

公司代码：603706

公司简称：东方环宇

新疆东方环宇燃气股份有限公司 2020 年半年度报告



二零二零年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李明、主管会计工作负责人田佳及会计机构负责人(会计主管人员)何应杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及公司的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况的讨论与分析”中“三、其他披露事项”的“（二）、可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	172

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、东方环宇	指	新疆东方环宇燃气股份有限公司
环宇安装	指	新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司
环宇集团	指	新疆东方环宇投资（集团）有限公司
明德燃气	指	昌吉高新明德燃气有限责任公司
环宇热力	指	昌吉东方环宇热力有限责任公司
东方环宇新能源	指	新疆东方环宇新能源有限责任公司
环宇新能源	指	新疆环宇新能源有限责任公司
东热源公司	指	昌吉市东热源热力有限公司
城西热源公司	指	昌吉市城西热源热力有限公司
呼图壁燃气	指	呼图壁县环宇燃气有限责任公司
崇鼎商贸	指	新疆崇鼎商贸有限公司(原新疆东环恒晟石油有限公司)
伊宁供热	指	伊宁市供热有限公司
伊宁国资	指	伊宁市国有资产投资经营（集团）有限责任公司
伊宁联创	指	伊宁市联创城市建设（集团）有限责任公司
伟伯热力	指	伊犁伟伯热力有限责任公司
报告期或本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
中国石油、中石油	指	中国石油天然气股份有限公司及其的下属单位
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
门站	指	亦称储配站，接收上游来气并进行计量、调压、过滤、加臭、检测的场站，是城市天然气利用工程的进气口，主要功能是调压、配输、调峰等，属于城市民用燃气供气系统
天然气	指	在不同地质条件下形成、运移并以一定压力储集在地下构造中的可燃性混合气体，其化学组成以甲烷为主
燃气	指	供城镇民用（包括家用及商业用）及工业企业用的气体燃料。可分为天然气、人工煤气、石油气等
CNG	指	压缩天然气（Compressed Natural Gas）
CNG 运输(槽)车	指	配套普通加气站、母站，移动的储气设施
西二线	指	“西气东输二线”是西气东输系列中的第二个工程，主气源为中亚进口天然气，调剂气源为塔里木盆地和鄂尔多斯盆地的国产天然气。
庆华能源	指	新疆庆华能源集团有限公司
东西热源	指	公司孙公司东热源公司与城西热源公司，分别负责承建昌吉市区的东外环路东侧、西外环路的西侧天然气集中热源，即东热源和城西热源。
母站	指	母站是建在方便从天然气输气管线取气的地方，从天然气管线直接取气，经过脱水等工艺，进入压缩机压缩，然后对 CNG 运输槽车进行充装。
价差收入	指	根据国家发展改革委发布的《国家发展改革委关于提高国产陆上天然气出厂基准价格的通知》（发改电〔2010〕211 号）文件和新疆维吾尔自治区人民政府办公厅发布的《关于天然气销售价格有关问题的通知》（新政办发〔2010〕216 号）文件及昌吉州相关文件的要求，因实行新的车用天然气与汽油比价关系，车用天然气销售价格上涨幅度超过天然气出厂价格上涨幅度，由此形成的车用销售价提价与购进价提价之间的价差。根据昌吉州发改委与昌吉州财政局发布的《昌吉州

	回族自治州车用天然气价差收入收缴使用管理暂行办法》(昌州发改价格〔2013〕358号)文件规定,“价差收入”实行企业代收,将“价差收入”做“专项应付款”核算。
--	---

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆东方环宇燃气股份有限公司
公司的中文简称	东方环宇
公司的外文名称	XINJIANG EAST UNIVERSE GAS CO. LTD.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	李明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟伟	周静
联系地址	新疆昌吉市延安北路198号23层董事会办公室	
电话	0994-2266135	
传真	0994-2266212	
电子信箱	Liweiwei@dfhqr.com	Zhoujing@dfhqr.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆昌吉州昌吉市延安北路198号24层
公司注册地址的邮政编码	831100
公司办公地址	新疆昌吉州昌吉市延安北路198号24层
公司办公地址的邮政编码	831100
公司网址	www.dfhqr.com
电子信箱	xj_dfhqr@dfhqr.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东方环宇	603706	无

