18	790,332,352.18
專項儲備		9,995,507.72	282,870.77
盈餘公積		128,078,287.68	127,472,293.73
未分配利潤		666,295,700.92	664,973,961.65
股東權益合計		1,778,632,628.50	1,766,992,258.33
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>2,227,983,922.65</b>	<b>2,544,425,206.94</b>

# 利潤表

2020年1-6月

人民幣元

	附註十三	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
營業收入	4	676,488,965.42	778,935,036.73
減：營業成本	4	675,076,234.74	788,412,984.58
税金及附加		1,477,654.97	2,208,163.41
管理費用		11,657,976.35	13,427,917.95
財務費用		(7,631,060.55)	(10,046,894.10)
其中：利息收入		7,827,192.00	10,274,460.09
加：其他收益		7,070,694.65	6,521,897.13
投資收益	5	3,509,790.82	12,958,082.10
其中：對聯營企業的投資收益／（虧損）		(901,567.63)	3,372,876.62
信用減值損失		(77,622.55)	198,250.41
營業利潤		6,411,022.83	4,611,094.53
加：營業外收入		633.81	11,046.34
減：營業外支出		295,700.14	181,548.35
利潤總額		6,115,956.50	4,440,592.52
減：所得稅費用		4,188,223.28	1,777,873.96
淨利潤		1,927,733.22	2,662,718.56
其中：持續經營淨利潤		1,927,733.22	2,662,718.56
其他綜合收益的稅後淨額		-	-
綜合收益總額		1,927,733.22	2,662,718.56

# 股東權益變動表

2020年1-6月

人民幣元

2020年1-6月

	股本	資本公積	專項儲備 注1	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本年期初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	282,870.77	127,472,293.73	664,973,961.65	1,766,992,258.33
二、本期增減變動金額						
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	1,927,733.22	1,927,733.22
(二) 利潤分配						
1. 提取盈餘公積	-	-	-	605,993.95	(605,993.95)	-
(三) 專項儲備						
1. 本期提取	-	-	9,712,636.95	-	-	9,712,636.95
三、本期期末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	9,995,507.72	128,078,287.68	666,295,700.92	1,778,632,628.50

注1：根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本公司按上年度管道燃氣銷售及輸送收入的1.5%計提安全生產費作為專項儲備，用於修理、維護、安裝安全設施等。本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期內使用金額的差額。

## 股東權益變動表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

2019年1-6月

	股本	資本公積	專項儲備 注1	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、本期末初餘額(經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	1,317,309.05	121,554,718.66	665,245,129.81	1,762,380,289.70
二、本期增減變動金額						
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	2,662,718.56	2,662,718.56
(二) 利潤分配						
1. 提取盈餘公積	-	-	-	5,917,575.07	(5,917,575.07)	-
(三) 專項儲備						
1. 本期提取	-	-	6,311,776.21	-	-	6,311,776.21
三、本期末末餘額(未經審計)	183,930,780.00	790,332,352.18	7,629,085.26	127,472,293.73	661,990,273.30	1,771,354,784.47

注1：根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本公司按上年度管道燃氣銷售及輸送收入的1.5%計提安全生產費作為專項儲備，用於修理、維護、安裝安全設施等。本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期內使用金額的差額。

# 現金流量表

2020年1-6月

人民幣元

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	751,687,325.36	708,055,816.78
收到的稅費返還	4,203,766.24	1,630,040.62
收到其他與經營活動有關的現金	6,413,944.76	10,178,861.21
經營活動現金流入小計	762,305,036.36	719,864,718.61
購買商品、接受勞務支付的現金	935,644,601.67	340,526,980.09
支付給職工以及為職工支付的現金	60,130,722.36	69,017,866.02
支付的各项稅費	13,103,743.42	27,131,239.85
支付其他與經營活動有關的現金	8,420,511.35	13,160,704.28
經營活動現金流出小計	1,017,299,578.80	449,836,790.24
經營活動產生的現金流量淨額	(254,994,542.44)	270,027,928.37



## 現金流量表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	740,000,000.00	750,000,000.00
取得投資收益收到的現金	13,441,362.74	14,711,791.63
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,700.00	1,580.00
投資活動現金流入小計	753,443,062.74	764,713,371.63
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	20,751,405.23	3,868,331.98
投資支付的現金	-	600,000,000.00
投資活動現金流出小計	20,751,405.23	603,868,331.98
投資活動產生的現金流量淨額	732,691,657.51	160,845,039.65

# 現金流量表 (續)

2020年1-6月

人民幣元

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
三、籌資活動產生的現金流量		
籌資活動現金流入小計	-	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	-	22,058,312.60
籌資活動現金流出小計	-	22,058,312.60
籌資活動產生的現金流量淨額	-	(22,058,312.60)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額	<b>477,697,115.07</b>	408,814,655.42
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>457,535,212.42</b>	511,161,639.66
六、期末現金及現金等價物餘額	<b>935,232,327.49</b>	919,976,295.08

# 財務報表附註

2020年1-6月

人民幣元

## 一、 基本情況

天津津燃公用事業股份有限公司（「本公司」）（原名「天津天聯公用事業股份有限公司」）是一家在中華人民共和國天津市註冊的股份有限公司，前身為天津市天聯天然氣有限公司，於1998年12月16日成立。本公司所發行的H股股票，已在香港聯合交易所有限公司（「香港聯交所」）上市。本公司總部位於天津市和平區鄭州道18號。

本公司原註冊資本為人民幣200萬元。根據本公司2001年11月26日股東會決議，本公司增加註冊資本至人民幣2,849,618.00元，股東溢繳人民幣19,150,382.00元計入資本公積。

2001年12月12日，本公司通過股東大會決議，進行股份制改制。2001年12月26日，天津市人民政府以津股批[2001]22號《關於同意天津市天聯天然氣有限公司整體變更為天津天聯公用事業股份有限公司的批復》，同意公司整體變更為天津天聯公用事業股份有限公司，本公司以2001年11月30日的淨資產賬面價值人民幣6,950萬元按照1：1的比例全部折為股本，本公司註冊資本為人民幣6,950萬元，註冊資本劃為等額內資股份，每股面值人民幣1元。

2002年8月28日，本公司通過股東大會決議案，將每股面值人民幣1元的內資股拆細為10股，每股面值人民幣0.1元。上述股份拆細後，本公司的註冊資本仍為人民幣6,950萬元，為695,000,000股每股面值人民幣0.1元的內資股。

2004年1月9日，本公司於香港聯合交易所創業板上市，以每股港幣0.25元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股300,000,000股，同時原國有股30,000,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣64,667,255.43元（其中股本33,000,000.00元，發行溢價人民幣31,667,255.43元）。

2005年4月18日，天津聯盛投資集團有限公司與天津市燃氣集團有限公司（以下簡稱「天津燃氣集團」）簽訂內資股份轉讓協議。根據協議規定，天津聯盛投資集團有限公司將其持有的17.5%內資股股份174,125,000股以每股人民幣0.23元，總計人民幣40,048,750.00元的價格轉讓給天津燃氣集團。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 一、 基本情况 (續)

2005年12月28日，天津聯盛投資集團有限公司與梁靖錡女士同天津市萬順置業有限公司（以下簡稱「萬順置業」）簽訂內資股轉讓協議。根據協議規定，天津聯盛投資集團有限公司與梁靖錡女士分別將其持有的22.31%與1.40%的內資股股份220,025,000股和13,900,000股以每股人民幣0.29元，總計人民幣67,838,250.00元的價格轉讓給萬順置業。

2007年5月29日，本公司獲得商務部同意其變更為外商投資企業的批復。繼而本公司分別於2007年6月4日、2007年8月2日取得了外商投資企業批准證書、營業執照。至此本公司轉變為外商投資企業。

2008年3月13日，本公司於香港聯合交易所創業板再次募集資金，以每股港幣1.90元（面值人民幣0.1元）新發行154,600,000H股，同時原國有股15,460,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集資金折合人民幣253,009,696.34元，發行溢價折合人民幣236,003,696.34元。

2009年10月5日，本公司有條件同意與天津燃氣集團收購公允價值人民幣590,001,734.68元的轉讓資產。股份評估值按資產評估有限公司所進行有關轉讓資產的估值計算。為償付代價，本公司於2011年4月7日向天津燃氣集團發行共計689,707,800股內資股（面值人民幣0.1元）。該交易已於2011年4月11日完成。H股與內資股在所有方面均享有同等權益。至此，本公司股本總額增加至人民幣18,393萬元。投資人實際出資情況詳見附註五、20。

2011年10月18日，本公司由香港聯交所創業板轉入主板上市交易。

2012年6月20日，本公司通過股東大會決議案，將公司名稱由「天津天聯公用事業股份有限公司」變更為「天津津燃公用事業股份有限公司」。於2012年8月17日，本公司取得天津市工商行政管理局換發的營業執照。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 一、 基本情况 (續)

2014年9月1日，天津燃氣集團與萬順置業簽訂內資股股份轉讓協議，將本公司12.82%的內資股股份235,925,000股以每股人民幣0.50元，總計人民幣117,962,500.00元的價格轉讓給天津燃氣集團。股份轉讓於2015年2月11日完成。此次股權變更完成後，天津燃氣集團對本公司持股比例由51.3%增至64.12%，萬順置業不再為本公司股東。

2014年10月16日，天津燃氣集團與股東之一天津燈塔塗料有限公司（以下簡稱「燈塔塗料」）簽訂內資股股份轉讓協議，將本公司6.42%的內資股股份118,105,313股轉讓給天津燃氣集團，代價為零，該項股權轉讓需獲得有關政府部門的批准。該項股權轉讓於2016年6月20日完成，此次股權變更完成後，天津燃氣集團對本公司持股比例由64.12%增至70.54%，燈塔塗料不再是本公司股東。

本公司於2015年1月13日公告，本公司控股母公司天津燃氣集團之股東天津市人民政府將其持有的天津燃氣集團的股份全部轉移至天津能源投資集團有限公司（以下簡稱「天津能源」）的工商變更程序已經完成。此次股權變更完成後，本公司控股公司為天津燃氣集團，最終控股公司為天津能源投資集團有限公司，其所有股權由天津市人民政府國有資產監督管理委員會持有。

本公司於2020年4月1日公告，本公司最終控股公司天津能源之股東天津市人民政府國有資產監督管理委員會將其持有的天津能源的股份全部轉移至天津國有資本投資運營有限公司（以下簡稱「津投資本」）的工商變更程序已經完成。此次股權變更完成後，本公司控股公司為天津燃氣集團，最終控股公司為天津國有資本投資運營有限公司，其所有股權由天津市人民政府國有資產監督管理委員會持有。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 一、 基本情況 (續)

本公司及子公司(以下簡稱「本集團」)主要經營活動為:天然氣輸配、銷售、服務;管道租賃;管道工程專業承包;液化氣管道小區供氣;燃氣灶具批發兼零售、安裝;以自有資金對燃氣、供水、供熱及勘探企業投資;城市燃氣經營(取得許可證後經營);從事國家法律法規允許的進出口業務;管道工程;投資諮詢;礦業投資;自有房屋租賃;加氣站設施租賃。

本財務報表業經本公司董事會於2020年8月28日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定,本期變化情況參見附註六。

## 二、 財務報表的編制基礎

本中期財務報表根據財政部頒布的《企業會計準則第32號—中期財務報告》的要求編製,因此並不包括2019年度已審財務報表中的所有信息和披露內容;本財務報表所採用的會計政策與本集團編製2019年度財務報表所採用的會計政策一致,本中期財務報表應與本集團2019年度按照企業會計準則編製的財務報表一併閱讀。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

編製本財務報表時,除某些金融工具外,均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值,則按照相關規定計提相應的減值準備。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提、固定資產折舊、無形資產攤銷、收入確認和計量、遞延所得稅資產的確認、公允價值計量和估值程序等。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2020年6月30日的財務狀況以及截至2020年6月30日止6個月會計期間的經營成果和現金流量。

### 2. 會計期間

本集團會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止，唯本中期財務報表的會計期間為1月1日至6月30日止。

### 3. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

### 4. 企業合併

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### *同一控制下企業合併*

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下企業合併。同一控制下企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 4. 企業合併 (續)

#### *同一控制下企業合併 (續)*

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽),按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額,調整資本公積中的股本溢價,不足沖減的則調整留存收益。

#### *非同一控制下企業合併*

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的,為非同一控制下企業合併。非同一控制下企業合併,在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方,參與合併的其他企業為被購買方。購買日,是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 4. 企業合併 (續)