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	390,733,974.13	204,197,625.89	91.35
归属于上市公司股东的净利润	58,245,986.78	45,025,868.82	29.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	54,592,569.34	35,945,025.26	51.88
经营活动产生的现金流量净额	15,342,011.25	45,752,219.03	-66.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,150,669,984.21	1,164,498,112.63	-1.19
总资产	2,065,664,468.28	1,416,710,737.20	45.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.28	28.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.34	0.22	54.55
加权平均净资产收益率(%)	4.93	3.98	增加0.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.62	3.18	增加1.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	111,376.88	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相	1,304,526.61	

关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,175.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,141,410.15	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-644,720.72	

合计	3,653,417.44
----	--------------

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

公司系集城市基础设施和公用事业投资、建设、运营和管理为一体，专注于城市燃气供应、城市集中供热的公用事业服务商，业务包括 CNG 汽车加气、居民生活用气、工商业客户用气，覆盖燃气供应管网建设、以及围绕燃气市场开发的设备安装等业务。公司目前城市燃气供应经营区域为昌吉市行政区域范围（包括主城区、各乡镇、园区）；城市集中供热供应经营区域为智慧能源所供热区域范围之外的伊宁市行政区域范围。

(二) 公司经营模式情况说明

1、天然气销售业务经营模式

(1) 采购模式

公司通常每年与供气方中石油下属单位签订为期一年的书面合同，合同中对采购天然气价格、供气量或供气量确定方式、计量方式、质量要求、结算方式等事项进行约定。采购价格由合同双方根据国家发改委价格指导文件经协商后确定。

公司与供气方通常会在合同中约定年度具体购气量，或者每月或每季度由公司向供气方提交用气计划，再由供气方根据实际供需平衡情况确定下月或下季度向公司的供气计划。

天然气使用计量方式是由合同双方每天定时在天然气管道交接点按流量计显示气量共同确认。就天然气质量，按国家标准 GB17820-2012 中规定的二类气标准执行，不低于二类气或三类气标准。报告期内，公司主要采用预付款的方式按月或按旬与供气方进行天然气价款结算。

(2) 天然气输配模式

公司天然气以管道方式为主、车载方式为辅进行运输配送。公司天然气自上游供气方交接点接入公司天然气门站，进行调压、过滤、计量、加臭处理，经处理后进入城市管网，进入城市管网的天然气向各类用户及部分 CNG 汽车加气站供气。

管网未覆盖的各乡镇采用车载方式由 CNG 运输车辆运至供气站，经减压后，部分供给 CNG 汽车加气子站，部分进入中、低压燃气管网向各类用户供气。

(3) 销售模式

居民用天然气

公司对于居民用户全部采取预收款的结算方式。用户向 IC 燃气卡充值，在用户使用天然气过程中，流量计自动扣款。公司根据上年度入户核查的居民月平均使用气量与用户数计算每月的销售数量，然后按销售数量与销售单价确认销售收入。

②工商业用天然气

公司每月根据安装在客户端的流量计按实际抄表数量及合同约定单价确认销售收入。

③车用天然气

公司根据汽车加气时流量计显示的加气量与销售单价确认销售收入。

(4) 销售价格定价机制

根据《价格法》、国家发改委和地方政府出台的关于天然气价格的指导文件，我国天然气价格实行两级管理的定价机制。出厂基准价和管道运输价（对公司而言指门站价格、对中国石油的上游采购价格）由国家发改委制定；终端销售价格由县级以上地方人民政府价格主管部门制定。

公司天然气销售业务具体定价机制情况如下：

天然气销售类别	定价机制
居民用户天然气销售	居民用户基本为固定价格，以当地政府核准价为准
工商业用天然气销售	市场销售价格最高价由当地政府确定，公司可在政府限定的最高价范围内调整。
车用天然气销售	

2、天然气设施设备安装业务经营模式

公司根据不同类型用户的用气申请，进行现场勘查，然后进行安装方案设计、评审、工程预算编制及送达、第三方（业主）审核、商务合同签订、工程施工、竣工验收、通气点火、制卡售气。

3、供热业务经营模式

(1) 城市集中供热业务经营模式

①采购模式

A、能源采购

公司集中供热的热源主要包括外购及自产两部分。

对于外购热源，公司根据供热规划的要求，作为采购方与相应片区的上游热能供应商签署供热框架协议，向热能供应商采购热能。每个供暖季前，公司会结合历史用热量、气候变化、历史供暖面积等因素，制定热能采购计划。

由于外购热源的供热能力及供热半径限制，公司亦通过燃煤锅炉燃烧煤炭原料产热为终端热用户提供供热服务。公司相关生产技术等人员去各热源周边煤矿进行询价、调研、采样，后将取得的样本在公司的煤质实验室进行化验。上述事项完成后，结合相应煤矿的煤质、供应能力、运输能力等，公司召开专题办公会协商确定合作的供应商并与其签署协议。

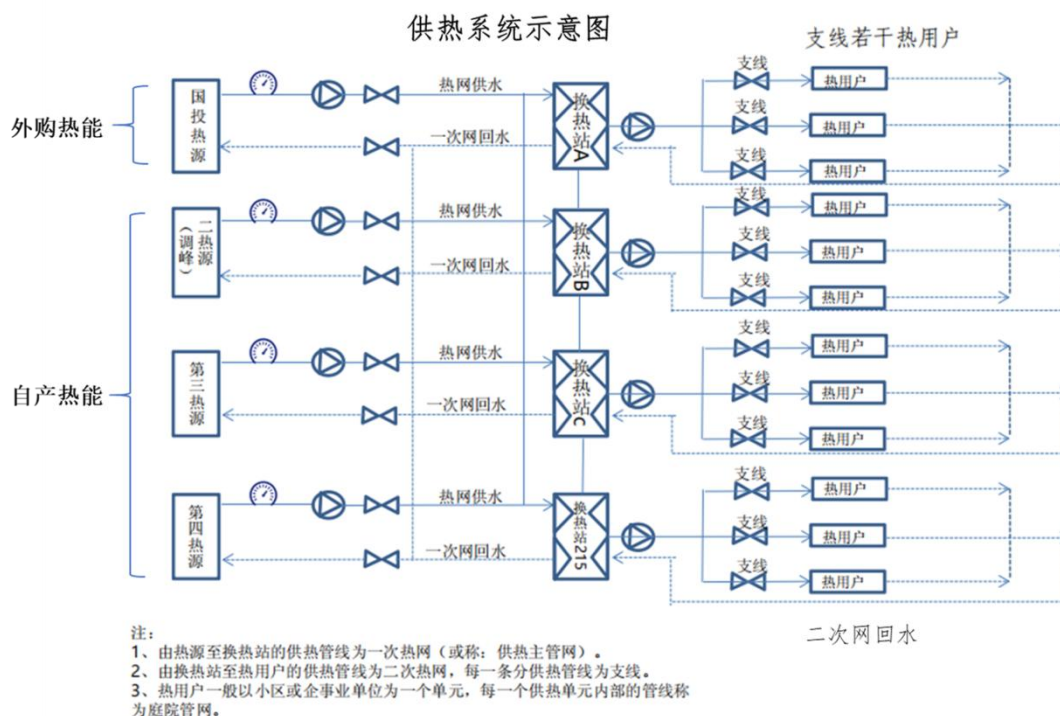
B、材料采购

公司采购的原材料主要为各种型号的保温管、阀门、水泵、板式换热器、电气自控设备及换热站附属设备等。原材料主要通过材料科进行统一采购。材料科根据生产科、基建科提出的物料采购需求，通过招投标、市场询价等方式，确定供应商，而后签订采购合同。材料入库并经验收合格后，公司向供应商支付款项。