#### 非同一控制下企業合併 (續)

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額, 確認為商譽, 並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的, 對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核, 覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的, 其差額計入當期損益。

### 5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定, 包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日期間的財務報表。子公司, 是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分, 以及本公司所控制的結構化主體等)。

編製合併財務報表時, 子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 5. 合併財務報表 (續)

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

### 6. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 7. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

#### 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產（或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分），即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且 (a) 實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或 (b) 雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 7. 金融工具 (續)

#### 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產、以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產，相關交易費用直接計入当期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

#### 以攤余成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤余成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入当期損益。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 7. 金融工具 (續)

#### 金融資產分類和計量 (續)

金融資產的後續計量取決於其分類：(續)

#### 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤余成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

#### 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：其他金融負債。其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

#### 其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 7. 金融工具 (續)

#### 金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資進行減值處理並確認損失準備。

對於不含重大融資成分的應收款項，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後已顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤余成本和實際利率計算利息收入。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以賬齡組合為基礎評估應收款項金融工具的預期信用損失。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註七、2。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 7. 金融工具 (續)

#### 金融工具減值 (續)

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

#### 金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

#### 金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 8. 存貨

存貨包括天然氣、燃氣表及燃氣灶、低值易耗品。

存貨按成本進行初始計量，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用先進先出法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，按單個存貨項目計提。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 9. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、税金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 9. 長期股權投資 (續)

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 9. 長期股權投資 (續)

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分（但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認），對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因處置終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 10. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	40年	10%	2.25%
燃氣管網（高壓）	30年	10%	3%
燃氣管網（中壓）	25年	5-10%	3.6-3.8%
機器設備	10-25年	10%	3.6-9%
運輸設備	5年	10%	18%
電子設備、器具及傢俱	5年	10%	18%
礦洞及其附屬物	6年	-	16.67%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 11. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

### 12. 使用權資產

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值時，如使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 13. 無形資產

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	40-70年
軟件	10年
採礦權	6年

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 14. 資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 14. 資產減值 (續)

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

### 15. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的除股份支付以外各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

#### 短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 15. 職工薪酬 (續)

#### 離職後福利 (設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

#### 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

### 16. 租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保余值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 17. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### 18. 與客戶之間的合同產生的收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

#### 銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓天然氣、燃氣表及燃氣灶商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以天然氣、燃氣表及燃氣灶控制權轉移至客戶時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 18. 與客戶之間的合同產生的收入 (續)

#### 建造燃氣管網接駁合同

本集團與客戶之間的建造合同通常包含為客戶提供建造燃氣管網的接駁履約義務，由於本集團履約過程中所提供的服務具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法，根據發生的成本確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

### 19. 合同資產與合同負債

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

#### 合同資產

合同資產是指將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。

#### 合同負債

合同負債是指已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務，如企業在轉讓承諾的商品或服務之前已收取的款項。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 20. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益（但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益），相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 21. 所得稅

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、重要會計政策及會計估計 (續)

### 21. 所得稅 (續)

對於可抵扣暫時性差異，能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 22. 租賃

#### 租賃的識別

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

#### 租賃期的評估

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

#### 作為承租人

本集團作為承租人的一般會計處理見附註三、12和附註三、16。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 22. 租賃 (續)

#### 作為承租人 (續)

##### 短期租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃。本集團對短期租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益。

##### 作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

##### 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

### 23. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

### 24. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 25. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量交易性金融資產和應收款項融資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場（或最有利市場）是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 26. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

#### 判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

#### 燃氣管網接駁合同的履約進度的確定方法

本集團按照投入法確定燃氣管網接駁合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的成本佔預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本集團向客戶轉移燃氣管網接駁過程中所發生的直接成本和間接成本。本集團認為，與客戶之間的燃氣管網接駁合同價款以成本為基礎確定，實際發生的成本佔預計總成本的比例能夠如實反映服務的履約進度。鑒於合同存續期間可能跨越若干會計期間，本集團會隨著合同的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 26. 重大會計判斷和估計 (續)

#### 判斷 (續)

##### 合同現金流量特徵

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特徵，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異等。

##### 估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

##### 金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 三、 重要會計政策及會計估計 (續)

### 26. 重大會計判斷和估計 (續)

#### 估計的不確定性 (續)

##### 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

## 四、 稅項

### 1. 主要稅種及稅率

增值稅	— 本集團燃氣銷售、燃氣管網接駁、燃氣輸送及租賃收入按9%的稅率計算銷項稅，其他收入按13%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。
城市維護建設稅	— 按實際繳納的流轉稅的7%計繳。
教育費附加	— 按實際繳納的流轉稅的3%計繳。
地方教育費附加	— 按實際繳納流轉稅額的2%計繳。
企業所得稅	— 企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
庫存現金	14,385.53	14,311.34
銀行存款	935,353,555.05	800,537,080.11
其他貨幣資金	939,653.46	938,222.12
	<b>936,307,594.04</b>	801,489,613.57

於2020年6月30日，本集團銀行存款中無不可提前支取的未作質押的定期存款(2019年12月31日：人民幣140,463,000.00元)。

於2020年6月30日，本集團銀行存款中無存款期不可提前終止的不包含變量掛鉤條款的固定利率結構性存款(2019年12月31日：人民幣202,405,000.00元)。

於2020年6月30日，本集團銀行存款中有久閒戶存款金額人民幣25,316.57元(2019年12月31日：25,316.57元)。

於2020年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為受限制的環評治理保證金人民幣939,653.46元(2019年12月31日：人民幣938,222.12元)，參見附註五、14。

銀行活期存款按照銀行活期存款利率取得利息收入，短期定期存款的存款期分為幾天至6個月不等，依本集團的現金需求而定，並按照相應的銀行定期存款利率取得利息收入。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 2. 交易性金融資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產		
結構性存款	-	402,665,901.82
	-	402,665,901.82

於2020年6月30日，本集團無保本、收益與變量掛鉤、且到期日前不可贖回的結構性存款(2019年12月31日：本集團購買了分別由平安銀行和民生銀行兩家銀行金融機構發行的結構性存款餘額共計人民幣402,665,901.82元。該些結構性存款均為保本、收益與變量掛鉤、且到期日前不可贖回。由於該些結構性存款預期年收益率是與路透系統公佈的美元3個月倫敦同業拆借利率等變量掛鉤，到期日均在120天之內，該等結構性存款被分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，列報為交易性金融資產)。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 應收賬款

應收賬款信用期通常為90-180天，應收賬款並不計息。

基於發票日期的應收賬款的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內	267,994,031.49	255,400,003.03
1年至2年	316,345.21	2,136,345.85
2年至3年	1,704,256.90	2,431,160.96
3年以上	8,926,747.12	8,945,827.05
	278,941,380.72	268,913,336.89
減：應收賬款壞賬準備	11,582,265.03	11,504,642.48
	267,359,115.69	257,408,694.41

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 應收賬款 (續)

應收賬款按類別分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)				2019年12月31日 (經審計)							
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)
單獨計提壞賬準備	10,998,905.12	3.9	10,998,905.12	100.0	-	-	10,933,947.12	4.1	10,933,947.12	100.0	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	267,942,475.60	96.1	583,359.91	0.2	267,359,115.69	267,979,389.77	95.9	570,695.36	0.2	257,408,694.41	257,408,694.41	
	<b>278,941,380.72</b>	<b>100.0</b>	<b>11,582,265.03</b>	<b>4.2</b>	<b>267,359,115.69</b>	<b>268,913,336.89</b>	<b>100.0</b>	<b>11,504,642.48</b>	<b>4.3</b>	<b>257,408,694.41</b>		

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2020年6月30日 (未經審計)			2019年12月31日 (經審計)		
	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失
	1至6個月	256,387,193.28	-	-	250,721,670.74	-
6個月至1年	11,511,880.21	5.0%	575,594.01	4,678,332.29	5.0%	233,916.61
1年至2年	9,145.21	10.0%	914.52	1,829,145.85	10.0%	182,914.59
2年至3年	34,256.90	20.0%	6,851.38	731,160.96	20.0%	146,232.19
3年以上	-	40.0%	-	19,079.93	40.0%	7,631.97
	<b>267,942,475.60</b>	<b>0.2%</b>	<b>583,359.91</b>	<b>257,979,389.77</b>	<b>0.2%</b>	<b>570,695.36</b>



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 3. 應收賬款 (續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年收回 或轉回	期／年末餘額
2020年6月30日 (未經審計)	11,504,642.48	107,622.55	(30,000.00)	11,582,265.03
2019年12月31日 (經審計)	15,756,852.43	715,800.55	(4,968,010.50)	11,504,642.48

2020年1-6月計提壞賬準備人民幣107,622.55元(2019年：人民幣715,800.55元)·收回或轉回已計提壞賬人民幣30,000.00元(2019年：人民幣4,968,010.50元)。

### 4. 應收款項融資

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
應收銀行承兌匯票	57,833,855.80	74,681,820.20
	57,833,855.80	74,681,820.20

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 5. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)		2019年12月31日 (經審計)	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	1,058,830.42	72	1,592,896.09	86
1年以上	415,860.83	28	265,352.15	14
	1,474,691.25	100	1,858,248.24	100

1年以上預付款項主要為本集團預付的接駁工程款和燃氣表款，未結算的原因主要為相關接駁工程尚未施工，相關燃氣表尚未完成掛表。

### 6. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內	955,639.07	2,120,613.75
1年至2年	-	-
2年至3年	154,150.00	154,150.00
3年以上	2,515,251.29	2,515,251.29
	3,625,040.36	4,790,015.04
減：其他應收款壞賬準備	2,488,941.29	2,488,941.29
	1,136,099.07	2,301,073.75

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 6. 其他應收款 (續)

其他應收款按性質分類如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
員工備用金	377,673.59	224,460.19
補貼款	-	1,664,564.44
押金及其他	3,247,366.77	2,900,990.41
	<b>3,625,040.36</b>	<b>4,790,015.04</b>

其他應收款按照12個月預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	合計
2020年1月1日餘額 (經審計)	2,488,941.29	2,488,941.29
本期計提	-	-
本期轉回	-	-
本期轉銷	-	-
本期核銷	-	-
2020年6月30日餘額 (未經審計)	<b>2,488,941.29</b>	<b>2,488,941.29</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 6. 其他應收款 (續)

其他應收款按照12個月預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：(續)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	合計
2019年1月1日餘額 (經審計)	2,778,288.32	2,778,288.32
本年計提	6,200.00	6,200.00
本年轉回	(295,547.03)	(295,547.03)
本年轉銷	-	-
本年核銷	-	-
2019年12月31日餘額 (經審計)	2,488,941.29	2,488,941.29

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年收回 或轉回	期/年末餘額
2020年6月30日 (未經審計)	2,488,941.29	-	-	2,488,941.29
2019年12月31日 (經審計)	2,778,288.32	6,200.00	(295,547.03)	2,488,941.29

2020年1-6月末計提壞賬準備(2019年：人民幣6,200.00元)，無收回或轉回已計提壞賬(2019年：人民幣295,547.03元)。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 7. 存貨

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
天然氣	185,394.62	185,446.10
燃氣表及燃氣灶	4,803,032.91	4,859,867.94
	<b>4,988,427.53</b>	5,045,314.04

於2020年6月30日，本集團管理層判斷存貨不存在跌價準備(2019年12月31日：無)。

### 8. 其他流動資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
預繳所得稅	849,724.62	4,445,035.68
待認證進項稅	17,129,178.40	27,243,114.13
	<b>17,978,903.02</b>	31,688,149.81

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 9. 長期股權投資

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期變動				期末賬面價值	期末減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他權益變動		
聯營企業					宣告現金股利		
天津市濱海燃氣有限公司	49,157,852.84	-	-	(901,567.63)	253,587.00	- 48,509,872.21	-

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年變動				年末賬面價值	年末減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下投資損益	其他權益變動		
聯營企業					宣告現金股利		
天津市濱海燃氣有限公司	45,695,863.48	-	-	3,915,204.68	203,650.83	(656,866.15)	49,157,852.84

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 10. 固定資產

本集團無固定資產清理。

2020年1-6月 (未經審計)

	房屋及建築物	燃氣管網	機器設備	運輸設備	電子設備、 器具及傢俱	礦洞及其附屬物	合計
原價							
期初餘額	48,957,958.58	1,220,969,204.02	146,401,358.32	6,373,151.43	8,917,314.76	4,558,482.24	1,436,177,469.35
購置	33,033.02	1,244,550.70	744,453.87	-	1,230,705.40	-	3,252,742.99
在建工程轉入	-	-	-	-	-	-	-
處置或報廢	-	-	-	171,110.00	-	-	171,110.00
期末餘額	48,990,991.60	1,222,213,754.72	147,145,812.19	6,202,041.43	10,148,020.16	4,558,482.24	1,439,259,102.34
累計折舊							
期初餘額	14,514,788.64	491,438,746.08	43,498,897.76	5,088,188.40	5,364,452.63	2,747,063.24	562,652,136.75
計提	567,525.31	23,974,101.27	3,369,922.34	168,093.43	362,922.80	-	28,442,565.15
處置或報廢	-	-	-	153,999.00	-	-	153,999.00
期末餘額	15,082,313.95	515,412,847.35	46,868,820.10	5,102,282.83	5,727,375.43	2,747,063.24	590,940,702.90
減值準備							
期初餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
計提	-	-	-	-	-	-	-
處置或報廢	-	-	-	-	-	-	-
期末餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
賬面價值							
期末	33,908,677.65	706,800,907.37	94,282,483.84	1,040,041.72	4,407,980.44	-	840,440,091.02
期初	34,443,169.94	729,530,457.94	96,907,952.31	1,225,246.15	3,540,197.84	-	865,647,024.18

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 10. 固定資產 (續)

2019年 (經審計)

	房屋及建築物	燃氣管網	機器設備	運輸設備	電子設備、 器具及傢俱	礦洞及其附屬物	合計
<b>原價</b>							
年初餘額	47,625,639.54	1,182,893,579.77	110,631,678.86	6,663,677.49	8,614,081.18	4,558,482.24	1,360,987,139.08
購置	-	1,710,844.26	36,298,420.10	20,041.94	1,238,889.71	-	39,268,196.01
在建工程轉入	1,332,319.04	43,140,669.22	107,398.19	-	12,800.00	-	44,593,186.45
處置或報廢	-	6,775,889.23	636,138.83	310,568.00	948,456.13	-	8,671,052.19
年末餘額	48,957,958.58	1,220,969,204.02	146,401,358.32	6,373,151.43	8,917,314.76	4,558,482.24	1,436,177,469.35
<b>累計折舊</b>							
年初餘額	13,408,016.99	446,657,592.33	39,905,475.64	4,989,458.62	5,724,815.37	2,747,063.24	513,432,422.19
計提	1,106,771.65	45,797,276.07	4,090,415.01	378,240.98	493,467.73	-	51,866,171.44
處置或報廢	-	1,016,122.32	496,992.89	279,511.20	853,830.47	-	2,646,456.88
年末餘額	14,514,788.64	491,438,746.08	43,498,897.76	5,088,188.40	5,364,452.63	2,747,063.24	562,652,136.75
<b>減值準備</b>							
年初餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
計提	-	-	-	-	-	-	-
處置或報廢	-	-	-	-	-	-	-
年末餘額	-	-	5,994,508.25	59,716.88	12,664.29	1,811,419.00	7,878,308.42
<b>賬面價值</b>							
年末	34,443,169.94	729,530,457.94	96,907,952.31	1,225,246.15	3,540,197.84	-	865,647,024.18
年初	34,217,622.55	736,235,987.44	64,731,694.97	1,614,501.99	2,876,601.52	-	839,676,408.47

於2020年6月30日，本集團無未辦妥產權證書的固定資產(2019年12月31日：無)。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 10. 固定資產 (續)

經營性租出固定資產如下：

2020年1-6月 (未經審計)

	燃氣管網	合計
原價		
期初餘額	153,025,579.72	153,025,579.72
購置	-	-
在建工程轉入	-	-
處置或報廢	-	-
期末餘額	153,025,579.72	153,025,579.72
累計折舊		
期初餘額	43,915,206.38	43,915,206.38
計提	2,271,221.76	2,271,221.76
處置或報廢	-	-
期末餘額	46,186,428.14	46,186,428.14
減值準備		
期初餘額	-	-
計提	-	-
處置或報廢	-	-
期末餘額	-	-
賬面價值		
期末	106,839,151.58	106,839,151.58
期初	109,110,373.34	109,110,373.34

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 10. 固定資產 (續)

經營性租出固定資產如下：(續)

2019年 (經審計)

	燃氣管網	合計
原價		
年初餘額	153,025,579.72	153,025,579.72
購置	-	-
在建工程轉入	-	-
處置或報廢	-	-
年末餘額	153,025,579.72	153,025,579.72
累計折舊		
年初餘額	39,372,762.86	39,372,762.86
計提	4,542,443.52	4,542,443.52
處置或報廢	-	-
年末餘額	43,915,206.38	43,915,206.38
減值準備		
年初餘額	-	-
計提	-	-
處置或報廢	-	-
年末餘額	-	-
賬面價值		
年末	109,110,373.34	109,110,373.34
年初	113,652,816.86	113,652,816.86

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 11. 在建工程

本集團無工程物資。

#### 在建工程

	2020年6月30日 (未經審計)			2019年12月31日 (經審計)		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
房屋建築物	2,138,040.00	-	2,138,040.00	2,138,040.00	-	2,138,040.00
加氣站改造及其他	1,810,688.81	(1,035,000.00)	775,688.81	1,810,688.81	(1,035,000.00)	775,688.81
礦山	408,920.27	(408,920.27)	-	408,920.27	(408,920.27)	-
	<b>4,357,649.08</b>	<b>(1,443,920.27)</b>	<b>2,913,728.81</b>	<b>4,357,649.08</b>	<b>(1,443,920.27)</b>	<b>2,913,728.81</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 11. 在建工程 (續)

#### 在建工程 (續)

在建工程2020年1-6月(未經審計)變動如下:

	期初餘額	本期增加	本期轉入 固定資產	本期其他 轉出	期末餘額
房屋建築物	2,138,040.00	-	-	-	2,138,040.00
加氣站改造及其他	1,810,688.81	-	-	-	1,810,688.81
礦山	408,920.27	-	-	-	408,920.27
	<b>4,357,649.08</b>	-	-	-	<b>4,357,649.08</b>

在建工程2019年(經審計)變動如下:

	年初餘額	本年增加	本年轉入 固定資產	本年其他 轉出	年末餘額
房屋建築物	2,138,040.00	-	-	-	2,138,040.00
舊管網改造工程	-	38,947,087.76	34,379,599.06	4,567,488.70	-
加氣站改造及其他	1,788,025.93	10,236,250.27	10,213,587.39	-	1,810,688.81
民用灶具連接管改造工程	-	811,548.17	-	811,548.17	-
礦山	408,920.27	-	-	-	408,920.27
	<b>4,334,986.20</b>	<b>49,994,886.20</b>	<b>44,593,186.45</b>	<b>5,379,036.87</b>	<b>4,357,649.08</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 12. 無形資產

2020年1-6月 (未經審計)

	土地使用權	軟件	探礦權	合計
原價				
期初餘額	14,316,891.30	725,704.91	16,765,984.00	31,808,580.21
購置	-	10,637.17	-	10,637.17
期末餘額	14,316,891.30	736,342.08	16,765,984.00	31,819,217.38
累計攤銷				
期初餘額	3,395,463.01	278,192.42	7,243,935.07	10,917,590.50
計提	151,106.69	36,595.92	-	187,702.61
期末餘額	3,546,569.70	314,788.34	7,243,935.07	11,105,293.11
減值準備				
期初餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
計提	-	-	-	-
期末餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
賬面價值				
期末	10,770,321.60	421,553.74	-	11,191,875.34
期初	10,921,428.29	447,512.49	-	11,368,940.78

本集團使用的土地主要位於中國大陸，是通過購買長期使用權獲得該項土地。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 12. 無形資產 (續)

2019年 (經審計)

	土地使用權	軟件	探礦權	合計
原價				
年初餘額	14,316,891.30	718,271.28	16,765,984.00	31,801,146.58
購置	-	7,433.63	-	7,433.63
年末餘額	14,316,891.30	725,704.91	16,765,984.00	31,808,580.21
累計攤銷				
年初餘額	3,093,249.64	206,241.32	7,243,935.07	10,543,426.03
計提	302,213.37	71,951.10	-	374,164.47
年末餘額	3,395,463.01	278,192.42	7,243,935.07	10,917,590.50
減值準備				
年初餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
計提	-	-	-	-
年末餘額	-	-	9,522,048.93	9,522,048.93
賬面價值				
年末	10,921,428.29	447,512.49	-	11,368,940.78
年初	11,223,641.66	512,029.96	-	11,735,671.62

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 13. 遞延所得稅資產

遞延所得稅資產明細如下：

	2020年6月30日 (未經審計)		2019年12月31日 (經審計)	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
壞賬準備	14,071,206.32	3,517,801.58	13,993,583.77	3,498,395.94
固定資產減值準備	5,722,041.27	1,430,510.32	5,722,041.27	1,430,510.32
在建工程減值準備	1,035,000.00	258,750.00	1,035,000.00	258,750.00
遞延收益	104,634,463.48	26,158,615.87	107,083,734.91	26,770,933.73
	<b>125,462,711.07</b>	<b>31,365,677.77</b>	127,834,359.95	31,958,589.99

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
可抵扣暫時性差異	12,087,236.35	12,087,236.35
可抵扣虧損	8,689,677.40	9,105,219.75
	<b>20,776,913.75</b>	21,192,456.10

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 13. 遞延所得稅資產 (續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
2020年	—	659,278.95
2021年	<b>2,716,949.82</b>	2,716,949.82
2022年	<b>2,569,148.35</b>	2,569,148.35
2023年	<b>1,553,395.38</b>	1,553,395.38
2024年	<b>1,606,447.25</b>	1,606,447.25
2025年	<b>243,736.60</b>	—
	<b>8,689,677.40</b>	9,105,219.75

### 14. 所有權受到限制的資產

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
其他貨幣資金	<b>939,653.46</b>	938,222.12

於2020年6月30日，本集團於中國工商銀行股份有限公司凱裡天一支行的保證金賬戶餘額人民幣939,653.46元系受限制的環評治理保證金(2019年12月31日：人民幣938,222.12元)。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 15. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在60天內清償。

基於發票日期的應付賬款的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內	59,741,707.28	333,394,586.93
1年至2年	29,579,321.51	47,576,765.50
2年以上	8,667,305.10	14,722,767.90
	<b>97,988,333.89</b>	395,694,120.33

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 16. 合同負債

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
繳存管道燃氣費	135,032,044.97	156,896,937.81
預收燃氣管網接駁款	60,182,032.15	34,100,481.58
預收燃氣器具款	6,223,659.58	3,012,080.00
其他	158,168.00	158,168.00
	<b>201,595,904.70</b>	194,167,667.39

合同負債主要包括本集團要求客戶繳存的管道燃氣收費款項，本集團為提供燃氣管網接駁和銷售燃氣器具而收到的款項。於2020年6月30日，本集團合同負債的增加主要由於期末本集團向客戶收取的有關提供燃氣管網接駁服務、燃氣器具銷售的預收款增加所致。

本集團本期確認的包括在合同負債期初賬面價值中的收入信息、與履約義務相關的信息詳見附註五、25營業收入及成本。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 17. 應付職工薪酬

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	16,948,575.31	46,197,125.60	58,956,319.96	4,189,380.95
離職後福利(設定提存計劃)	(4,732.04)	1,283,770.30	1,234,450.81	44,587.45
辭退福利	-	-	-	-
	16,943,843.27	47,480,895.90	60,190,770.77	4,233,968.40

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	16,836,963.32	115,243,564.20	115,131,952.21	16,948,575.31
離職後福利(設定提存計劃)	(4,732.04)	15,232,685.64	15,232,685.64	(4,732.04)
辭退福利	-	-	-	-
	16,832,231.28	130,476,249.84	130,364,637.85	16,943,843.27

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 17. 應付職工薪酬 (續)

短期薪酬如下：

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	13,168,918.17	37,375,788.29	49,879,049.00	665,657.46
職工獎勵和福利基金	3,001,223.34	-	-	3,001,223.34
社會保險費	25,187.75	2,810,729.92	2,810,729.92	25,187.75
其中：醫療保險費	25,987.75	2,549,943.12	2,549,943.12	25,987.75
工傷保險費	(800.00)	49,224.06	49,224.06	(800.00)
生育保險費	-	211,562.74	211,562.74	-
住房公積金	(1,789.65)	5,073,884.74	5,073,884.74	(1,789.65)
工會經費、職工教育經費	755,035.70	936,722.65	1,192,656.30	499,102.05
	16,948,575.31	46,197,125.60	58,956,319.96	4,189,380.95

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 17. 應付職工薪酬 (續)

短期薪酬如下：(續)

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	13,029,157.46	93,859,303.50	93,719,542.79	13,168,918.17
職工福利費	3,001,223.34	-	-	3,001,223.34
社會保險費	25,187.25	9,542,181.05	9,542,180.55	25,187.75
其中：醫療保險費	25,987.25	8,596,586.88	8,596,586.38	25,987.75
工傷保險費	(800.00)	500,192.61	500,192.61	(800.00)
生育保險費	-	445,401.56	445,401.56	-
住房公積金	(1,789.65)	9,977,827.00	9,977,827.00	(1,789.65)
工會經費和職工教育經費	783,184.92	1,864,252.65	1,892,401.87	755,035.70
	16,836,963.32	115,243,564.20	115,131,952.21	16,948,575.31

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 17. 應付職工薪酬 (續)

設定提存計劃如下：

#### 2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險費	3,310.95	1,240,454.03	1,194,035.87	49,729.11
失業保險費	(8,042.99)	43,316.27	40,414.94	(5,141.66)
	(4,732.04)	1,283,770.30	1,234,450.81	44,587.45

#### 2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險費	3,310.95	14,803,354.20	14,803,354.20	3,310.95
失業保險費	(8,042.99)	429,331.44	429,331.44	(8,042.99)
	(4,732.04)	15,232,685.64	15,232,685.64	(4,732.04)

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 18. 應交稅費

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
增值稅	19,105,408.50	40,532,792.44
其他	869,463.80	1,234,428.16
	<b>19,974,872.30</b>	41,767,220.60

### 19. 遞延收益

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
與資產/收益相關的政府補助		
期/年初餘額	107,083,734.91	91,549,549.52
本期/年增加	-	24,280,000.00
本期/年攤銷	2,449,271.43	7,490,379.05
本期/年減少	-	1,255,435.56
期/年末餘額	<b>104,634,463.48</b>	107,083,734.91

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 19. 遞延收益 (續)

於2020年6月30日，涉及政府補助的負債項目如下：(未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期計入 其他收益	其他變動	期末餘額	與資產/ 收益相關
河畔星城中壓外網	3,257,943.69	-	(90,499.52)	-	3,167,444.17	與資產相關
富力務園大配套	4,111,111.28	-	(234,443.18)	-	3,876,668.10	與資產相關
2014舊管網改造工程	8,451,204.28	-	(204,922.75)	-	8,246,281.53	與資產/收益相關
2015舊管網改造工程	10,347,816.12	-	(241,560.19)	-	10,106,255.93	與資產/收益相關
2016舊管網改造工程	16,330,974.00	-	(371,374.75)	-	15,959,599.25	與資產/收益相關
2017舊管網改造工程	18,203,102.93	-	(385,793.93)	-	17,817,309.00	與資產/收益相關
2018舊管網改造工程	19,774,273.76	-	(402,975.76)	-	19,371,298.00	與資產/收益相關
2019舊管網改造工程	24,267,980.07	-	(468,180.03)	-	23,799,800.04	與資產相關
民用灶具連接管改造工程	102,615.76	-	-	-	102,615.76	與收益相關
翻隔南路韋思路中壓管網	2,236,713.02	-	(49,521.32)	-	2,187,191.70	與資產相關
	107,083,734.91	-	(2,449,271.43)	-	104,634,463.48	



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 19. 遞延收益 (續)

於2019年12月31日，涉及政府補助的負債項目如下：(經審計)

	年初餘額	本年增加	本年計入 其他收益	其他變動	年末餘額	與資產/ 收益相關
河畔星城中壓外網	3,438,942.69	-	(180,999.00)	-	3,257,943.69	與資產相關
富力桃園大配套	4,659,259.40	-	(548,148.12)	-	4,111,111.28	與資產相關
2014舊管網改造工程	8,861,049.78	-	(409,845.50)	-	8,451,204.28	與資產/收益相關
2015舊管網改造工程	10,830,936.48	-	(483,120.36)	-	10,347,816.12	與資產/收益相關
2016舊管網改造工程	18,206,907.36	-	(620,497.80)	(1,255,435.56)	16,330,974.00	與資產/收益相關
2017舊管網改造工程	19,356,128.96	-	(1,153,026.03)	-	18,203,102.93	與資產/收益相關
2018舊管網改造工程	22,951,712.32	-	(3,177,438.56)	-	19,774,273.76	與資產/收益相關
2019舊管網改造工程	-	24,280,000.00	(12,019.93)	-	24,267,980.07	與資產相關
民用灶具連接管改造工程	908,856.91	-	(806,241.15)	-	102,615.76	與收益相關
鄞陽南路韋思路中壓管網	2,335,755.62	-	(99,042.60)	-	2,236,713.02	與資產相關
	91,549,549.52	24,280,000.00	(7,490,379.05)	(1,255,435.56)	107,083,734.91	

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 20. 股本

本公司的註冊資本為人民幣183,930,780.00元，截至2011年4月11日已全部到位。

投資者按公司章程規定的資本投入情況如下：

	2020年6月30日 (未經審計)		2019年12月31日 (經審計)	
	金額	佔比	金額	佔比
天津燃氣集團	129,754,780.00	70.54	129,754,780.00	70.54
社會公眾股	50,006,000.00	27.19	50,006,000.00	27.19
唐潔	4,170,000.00	2.27	4,170,000.00	2.27
	<b>183,930,780.00</b>	<b>100.00</b>	183,930,780.00	100.00

註1： 上述各股東投入的股本分別經天健會計師事務所出具的天健(2001)驗字026號驗資報告、天津廣信有限責任會計師事務所出具的津廣信驗外H字(2007)第034號驗資報告及五洲松德聯合會計師事務所出具的五洲松德驗字(2009)第0004號驗資報告和(2011)1-0052號驗資報告予以驗證。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 21. 資本公積

2020年1-6月(未經審計)和2019年(經審計)

	期/年初餘額	本期/年增加	本期/年減少	期/年末餘額
股本溢價(註1)	788,701,906.45	-	-	788,701,906.45
其他資本公積(註2)	1,630,445.73	-	-	1,630,445.73
	<b>790,332,352.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>790,332,352.18</b>

註1： 2004年1月9日，公司於香港聯合交易所創業板上市，以每股港幣0.25元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股300,000,000股，同時原國有股30,000,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣64,667,255.43元，其中股本人民幣33,000,000.00元，發行溢價為人民幣31,667,255.43元。2008年3月13日，公司於香港聯合交易所創業板再次募集資金，以每股港幣1.90元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股154,600,000股，同時原國有股15,460,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣253,009,696.34元，其中股本人民幣17,006,000.00元，發行溢價為人民幣236,003,696.34元。2011年4月7日，公司自天津燃氣集團收購公允價值人民幣590,001,734.68元的天然氣管網等資產，並向天津燃氣集團發行共計689,707,800股內資股（面值人民幣0.1元）為償付代價。該交易已於2011年4月11日完成，其中股本為人民幣68,970,780.00元，發行溢價為人民幣521,030,954.68元。

註2： 其他資本公積為原制度資本公積轉入以前年度無法支付款項。原制度資本公積轉入可用於增加資本。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 22. 專項儲備

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	282,870.77	9,712,636.95	-	9,995,507.72

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	1,317,309.05	-	(1,034,438.28)	282,870.77

根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本集團按上年度管道燃氣銷售及輸送收入的1.5%計提安全生產費，用於修理、維護、安裝安全設施等，本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期使用金額的差額。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 23. 盈餘公積

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
儲備基金	88,593,877.22	403,995.97	-	88,997,873.19
企業發展基金	38,878,416.51	201,997.98	-	39,080,414.49
	127,472,293.73	605,993.95	-	128,078,287.68

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
儲備基金	84,648,827.20	3,945,050.05	-	88,593,877.25
企業發展基金	36,905,891.46	1,972,525.02	-	38,878,416.48
	121,554,718.66	5,917,575.07	-	127,472,293.73

根據公司董事會決議，本公司按照本集團淨利潤的10%及5%提取儲備基金和企業發展基金。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 24. 未分配利潤

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年 (經審計)
期／年初未分配利潤	<b>660,737,707.61</b>	662,272,428.34
歸屬於母公司股東的淨利潤	<b>1,712,991.33</b>	4,382,854.34
減：儲備基金(註1)	<b>403,995.97</b>	3,945,050.05
企業發展基金(註1)	<b>201,997.98</b>	1,972,525.02
期／年末未分配利潤	<b>661,844,704.99</b>	660,737,707.61

註1： 2020年1-6月和2019年度，本公司根據董事會決議按照本集團淨利潤的10%及5%提取儲備基金和企業發展基金。

本公司董事並不建議就截至2020年6月30日止6個月派付中期股息。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 25. 營業收入及成本

	2020年1-6月(未經審計)		2019年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	676,488,965.42	675,076,234.74	778,935,036.73	788,412,984.58
	676,488,965.42	675,076,234.74	778,935,036.73	788,412,984.58

營業收入列示如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	673,736,671.84	776,207,764.01
租賃收入	2,752,293.58	2,727,272.72
	676,488,965.42	778,935,036.73

報告分部信息詳見附註十二、1分部報告。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 25. 營業收入及成本 (續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

	2020年1-6月 (未經審計)
收入確認時點	
在某一時點確認收入	
管道燃氣銷售	660,675,464.69
燃氣器具銷售及其他	307,199.97
在某一時段內確認收入	
燃氣管網接駁	11,464,042.82
燃氣管道輸送	1,289,964.36
	<b>673,736,671.84</b>
	2019年1-6月 (未經審計)
收入確認時點	
在某一時點確認收入	
管道燃氣銷售	755,833,014.07
燃氣器具銷售及其他	3,261,153.19
在某一時段內確認收入	
燃氣管網接駁	15,587,249.23
燃氣管道輸送	1,526,347.52
	<b>776,207,764.01</b>



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 25. 營業收入及成本 (續)

本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
管道燃氣銷售	96,645,915.38	108,894,122.72
燃氣管網接駁	9,360,150.58	12,666,408.02
燃氣器具銷售及其他	172,194.69	3,188,619.47
	<b>106,178,260.65</b>	124,749,150.21

本集團與履約義務相關的信息如下：

#### 管道燃氣銷售

向客戶交付產品時履行履約義務。對於規模較大的工商業戶，合同價款通常在交付產品後90至180天內到期；對於其他客戶，通常需要預付款。

#### 燃氣器具銷售及其他

向客戶交付產品時履行履約義務。在交付產品之前客戶通常需要預付款。

#### 燃氣管網接駁

在提供服務的時間內履行履約義務。在提供建造服務之前客戶通常需要預付款。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 25. 營業收入及成本 (續)

本集團與履約義務相關的信息如下：(續)

#### 燃氣管道輸送

在提供服務的時間內履行履約義務。合同價款通常在提供服務後90至180天內到期。

於2020年6月30日，分攤至剩餘履約義務的交易價格為人民幣200,861,712.15元，本集團預計該金額將隨著產品的交付或接駁工程的完工進度，在未來確認為收入。

### 26. 稅金及附加

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
城市維護建設稅	621,806.13	955,783.57
教育費附加	379,432.49	682,702.55
土地使用稅	186,971.75	187,092.67
車船稅	11,167.08	19,278.95
印花稅	105,870.84	161,570.34
房產稅	167,592.59	191,651.85
其他	4,814.09	10,083.48
	<b>1,477,654.97</b>	2,208,163.41

## 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

### 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

#### 27. 財務費用

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
利息收入	<b>(7,828,623.34)</b>	(10,275,884.26)
其他	<b>196,658.89</b>	228,667.64
	<b>(7,631,964.45)</b>	(10,047,216.62)

本集團利息收入全部來自貨幣資金中的活期存款、定期存款以及七天通知存款。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 28. 其他收益

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
與日常活動相關的政府補助	7,070,694.65	6,521,897.13
	7,070,694.65	6,521,897.13

與日常活動相關的政府補助如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)	與資產／收益相關
退稅補助 (註1)	4,203,766.24	1,630,040.62	與收益相關
遞延收益 (註2)	2,449,271.43	2,402,600.51	與資產／收益相關
其他 (註3)	417,656.98	2,489,256.00	與收益相關
	7,070,694.65	6,521,897.13	

註1：根據天津市津南區人民政府<南政發(1998)54號>文件，天津市津南區長青科工貿園區管理委員會給予公司稅收返還。本期本集團根據該項政府優惠政策，實際收到的企業所得稅、個人所得稅和增值稅返還金額為人民幣4,203,766.24元(2019年1-6月：人民幣1,630,040.62元)。

註2：遞延收益是與本集團日常活動相關的、與改造工程相關的政府補助。具體詳細情況，請參見附註五、19。

註3：本集團本期收到天津市和平區人力資源和社會保障局發放的穩崗補貼款人民幣417,656.98元(2019年1-6月：本集團收到天津市濱海新區人民政府茶澗街道辦事處對於天津市茶澗街農村煤改燃項目支出的補貼款人民幣2,489,256.00元)。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 29. 投資收益

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益/(虧損)	(901,567.63)	3,372,876.62
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	4,411,358.45	9,585,205.48
	<b>3,509,790.82</b>	12,958,082.10

### 30. 信用減值損失

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
應收賬款壞賬損失	(77,622.55)	85,690.41
其他應收款壞賬損失	-	112,560.00
	<b>(77,622.55)</b>	198,250.41

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 31. 營業外收入

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
其他	633.81	11,046.34
	<b>633.81</b>	<b>11,046.34</b>

### 32. 營業外支出

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
非流動資產毀損報廢損失	15,411.00	29,476.80
罰金及賠償金	280,289.14	152,071.55
	<b>295,700.14</b>	<b>181,548.35</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 33. 費用按性質分類

本集團營業成本、管理費用按照性質分類的補充資料如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天然氣採購成本	587,805,365.20	690,445,455.30
燃氣管網接駁成本	5,384,626.15	7,488,700.67
燃氣表成本	158,867.26	2,162,050.92
職工薪酬	47,480,895.90	56,460,462.38
折舊和攤銷	28,630,267.76	26,409,788.99
維修費	10,807,058.51	10,619,713.86
中介機構費	3,262,319.43	4,023,589.14
運費	-	913,138.05
其他	3,449,451.38	4,209,363.03
	<b>686,978,851.59</b>	802,732,262.34

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 34. 所得稅費用

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
當期所得稅費用	3,595,311.06	724,481.22
遞延所得稅費用	592,912.22	1,053,392.74
	<b>4,188,223.28</b>	1,777,873.96

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
利潤總額	5,872,219.90	3,549,555.23
按法定或適用稅率計算的所得稅費用(註1)	1,468,054.97	887,388.81
無須納稅的收益	-	(843,219.16)
不可抵扣的投資虧損	225,391.91	-
不可抵扣的費用	2,435,462.78	1,512,565.52
以前年度匯算清繳差異	(1,620.53)	(1,620.53)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和 可抵扣虧損	60,934.15	222,759.32
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<b>4,188,223.28</b>	1,777,873.96

註1：本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 35. 每股收益

	2020年1-6月 (未經審計) 元/股	2019年1-6月 (未經審計) 元/股
基本每股收益 持續經營	0.001	0.001
稀釋每股收益 持續經營	0.001	0.001

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日（一般為股票發行日）起計算確定。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
收益		
歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤	1,712,991.33	1,996,055.72
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均數	1,839,307,800.00	1,839,307,800.00

截至本財務報表批准日，本公司無稀釋性潛在普通股。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 36. 現金流量表補充資料

#### (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
淨利潤	1,683,996.62	1,771,681.27
加：資產減值準備	77,622.55	(198,250.41)
固定資產折舊	28,442,565.15	26,222,768.70
無形資產攤銷	187,702.61	187,020.29
預計負債的減少	-	(1,612,720.00)
遞延收益的減少	(2,449,271.43)	(2,402,600.51)
固定資產報廢損失	15,411.00	29,476.80
財務費用	(3,496,102.47)	(2,595,901.22)
投資收益	(3,509,790.82)	(12,958,082.10)
遞延所得稅資產減少	592,912.22	1,053,392.74
存貨的(增加)/減少	56,886.51	(180,908.08)
經營性應收項目的(增加)/減少	22,076,267.69	(128,568,958.66)
經營性應付項目的增加/(減少)	(308,144,357.96)	383,210,565.13
專項儲備的增加及其他	9,459,049.95	6,039,687.44
經營活動產生的現金流量淨額	(255,007,108.38)	269,997,171.39

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 五、 合併財務報表主要項目註釋 (續)

### 36. 現金流量表補充資料 (續)

#### (1) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：(續)

現金及現金等價物淨變動：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
現金的期末餘額	935,342,624.01	920,070,235.33
減：現金的期初餘額	457,658,074.88	511,286,336.89
現金及現金等價物淨增加額	477,684,549.13	408,783,898.44

#### (2) 現金及現金等價物

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
現金	935,342,624.01	457,658,074.88
其中：庫存現金	14,385.53	14,311.34
可隨時用於支付的銀行存款	935,328,238.48	457,643,763.54

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 六、 在其他主體中的權益

### 1. 在子公司中的權益

本公司子公司的情況如下：

	主要經營地	註冊地	公司性質	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	
						直接/間接	表決權
<b>通過設立或投資等方式取得的子公司</b>							
天津天聯投資有限公司	天津	天津	有限責任公司	投資	20,000,000.00	100%	100%
烏蘭察布市乾生天聯公用事業有限責任公司	內蒙古	內蒙古	有限責任公司	暫無業務	1,000,000.00	60%	60%
<b>非同一控制下企業合併取得的子公司</b>							
貴州津維礦業投資有限公司	貴州	貴州	有限責任公司	採礦業務	16,000,000.00	88%	88%
貴州省台江縣國新鉛鋅選礦有限責任公司	貴州	貴州	有限責任公司	採礦業務	5,000,000.00	70%	70%

### 2. 在聯營企業中的權益

	主要經營地	註冊地	公司性質	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	
						直接/間接	會計處理
天津市濱海燃氣有限公司	天津	天津	有限責任公司	天然氣銷售及輸送	7,200,000.00	30.55%	權益法

本集團的聯營企業天津市濱海燃氣有限公司從事於該集團類型的業務，採用權益法核算，該投資對本集團活動不具有戰略性。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 六、 在其他主體中的權益 (續)

### 2. 在聯營企業中的權益 (續)

下表列示了天津市濱海燃氣有限公司的財務信息，這些財務信息調整了會計政策差異且調節至本財務報表賬面金額：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
流動資產	289,532,121.01	220,999,817.54
非流動資產	291,910,567.54	296,404,570.62
資產合計	581,442,688.55	517,404,388.16
流動負債	319,776,919.04	249,248,034.79
非流動負債	114,646,273.19	119,015,807.53
負債合計	434,423,192.23	368,263,842.32
淨資產	147,019,496.32	149,140,545.84
按持股比例享有的淨資產份額	44,912,638.86	45,560,619.49
調整事項	3,597,233.35	3,597,233.35
投資的賬面價值	48,509,872.21	49,157,852.84
	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
營業收入	70,589,668.54	106,654,570.98
所得稅費用	1,214,664.36	3,475,243.44
淨利潤/(虧損)	(2,951,121.55)	11,040,512.66
其他綜合收益	-	-
綜合收益總額	(2,951,121.55)	11,040,512.66
收到的股利	-	-

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險

### 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2020年6月30日（未經審計）

#### 金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	以攤余成本 計量的金融資產	以公允價值計量且 其變動計入 其他綜合收益的 金融資產	合計
貨幣資金	-	936,307,594.04	-	936,307,594.04
應收賬款	-	267,359,115.69	-	267,359,115.69
應收款項融資	-	-	57,833,855.80	57,833,855.80
其他應收款	-	1,136,099.07	-	1,136,099.07
	-	1,204,802,808.80	57,833,855.80	1,262,636,664.60

#### 金融負債

	以攤余成本 計量的金融負債	合計
應付賬款	97,988,333.89	97,988,333.89
其他應付款	23,630,670.53	23,630,670.53
	121,619,004.42	121,619,004.42

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 1. 金融工具分類 (續)

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：(續)

2019年12月31日 (經審計)

#### 金融資產

	以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融資產	以攤余成本 計量的金融資產	以公允價值計量且 其變動計入 其他綜合收益的 金融資產	合計
貨幣資金	-	801,489,613.57	-	801,489,613.57
交易性金融資產	402,665,901.82	-	-	402,665,901.82
應收賬款	-	257,408,694.41	-	257,408,694.41
應收款項融資	-	-	74,681,820.20	74,681,820.20
其他應收款	-	2,301,073.75	-	2,301,073.75
	402,665,901.82	1,061,199,381.73	74,681,820.20	1,538,547,103.75

#### 金融負債

	以攤余成本 計量的金融負債	合計
應付賬款	395,694,120.33	395,694,120.33
其他應付款	24,483,281.26	24,483,281.26
	420,177,401.59	420,177,401.59

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險（包括利率風險）。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據、應收賬款、應收款項融資及應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

#### 信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 信用風險 (續)

由於貨幣資金、結構性存款和應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

其他金融資產包括應收賬款、應收商業承兌匯票、其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

本集團在每一資產負債表日面臨的最大信用風險敞口為向客戶收取的總金額減去減值準備後的金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶／交易對手、地理區域和行業進行管理。於2020年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的68%(2019年12月31日：67%)和86%(2019年12月31日：83%)分別源於應收賬款餘額最大和前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 信用風險 (續)

##### 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- (1) 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- (2) 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 信用風險 (續)

##### 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- (6) 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 信用風險 (續)

##### 預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據（如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等）的定量分析及前瞻性信息。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

這些經濟指標對違約概率和違約損失率的影響，對不同的業務類型有所不同。

##### 信用風險敞口

於2020年6月30日和2019年12月31日，本集團對按照12個月及整個存續期信用損失計提壞賬準備的應收款項預期信用損失率，參見附註五、3.應收賬款和附註五、6.其他應收款。

預期平均損失率基於歷史實際壞賬率並考慮了當前狀況及未來經濟狀況的預測。於2020年1月1日至2020年6月30日止期間，本集團的評估方式與重大假設並未發生變化。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 流動性風險

管理流動性風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

#### 2020年6月30日 (未經審計)

	即時償還	3個月以內	3個月至1年	合計
應付賬款	-	97,988,333.89	-	97,988,333.89
其他應付款	10,974,939.71	12,655,730.82	-	23,630,670.53
	10,974,939.71	110,644,064.71	-	121,619,004.42

#### 2019年12月31日 (經審計)

	即時償還	3個月以內	3個月至1年	合計
應付賬款	-	395,694,120.33	-	395,694,120.33
其他應付款	10,974,939.71	13,508,341.55	-	24,483,281.26
	10,974,939.71	409,202,461.88	-	420,177,401.59

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 七、 與金融工具相關的風險 (續)

### 2. 金融工具風險 (續)

#### 市場風險

#### 利率風險

本集團利率風險主要與銀行存款有關。本集團的銀行存款為活期存款、存款期3個月以上的定期存款及存款期不可提前終止的結構性存款，因此，本集團不存在重大的利率風險。

### 3. 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本公司能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債率監控資本。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團的資產負債率列示如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
資產負債率	20%	31%

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 八、 公允價值的披露

### 1. 以公允價值計量的資產和負債

2020年6月30日 (未經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
應收款項融資	-	57,833,855.80	-	57,833,855.80
	-	57,833,855.80	-	57,833,855.80

2019年12月31日 (經審計)

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
交易性金融資產	-	402,665,901.82	-	402,665,901.82
應收款項融資	-	74,681,820.20	-	74,681,820.20
	-	477,347,722.02	-	477,347,722.02

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 八、 公允價值的披露 (續)

### 2. 公允價值估值

管理層已經評估了貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、應付賬款、其他應付款等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務團隊直接向財務總監和審計委員會報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務總監審核批准。出於中期和年度財務報表目的，每年兩次與審計委員會討論估值流程和結果。

金融資產和金融負債的公允價值，以在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或者債務清償的金額確定，而不是被迫出售或清算情況下的金額。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易

### 1. 母公司

	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司持股 比例(%)	對本公司表決權 比例(%)
天津燃氣集團	天津市	天然氣、煤制氣、 液化氣的開發、 利用及營銷	13.37億	70.54%	70.54%

本公司的控股公司為天津燃氣集團，最終控股公司為天津國有資本投資運營有限公司。

### 2. 子公司

子公司詳見附註六、1在子公司中的權益。

### 3. 聯營企業

聯營企業詳見附註六、2在聯營企業中的權益。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 4. 其他關聯方

#### 關聯方關係

天津能源投資集團有限公司	控股股東之母公司
津燃華潤燃氣有限公司	控股股東之合營公司
天津濱海燃氣集團有限公司	控股股東之子公司
天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司	控股股東之子公司
天津泰華燃氣有限公司	控股股東之子公司
天津市液化氣工程有限公司	控股股東之子公司
天津市裕民燃氣表具有限公司	控股股東之子公司
天津市聯寅煤氣通信技術有限責任公司	控股股東之子公司
天津濱海中油燃氣有限責任公司	控股股東之子公司
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	控股股東之子公司
天津市熱力有限公司	控股股東之子公司
天津市眾元天然氣工程有限公司	控股股東之子公司
天津市聯益燃氣配套工程有限責任公司	控股股東之子公司
天津市液化氣有限責任公司	控股股東之子公司
天津市津能投資有限公司	同一最終控股公司

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易

#### (1) 關聯方商品和勞務交易

##### 自關聯方採購天然氣

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
津燃華潤燃氣有限公司	597,398,724.11	708,105,777.49

##### 向關聯方提供燃氣管道輸送及租賃服務

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津濱海燃氣集團有限公司	2,752,293.58	2,727,272.72
津燃華潤燃氣有限公司	1,289,964.36	1,526,347.52
	4,042,257.94	4,253,620.24

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

向關聯方銷售天然氣

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津泰華燃氣有限公司	70,057,029.74	96,830,473.06
天津市熱力有限公司	165,650.24	1,060,017.45
天津濱海中油燃氣有限責任公司	82,817.51	80,676.82
天津能源投資集團有限公司	16,779.94	-
天津市液化氣工程有限公司	4,373.65	2,967.16
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	50.86	-
天津市津能投資有限公司	-	20,533.99
	<b>70,326,701.94</b>	97,994,668.48

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

##### 自關聯方接受工程建設及燃氣表安裝服務

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
取得工程建設服務		
天津市眾元天然氣工程有限公司	587,583.49	614,648.18
天津市聯益燃氣配套工程有限責任公司	164,343.95	1,544,569.71
天津市液化氣工程有限公司	122,469.72	1,484,042.65
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	-	454,556.89
	874,397.16	4,097,817.43
取得燃氣表安裝服務		
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	118,361.47	1,138,847.71

##### 自關聯方購買燃氣表具

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津市裕民燃氣表具有限公司	23,203.54	1,889,484.55

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、關聯方關係及其交易 (續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

#### (1) 關聯方商品和勞務交易 (續)

##### 自關聯方取得網絡維護服務

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	40,566.04	48,543.70

##### 自關聯方取得燃氣管道設計服務

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司	436,520.08	326,261.47

##### 自關聯方租賃房屋

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
天津市液化氣有限責任公司	116,571.43	233,142.87
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	34,200.00	100,403.67
	150,771.43	333,546.54

前述關聯方交易定價由交易雙方參考市場價格協商決定。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 5. 本集團與關聯方的主要交易 (續)

#### (2) 關鍵管理人員薪酬

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
關鍵管理人員薪酬	1,038,975.42	1,039,625.60

### 6. 本集團與關聯方的燃氣輸送業務及承諾

- (1) 於2016年1月31日，控股公司之子公司天津濱海燃氣集團有限公司（以下簡稱「濱海燃氣集團」）向本集團做出書面承諾，濱海燃氣集團將自2016年5月1日始租用本集團之燃氣管道用於燃氣輸送業務。
- (2) 於2016年4月25日，濱海燃氣集團與本集團簽訂《燃氣管道租賃協議》（以下簡稱「租賃協議」），租賃期限為3年，即自2016年5月1日起至2019年4月30日止，租賃屆滿時本集團將有絕對酌情權將租賃協議按已有相同條款續約一次，期限為2年，即自2019年5月1日至2021年4月30日。燃氣管道租賃年費用為人民幣600萬元。於2019年4月30日，本集團已行使上述酌情權。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 7. 關聯方應收款項餘額

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
應收賬款		
天津泰華燃氣有限公司	15,065,565.18	12,201,168.65
天津濱海燃氣集團有限公司	6,000,000.00	7,000,000.00
津燃華潤燃氣有限公司	1,406,061.13	3,405,756.29
天津濱海中油燃氣有限責任公司	1,444.38	1,552.21
天津市熱力有限公司	-	7,583.84
	<b>22,473,070.69</b>	22,616,060.99

  

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
其他應收款		
津燃華潤燃氣有限公司	448,652.37	213,766.47
天津能源投資集團有限公司	-	1,664,564.44
	<b>448,652.37</b>	1,878,330.91

應收關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 8. 關聯方應付款項餘額

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
應付賬款		
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	20,282,411.07	20,862,648.96
津燃華潤燃氣有限公司	3,969,022.51	245,812,414.95
天津市裕民燃氣表具有限公司	3,528,210.78	8,069,194.72
天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司	1,497,977.41	4,408,607.80
天津市液化氣工程有限公司	436,986.02	2,294,687.76
天津市聯益燃氣配套工程有限責任公司	378,403.81	2,683,043.42
天津市眾元天然氣工程有限公司	138,989.88	1,219,838.00
	<b>30,232,001.48</b>	285,350,435.61
	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
合同負債		
天津市熱力有限公司	1,785,776.83	1,966,335.60
天津濱海中油燃氣有限責任公司	38,915.81	111,292.82
天津能源投資集團有限公司	14,753.88	1,344.01
	<b>1,839,446.52</b>	2,078,972.43

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 九、 關聯方關係及其交易 (續)

### 8. 關聯方應付款項餘額 (續)

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
其他應付款		
津燃華潤燃氣有限公司	2,285,179.66	1,992,375.66
天津市液化氣有限責任公司	116,571.43	-
天津市益銷燃氣工程發展有限公司	107,452.27	186,403.66
天津市聯寅煤氣通信技術有限責任公司	18,950.00	18,950.00
	<b>2,528,153.36</b>	2,197,729.32

應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十、 承諾及或有事項

### 1. 重要承諾事項

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
已簽約但未撥備 資本承諾	<b>168,013,829.38</b>	168,013,829.38
	<b>168,013,829.38</b>	168,013,829.38

## 十一、 資產負債表日後事項

截至本財務報表批准日，本集團並無須作披露的資產負債表日後事項。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項

### 1. 分部報告

#### 經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下5個報告分部：

- (1) 管道燃氣銷售；
- (2) 燃氣管網接駁；
- (3) 燃氣管道輸送；
- (4) 燃氣器具銷售及其他；
- (5) 燃氣管道租賃。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標系對持續經營利潤總額進行調整後的指標，除不包括利息收入、財務費用、股利收入、金融工具公允價值變動收益以及總部費用之外，該指標與本集團持續經營利潤總額是一致的。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項 (續)

### 1. 分部報告 (續)

#### 經營分部 (續)

2020年1-6月 (未經審計)

	燃氣器具					合計
	管道燃氣銷售	燃氣管網接駁	燃氣管道輸送	銷售及其他	燃氣管道租賃	
對外交易收入	660,675,464.69	11,464,042.82	1,289,964.36	307,199.97	2,752,293.58	676,488,965.42
業務利潤/(虧損)	(7,058,646.81)	6,054,375.76	316,625.09	147,661.69	475,059.98	(64,924.29)
加：其他收益						7,070,694.65
投資收益						3,509,790.82
信用減值損失						(77,622.55)
減：管理費用						11,902,616.85
財務費用						(7,631,964.45)
加：營業外收入						633.81
減：營業外支出						295,700.14
利潤總額						5,872,219.90

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項 (續)

### 1. 分部報告 (續)

#### 經營分部 (續)

2019年1-6月(未經審計)

	管道燃氣銷售	燃氣管網接駁	燃氣管道輸送	燃氣器具 銷售及其他	燃氣管道租賃	合計
對外交易收入	755,833,014.07	15,587,249.23	1,526,347.52	3,261,153.19	2,727,272.72	778,935,036.73
業務利潤/(虧損)	(21,826,818.84)	8,054,361.06	551,498.96	1,086,528.01	448,319.55	(11,686,111.26)
加：其他收益						6,521,897.13
投資收益						12,958,082.10
信用減值損失						198,250.41
減：管理費用						14,319,277.76
財務費用						(10,047,216.62)
加：營業外收入						11,046.34
減：營業外支出						181,548.35
利潤總額						3,549,555.23

由於本集團管理層未定期按經營分部劃分本集團的資產和負債呈報給董事會審閱，故該等資產和負債分析未給予披露。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項 (續)

### 1. 分部報告 (續)

#### 其他信息

##### 產品和勞務信息

營業收入分類型列示，詳見附註五、25。

##### 地理信息

本集團的業務及非流動資產全部位於中國境內，對外交易收入均來自於中國境內客戶。

##### 主要客戶信息

2020年1-6月，本集團營業收入（產生的收入達到或超過本集團收入10%）人民幣279,411,278.94元（2019年1-6月：人民幣317,233,323.40元）來自於分部對某一單個客戶（包括已知受該客戶控制下的所有主體）的收入。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項 (續)

### 2. 租賃

#### (1) 作為出租人

本集團將部分燃氣管道用於出租，租賃期為2年，形成經營租賃，參見附註九、6。2020年1-6月本集團由於燃氣管道租賃產生的收入為人民幣2,752,293.58元(2019年1-6月：人民幣2,727,272.72元)，參見附註五、25。

#### 經營租賃

與經營租賃有關的損益列示如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
租賃收入	2,752,293.58	2,727,272.72

根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內(含1年)	5,000,000.00	6,000,000.00
1年至2年(含2年)	-	2,000,000.00
	5,000,000.00	8,000,000.00

經營租出固定資產，參見附註五、10。



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十二、其他重要事項 (續)

### 2. 租賃 (續)

#### (2) 作為承租人

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
計入當期損益的採用簡化處理的 短期租賃費用	<b>221,851.17</b>	521,346.54
與租賃相關的總現金流出	<b>102,812.00</b>	365,040.00

本集團承租的租賃資產包括經營過程中使用的房屋及建築物 and 電子設備，租賃期通常為1年。租賃合同通常約定本集團不能將租賃資產進行轉租。

本集團無已承諾但尚未開始的租賃。

#### 其他租賃信息

對短期租賃的簡化處理，參見附註三、22。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋

### 1. 應收賬款

應收賬款信用期通常為90-180天，應收賬款並不計息。

基於發票日期的應收賬款的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內	267,994,031.49	255,400,003.03
1年至2年	316,345.21	2,136,345.85
2年至3年	1,704,256.90	2,431,160.96
3年以上	8,926,747.12	8,945,827.05
	278,941,380.72	268,913,336.89
減：應收賬款壞賬準備	11,582,265.03	11,504,642.48
	267,359,115.69	257,408,694.41

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 1. 應收賬款 (續)

應收賬款按類別分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)				2019年12月31日 (經審計)						
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		賬面價值		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	賬面價值		
單項計提壞賬準備	10,998,905.12	3.9	10,998,905.12	100.0	-	-	10,933,947.12	4.1	10,933,947.12	100.0	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	267,942,475.60	96.1	583,359.91	0.2	267,359,115.69	257,979,389.77	95.9	570,695.36	0.2	257,408,694.41	
	<b>278,941,380.72</b>	<b>100.0</b>	<b>11,582,265.03</b>	<b>4.2</b>	<b>267,359,115.69</b>	<b>268,913,336.89</b>	<b>100.0</b>	<b>11,504,642.48</b>	<b>4.3</b>	<b>257,408,694.41</b>	

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2020年6月30日 (未經審計)			2019年12月31日 (經審計)		
	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失	估計發生違約的賬面餘額	預期信用損失率 (%)	整個存續期預期信用損失
1至6個月	256,387,193.28	-	-	250,721,670.74	-	-
6個月至1年	11,511,880.21	5.0%	575,594.01	4,678,332.29	5.0%	233,916.61
1年至2年	9,145.21	10.0%	914.52	1,829,145.85	10.0%	182,914.59
2年至3年	34,256.90	20.0%	6,851.38	731,160.96	20.0%	146,232.19
3年以上	-	40.0%	-	19,079.93	40.0%	7,631.97
	<b>267,942,475.60</b>	<b>0.2%</b>	<b>583,359.91</b>	<b>257,979,389.77</b>	<b>0.2%</b>	<b>570,695.36</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 1. 應收賬款 (續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期／年初餘額	本期／年計提	本期／年 收回或轉回	期／年末餘額
2020年6月30日(未經審計)	11,504,642.48	107,622.55	(30,000.00)	11,582,265.03
2019年12月31日(經審計)	15,756,852.43	715,800.55	(4,968,010.50)	11,504,642.48

2020年1-6月計提壞賬準備人民幣107,622.55元(2019年：人民幣715,800.55元)，收回或轉回已計提壞賬人民幣30,000.00元(2019年：人民幣4,968,010.50元)。

### 2. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
1年以內	1,842,545.97	3,680,981.15
1年至2年	1,646,510.50	740,448.00
2年至3年	160,040.50	160,040.50
3年以上	2,535,251.29	2,535,251.29
	<b>6,184,348.26</b>	7,116,720.94
減：其他應收款壞賬準備	2,488,941.29	2,488,941.29
	<b>3,695,406.97</b>	4,627,779.65

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 2. 其他應收款 (續)

其他應收款按性質分類如下：

	2020年6月30日 (未經審計)	2019年12月31日 (經審計)
員工備用金	377,673.59	224,460.19
補貼款	-	1,664,564.44
押金及其他	5,806,674.67	5,227,696.31
	<b>6,184,348.26</b>	7,116,720.94

其他應收款按照12個月預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	合計
2020年1月1日餘額 (經審計)	2,488,941.29	2,488,941.29
本期計提	-	-
本期轉回	-	-
本期轉銷	-	-
本期核銷	-	-
2020年6月30日餘額 (未經審計)	<b>2,488,941.29</b>	<b>2,488,941.29</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 2. 其他應收款 (續)

其他應收款按照12個月預期信用損失計提的壞賬準備的變動如下：(續)

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	合計
2019年1月1日餘額 (經審計)	2,778,288.32	2,778,288.32
本年計提	6,200.00	6,200.00
本年轉回	(295,547.03)	(295,547.03)
本年轉銷	-	-
本年核銷	-	-
2019年12月31日餘額 (經審計)	2,488,941.29	2,488,941.29

其他應收款壞賬準備的變動如下：

	期/年初餘額	本期/年計提	本期/年 收回或轉回	期/年末餘額
2020年6月30日 (未經審計)	2,488,941.29	-	-	2,488,941.29
2019年12月31日 (經審計)	2,778,288.32	6,200.00	(295,547.03)	2,488,941.29

2020年1-6月末計提壞賬準備(2019年：人民幣6,200.00元)，無收回或轉回已計提壞賬(2019年：人民幣295,547.03元)。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3 長期股權投資

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期變動		期末賬面價值	期末減值準備
		增加	減少		
聯營企業					
—天津市濱海燃氣有限公司	49,157,852.84	253,587.00	(901,567.63)	48,509,872.21	-
子公司					
—天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)
—烏蘭察布市乾生天聯 公用事業有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00	(600,000.00)
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00	(20,600,000.00)

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3 長期股權投資 (續)

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年變動		年末賬面價值	年末減值準備
		增加	減少		
聯營企業					
—天津市濱海燃氣有限公司	45,695,863.48	4,118,855.51	(656,866.15)	49,157,852.84	-
子公司					
—天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)
—烏蘭察布市乾生天聯 公用事業有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00	(600,000.00)
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00	(20,600,000.00)

長期股權投資減值準備的情況：

2020年1-6月 (未經審計)

	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
烏蘭察布市乾生天聯公用 事業有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00



# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 3 長期股權投資 (續)

長期股權投資減值準備的情況：(續)

2019年 (經審計)

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
天津天聯投資有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
烏蘭察布市乾生天聯公用 事業有限責任公司	600,000.00	-	-	600,000.00
	20,600,000.00	-	-	20,600,000.00

### 4. 營業收入及成本

	2020年1-6月 (未經審計)		2019年1-6月 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	676,488,965.42	675,076,234.74	778,935,036.73	788,412,984.58
	676,488,965.42	675,076,234.74	778,935,036.73	788,412,984.58

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4. 營業收入及成本 (續)

營業收入列示如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
與客戶之間的合同產生的收入	<b>673,736,671.84</b>	776,207,764.01
租賃收入	<b>2,752,293.58</b>	2,727,272.72
	<b>676,488,965.42</b>	778,935,036.73

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

	2020年1-6月 (未經審計)
收入確認時點	
在某一時點確認收入	
管道燃氣銷售	<b>660,675,464.69</b>
燃氣器具銷售及其他	<b>307,199.97</b>
在某一時段內確認收入	
燃氣管網接駁	<b>11,464,042.82</b>
燃氣管道輸送	<b>1,289,964.36</b>
	<b>673,736,671.84</b>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4. 營業收入及成本 (續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：(續)

	2019年1-6月 (未經審計)
收入確認時點	
在某一時點確認收入	
管道燃氣銷售	755,833,014.07
燃氣器具銷售及其他	3,261,153.19
在某一時段內確認收入	
燃氣管網接駁	15,587,249.23
燃氣管道輸送	1,526,347.52
	<u>776,207,764.01</u>

本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
管道燃氣銷售	<b>96,645,915.38</b>	108,894,122.72
燃氣管網接駁	<b>9,360,150.58</b>	12,666,408.02
燃氣器具銷售及其他	<b>172,194.69</b>	3,188,619.47
	<b><u>106,178,260.65</u></b>	<u>124,749,150.21</u>

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 4. 營業收入及成本 (續)

本公司與履約義務相關的信息如下：

#### 管道燃氣銷售

向客戶交付產品時履行履約義務。對於規模較大的工商業戶，合同價款通常在交付產品後90至180天內到期；對於其他客戶，通常需要預付款。

#### 燃氣器具銷售及其他

向客戶交付產品時履行履約義務。在交付產品之前客戶通常需要預付款。

#### 燃氣管網接駁

在提供服務的時間內履行履約義務。在提供建造服務之前客戶通常需要預付款。

#### 燃氣管道輸送

在提供服務的時間內履行履約義務。合同價款通常在提供服務後90至180天內到期。

於2020年6月30日，分攤至剩餘履約義務的交易價格為人民幣200,861,712.15元，本公司預計該金額將隨著產品的交付或接駁工程的完工進度，在未來確認為收入。

# 財務報表附註 (續)

2020年1-6月

人民幣元

## 十三、公司財務報表主要項目註釋 (續)

### 5. 投資收益

	2020年1-6月 (未經審計)	2019年1-6月 (未經審計)
權益法核算的長期股權投資收益／(虧損)	<b>(901,567.63)</b>	3,372,876.62
交易性金融資產在持有期間取得的投資收益	<b>4,411,358.45</b>	9,585,205.48
	<b>3,509,790.82</b>	12,958,082.10

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

新型冠狀病毒病（「COVID-19」）的爆發無疑為本集團二零二零年上半年的業務創造了充滿挑戰的環境。截至二零二零年六月三十日止六個月，為了保證本集團可持續發展，董事會及管理層一方面積極拓展新市場，在原有用戶減量的同時，開發新用戶；另一方面加強內部控制以及成本管理，在業務發展、日常營運及合規事宜方面主動優化其管理。

### 財務回顧

期內，本集團錄得營業收入約人民幣676,489,000元（截至二零一九年六月三十日止六個月：約為人民幣778,935,000元），較去年同期減少約13%。毛利率由截至二零一九年六月三十日止六個月之約1.50%虧損增加至期內之約0.01%虧損。本集團持續經營業務之除稅前利潤約為人民幣5,872,000元（截至二零一九年六月三十日止六個月：約為人民幣3,550,000元），增加約65%。

本集團於期內的財務表現好壞參半。本集團二零二零年上半年的營業收入比去年同期下降的主要原因為：(1)二零二零年上半年政府主管部門進行了終端銷氣價格調整，較去年同期有所下調；及(2)部分工商戶受疫情影響用氣量有所下降。但鑒於上半年的進氣價格比去年同期下降，且降幅高於終端銷氣價格調整下降幅度，致使本集團稅前利潤較去年同期增加約65%。

## 分部資料分析

於期內，本集團繼續按照既定的發展策略為本集團於天津市以及內蒙古集寧區營運地點內的用戶接駁管道燃氣。管道燃氣銷售仍為本集團的主要收入來源，其次為燃氣接駁、燃氣輸送及燃氣器具銷售。

## 流動資金、財務資源及股本架構

於二零二零年六月三十日，歸屬於本公司股東的權益總額約為人民幣1,774,182,000元（二零一九年十二月三十一日：約人民幣1,762,756,000元）。於二零二零年六月三十日，本公司擁有註冊股本人民幣183,930,780元（包括每股面值人民幣0.1元之1,839,307,800股普通股（「股份」），其中包含1,339,247,800股內資股（「內資股」）及500,060,000股H股（「H股」））。本集團一般以股本融資撥付資金需求。於二零二零年六月三十日，本集團並無任何銀行借貸（二零一九年十二月三十一日：無）。

於二零二零年六月三十日，本集團擁有流動資產淨值約人民幣939,655,000元（二零一九年十二月三十一日：約人民幣904,083,000元），包含主要以人民幣計值的現金及現金等價物約人民幣935,343,000元（二零一九年十二月三十一日：約人民幣457,658,000元）。

本集團於其一般業務營運中主要使用人民幣，而由於本集團認為其一般業務營運中受匯率波動帶來的風險僅屬輕微，故並沒有使用任何金融工具作貨幣對沖。於期內，本集團並未使用任何主要金融工具作對沖用途。

## 重大投資

董事會已採納投資政策，在本公司能夠正常營運的前提下，為提高資本利用率，本公司擬動用閒置資金購買保本型理財產品及結構性存款產品，總購買金額不應超過人民幣10億元。董事會已授權本公司總經理向銀行／金融機構確認將予認購的理財產品及結構性存款產品的類型、金額、期限及其他相關詳情，並根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）、本公司之公司章程及其他法律法規代表本公司與銀行／金融機構簽署相關法律文件。

除本報告所披露外，本集團於截至二零二零年六月三十日止六個月並無擁有任何重大投資。於二零二零年六月三十日，本集團無保本、收益與變量掛鉤、且到期前不可贖回的結構性存款。有關進一步詳情，請參閱合併財務報表主要項目附註五、2。於期內本集團投資收益的詳情載於合併財務報表主要項目附註五、29。

## 重大收購及出售

於期內，本集團並無進行附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

本集團並無任何有關重大投資或資本資產的具體計劃。

## 本集團資產抵押

於二零二零年六月三十日，本集團並無抵押任何資產作為負債的擔保。



## 資產負債比率

於二零二零年六月三十日，本集團的資產負債比率（總負債與總資產的比率）約為0.20（二零一九年十二月三十一日：約0.31）。

## 或然負債

於二零二零年六月三十日，本集團並無重大的或然負債或擔保（二零一九年十二月三十一日：無）。

## 財務政策

為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金結構能夠滿足其不時的資金需求。

## 僱員及酬金政策

於二零二零年六月三十日，本集團的全職僱員為數771人（二零一九年六月三十日：788人）。截至二零二零年六月三十日止六個月的員工成本總額約為人民幣45,792,690元（二零一九年六月三十日：人民幣54,850,000元）。

本集團按照業內常規及員工的個人表現釐定僱員薪酬。除正常薪酬外，本集團亦因應本集團的經營業績及員工的個人表現，向合資格的員工發放酌情花紅，並為所有員工提供醫療福利及退休金供款以及其他福利。

另外，本集團亦為僱員提供職前及在職培訓及發展機會，包括管理技能、銷售與採購、客戶服務、安全檢查、工作操守及其他與燃氣產業相關範疇的培訓。

## 股息

期內並無宣派或建議派發股息。董事不建議派發截至二零二零年六月三十日止六個月的中期股息（截至二零一九年六月三十日止六個月：無）。

## 展望

### 中國燃氣行業的發展

COVID-19的爆發對許多行業帶來不利影響，並阻礙中國經濟發展。儘管中國的疫情自二零二零年下半年逐步緩和，董事會預計至少在中短期內，中國經濟增長放緩將繼續對本集團的整體業績帶來負面影響。鑒於COVID-19疫情於中國所帶來的不確定性，本集團將密切關注疫情的發展，並於必要時實施任何及時及必須的措施，以減低潛在業務風險及將虧損減至最少。

「十三五」期間，中國國家層面的能源結構優化和環境污染治理將成為天然氣消費最主要的推動力。二零一三年以來，國家陸續出台了《大氣污染防治行動計劃》、《京津冀及周邊地區落實大氣污染防治行動計劃實施細則》、《能源行業加強大氣污染防治工作方案》等綱領性文件。二零一四年十一月，中美雙方在北京發佈了應對氣候變化的聯合聲明，首次正式提出二零三零年中國碳排放達到峰值並努力早日達峰。按照國務院《能源發展戰略行動計劃（2014-2020年）》，到二零二零年底天然氣在一次能源消費中的比重將提高到10%以上。

二零一三年新版《天然氣利用政策》的出台，進一步指明了未來國內天然氣利用的發展方向。在城市燃氣領域，我國新型城鎮化持續推進，年均氣化人口在3000萬人左右，全國城鎮氣化率二零二零年將達到60%以上，天然氣將成為城市居民的主要燃料。在交通運輸領域，天然氣將成為大多數中小城市出租車的主要燃料，大中城市的公交車將逐步向天然氣等清潔燃料車升級，液化天然氣車將向城際客車和重型卡車發展，船舶和火車的液化天然氣應用將開始起步，天然氣將成為在公共交通運輸業具有競爭力的燃料。在工業領域，天然氣工業燃料置換的進程將全面加快，特別是環渤海地區在大氣污染防治中的燃煤鍋爐替代，鋼鐵及陶瓷等傳統工業的產業結構升級，以及中西部地區承接產業結構轉移等因素，將刺激天然氣在工業中的應用。在天然氣發電領域，京津冀魯、長三角、珠三角等大氣污染重點防控區，將有序發展天然氣調峰電站，優先發展天然氣分佈式能源。預計到二零二零年，城市燃氣和工業燃料應用將佔用氣總量的60%以上。國內外諮詢機構普遍預測至二零二零年，天然氣消費量將達到3000億至3600億立方米。

但同時，二零二零年是「十三五」規劃收官之年，也是實現第一個一百年奮鬥目標的一年，中國將迎來全面小康社會，保持經濟穩定增長至關重要。與此同時，中國一次性能源消費結構改革持續推進，天然氣消費規模在「煤改氣」、限煤，以及日益嚴格的環保生態建設等政策措施的貫徹落實下，未來將有望可繼續實現長期穩健增長，為中國天然氣產業發展提供良好的增長動力。

展望未來，經過對外部環境和內部能力、資源的分析，本公司定位於清潔能源綜合解決方案提供商，旨在盡量提高股東回報。本公司計劃在以下領域努力拓展：

- 在確保戰略方向和經營需要的前提下，強調遵循戰略導向、經濟性、融資匹配性、風險防範和輕重緩急五項原則，實現淨現金流的持續增長；
- 繼續完善財務管理體系，繼續致力於降低經營成本及實現營運項目的收益最大化；
- 繼續強化科技創新對本公司業務的支撐力度，加強先進技術的引進與開發，並將先進技術運用到生產管理、內部管理中；
- 繼續健全運營管理制度和機制，狠抓運營安全重點工作，優化管理方法和手段，推進預控式主動安全管理，確保安全運營；及
- 繼續加強人才團隊建設，用戰略變革驅動管理變革，用增量業務帶動存量業務，用創業團隊影響全體員工，讓企業發生連鎖反應。

## 購買、銷售或贖回本公司已上市的證券

期內，本公司或其附屬公司並無購買、銷售或贖回任何本公司已上市的證券。

## 董事、最高行政人員及監事的證券權益

於二零二零年六月三十日，董事、本公司最高行政人員及監事（「監事」）於股份、本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的相關股份或債權證中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益及淡倉；或(c)根據上市規則附錄十所述有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

### 好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的內資股

董事／監事姓名	身份	持有 內資股數目	佔本公司權益 ／內資股的 概約百分比
唐潔女士	實益擁有人	41,700,000	2.27%/3.11%

除上一段所披露者外，於二零二零年六月三十日，董事、本公司最高行政人員及監事概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何證券中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉；或(c)根據上市規則附錄十所述有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東及其他股東

就董事所知，於二零二零年六月三十日，以下人士（非董事、本公司最高行政人員或監事）於本公司股份、相關股份及債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的權益或淡倉及須載入本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

### 主要股東

好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的內資股

股東名稱	身份	持有 內資股數目	佔本公司權益 ／內資股的 概約百分比
天津市燃氣集團有限公司 （「天津燃氣」）	實益擁有人	1,297,547,800	70.54%/96.89%
天津能源投資集團有限公司 （「天津能源」）（附註1）	於受控法團的權益	1,297,547,800	70.54%/96.89%
天津國有資本投資運營有限公司 （「津投資本」）（附註1）	於受控法團的權益	1,297,547,800	70.54%/96.89%

股東名稱	身份	持有 內資股數目	佔本公司權益 ／內資股的 概約百分比
中國建設銀行股份有限公司 天津市分行(附註2)	其他	1,297,547,800	70.54%/96.89%

附註：

1. 天津能源及津投資本為天津燃氣的中間控股公司。因此，就證券及期貨條例而言，天津能源及津投資本被視為或被當作於天津燃氣實益持有的全部內資股中擁有權益。
2. 於2020年5月6日，津投資本質押其持有天津能源（其持有天津燃氣的100%權益）的100%權益，予中國建設銀行股份有限公司天津市分行。因此，就證券及期貨條例而言，中國建設銀行股份有限公司天津市分行被當作於天津燃氣實益持有的全部內資股中擁有權益。

## 其他股東

好倉

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的H股

股東姓名／名稱	身份	持有H股數目	佔本公司權益 ／H股的 概約百分比
廖僖芸	與另一人共同持有的權益 (附註1)	14,500,000	0.79%/2.90%
	由受控法團持有(附註2)	30,000,000	1.63%/6.00%
羅雪兒	與另一人共同持有的權益 (附註1)	14,500,000	0.79%/2.90%
	配偶的權益(附註3)	30,000,000	1.63%/6.00%
The Waterfront Development Group Limited	實益擁有人(附註2)	30,000,000	1.63%/6.00%
China Alpha Master Fund Ltd	實益擁有人	28,350,000	1.54%/5.67%
王俊彥	由受控法團持有(附註4)	28,350,000	1.54%/5.67%
China Alpha Fund Management Ltd	投資經理	28,350,000	1.54%/5.67%
Alpha Logic Holdings Limited	由受控法團持有(附註5)	28,350,000	1.54%/5.67%
Jet Elite Investments Limited	由受控法團持有(附註6)	28,350,000	1.54%/5.67%
China Alpha Fund Management (HK) Limited	投資經理	28,350,000	1.54%/5.67%



附註：

1. 於二零二零年六月三十日，廖僖芸先生及羅雪兒女士共同持有本公司14,500,000股H股。
2. The Waterfront Development Group Limited由廖僖芸先生全資擁有，故其為廖僖芸先生的受控法團。因此，就證券及期貨條例而言，廖僖芸先生被視作或當作於The Waterfront Development Group Limited實益擁有的30,000,000股H股中擁有權益。
3. 羅雪兒女士為廖僖芸先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，羅雪兒女士被視作或當作於廖僖芸先生擁有權益的全部股份中擁有權益。
4. China Alpha Fund Management Ltd由王俊彥全資擁有，故其為王俊彥的受控法團。此外，王俊彥持有Alpha Logic Holdings Limited約80%權益，而Alpha Logic Holdings Limited直接持有Jet Elite Investments Limited約80%權益，及China Alpha Fund Management (HK) Limited由Jet Elite Investments Limited全資擁有。王俊彥控制著China Alpha Fund Management Ltd、Alpha Logic Holdings Limited、Jet Elite Investments Limited及China Alpha Fund Management (HK) Limited三分之一以上的投票權，故根據證券及期貨條例，其被視為於China Alpha Fund Management Ltd、Alpha Logic Holdings Limited、Jet Elite Investments Limited及China Alpha Fund Management (HK) Limited持有之本公司權益中擁有權益。
5. Alpha Logic Holdings Limited直接於Jet Elite Investments Limited擁有約80%權益，而China Alpha Fund Management (HK) Limited由Jet Elite Investments Limited全資擁有。Alpha Logic Holdings Limited控制著Jet Elite Investments Limited及China Alpha Fund Management (HK) Limited三分之一以上的投票權，故根據證券及期貨條例，其被視為於Jet Elite Investments Limited及China Alpha Fund Management (HK) Limited持有之本公司權益中擁有權益。
6. China Alpha Fund Management (HK) Limited由Jet Elite Investments Limited全資擁有。Jet Elite Investments Limited控制著China Alpha Fund Management (HK) Limited三分之一以上的投票權，故根據證券及期貨條例，其被視為於China Alpha Fund Management (HK) Limited持有之本公司權益中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二零年六月三十日，就董事所知，並無任何人士（並非本公司董事、最高行政人員或監事）於本公司根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露的股份、相關股份及債權證中擁有權益或淡倉及須載入本公司根據證券及期貨條例第336條存置的登記冊的權益或淡倉。

## 控股股東質押股份

於期內，概無須根據上市規則第13.21條披露之控股股東質押本公司股份的情況。

## 董事於合約的權益

除本報告所披露者外，期末或期內的任何時間，概無存續本公司或其附屬公司訂立且本公司董事或監事（「監事」）直接或間接擁有重大權益的重大合約。

## 企業管治

期內，本公司一直遵守上市規則附錄14所載的企業管治守則的所有適用守則條文。

## 購買股票或債權證的安排

在期內的任何時期，本公司或其附屬公司並無訂立任何安排，讓董事和監事通過購買本公司或其他法人團體的股份或債權證來獲取利益。

## 有關董事及監事進行證券交易的行為守則

本公司已採納上市規則附錄10所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則，作為本公司董事及監事進行證券交易的守則（「守則」）。本公司向董事及監事作出特定查詢後確定，於期內，所有董事及監事一直遵守有關董事及監事進行證券交易的守則所載的規定準則。

## 審核委員會

董事會在二零零三年十二月三日建立了審核委員會（「審核委員會」），並根據上市規則的規定訂明其職責範圍。審核委員會的基本職責是覆核並監督本集團財務報告系統以及風險管理及內部控制系統。期內，審核委員會包括三位獨立非執行董事，即郭家利先生、張英華先生及玉建軍先生。審核委員會已審閱期內的未經審核中期業績。

## 重大變動

### 完成控股股東內部重組

茲提述本公司日期為二零一九年十二月二十七日之公告，內容有關本公司控股股東內部重組。根據重組行動，天津能源（本公司之間接控股股東）之股權將轉移予津投資本（一間由天津市人民政府國有資產監督管理委員會直接全資擁有之公司）（「內部轉移」）。

本公司已獲天津能源告知，內部轉移於天津市工商行政管理局之登記已於二零二零年三月三十一日完成。緊隨內部轉移完成後，津投資本已成為天津能源之中間控股公司。有關詳情，請參閱本公司日期為二零一九年十二月二十七日及二零二零年四月一日之公告。

## 董事、總經理及授權代表之變動

於二零二零年四月七日，王勁先生已辭任非執行董事，自本公司於二零二零年六月二十九日舉行的二零一九年度股東週年大會（「二零一九年股東週年大會」）結束時生效，原因為彼將擔任另一間中國公司的執行董事。於二零一九年股東週年大會，張金麟先生已獲委任為非執行董事，以接替王勁先生。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二零年四月七日及二零二零年六月二十九日之公告以及本公司日期為二零二零年四月二十七日之通函。

於二零二零年五月二十二日，王全鴻先生（「王先生」）已辭任本公司總經理，自二零二零年五月二十二日起生效，並辭任執行董事及上市規則下的本公司授權代表（「授權代表」），自二零一九年股東週年大會結束時生效，原因為彼將擔任另一間中國公司的總經理。同日，孫良傳先生（「孫先生」）已獲委任擔任本公司新總經理，以接替王先生。於二零一九年股東週年大會，孫先生已獲委任為本公司執行董事及新授權代表，以接替王先生。有關詳情，請參閱本公司日期為二零二零年五月二十二日及二零二零年六月二十九日之公告以及本公司日期為二零二零年六月十日之補充通函。

## 監事資料變動情況

根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的監事資料變動載列如下：

1. 劉志遠先生，本公司的獨立監事，自二零二零年五月起分別不再擔任浙江中國小商品城集團股份有限公司（上交所股份代號：600415）的獨立非執行董事及天津市房地產發展（集團）股份有限公司（上交所股份代號：600322）的獨立非執行董事。此外，彼亦自二零二零年八月起獲委任為陽泉煤業（集團）股份有限公司（上交所股份代號：600348）的獨立非執行董事。

除上述所披露外，根據上市規則第13.51B(1)條，並無其他資訊需要作出披露。

## 呈報期後重要事項

除本報告所披露者外，於期內結束後直至本報告日期，概無發生影響本集團之重大事項。

承董事會命  
天津津燃公用事業股份有限公司  
主席  
趙維

中國天津，二零二零年八月二十八日