②生产模式

公司主要有两种经营模式：一种是通过向上游热源生产单位采购热能并通过供热管网为终端热用户提供供热服务；另一种是通过燃煤锅炉燃烧煤炭原料产热为终端热用户提供供热服务，即公司采购煤作为能源，通过锅炉将水烧热，然后将热水通过一次管网输送至各小区的换热站，通过换热站进行热能转换后置换出适宜热用户温度及压力等需求的热水，再通过二次管网输送至各终端用户。

公司的生产流程如下图所示：



③销售模式

公司根据伊宁市的供热规划划定的供热区域范围，为区域内客户提供供暖服务。

针对居民用户，公司通常根据测绘报告、房产证标明的建筑面积确定供热面积，并与开发商签署供热协议。

针对商业、事业单位等非居民用户，伊宁供热将根据建筑面积并结合实际用热情况确定供热面积，并签署协议。协议签署完毕后，伊宁供热将直接通过管网输送至相应客户进行供热。

（2）天然气供热及制冷业务经营模式

公司以采购的天然气为燃料，通过燃气热水锅炉系统对水加热，采用分布式能源供热系统向用户终端直接供热。公司以采购的天然气为燃料，通过直燃机制冷系统对商业用户供应制冷空调服务。天然气供热业务居民及工商业用户执行政府的定价机制，天然气制冷业务工商业用户参照执行政府供暖价格定价机制。

（三）行业情况说明

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，本公司归属“D 电力、热力、燃气及水生产和供应业”下的“45 燃气生产和供应业”及“44 电力、热力生产和供应业”。

1、行业发展情况

（1）近期天然气发展现状

据国家发改委经济运行局数据统计，2019年全国天然气表观消费量3067亿立方米，与上年相比增长9.4%。在供应侧，2019年国内天然气产量约为1761.7亿立方米，比上年增长10.0%，其中，致密砂岩气、页岩气和煤层气等非常规天然气产量占比超过30%，增长23.0%，拉动全部天然气产量增长6.9个百分点。2019年天然气进口总量达9656万吨（合1332.5亿立方米），比上年增长6.9%，其中，LNG：6025万吨，气态：3631万吨。天然气对外依存度为45.2%，基本与上年持平。

（2）能源消费结构继续优化

2019 年能源消费总量比上年增长 3.3%。其中，天然气、水电、核电、风电等清洁能源消费占能源消费总量比重比上年提高了 1.0 个百分点，煤炭消费所占比重下降了 1.3 个百分点。2019 年，我国天然气产供销体系建设成就显著，加快构建“全国一张网”，全力推进多项互连互通重点工程，日供气能力提升 5000 万立方米。“三大油”储气能力达 153.6 亿立方米，比上年增加约 13.8 亿立方米。同时，LNG 接收站建设进一步加快，罐箱多式联运示范工程实施、多元进口体系建设加快推进，天然气供应保障总体平稳。

（3）行业未来发展

根据国家发改委制定的《中长期油气管网规划》，到 2020 年天然气管道里程达到 10.4 万公里（截止 2017 年为 7.4 万公里），天然气主干管网全部连通，

储运能力明显增强。到 2025 年，天然气管道里程达到 16.3 万公里，天然气管道进口能力达到 1500 亿立方米，LNG 接卸能力达到 10000 万吨，天然气储存能力达到 400 亿立方米。结构更加优化，储运能力大幅提升。

2、公司所处行业地位

公司系集城市基础设施和公用事业投资、建设、运营和管理为一体，专注于城市燃气供应、城市集中供热的公用事业服务商。公司的燃气供应业务主要集中于新疆昌吉市行政区域范围（含主城区、各乡镇、园区），公司的集中供热业务主要集中于新疆伊宁市、昌吉市。

（1）公司是昌吉市规模最大、最主要的城市燃气经营企业

公司从事城市燃气的投资与运营多年，拥有昌吉市行政区域范围城市燃气长期特许经营权，是昌吉市行政区域范围内的主要天然气运营商。在长期经营过程中，公司投入大量资金，在昌吉市投资建设了大量天然气输配管网，形成了较高的进入壁垒，规模优势显著。公司立足于优势管网资源，配套发展设施设备安装业务，为终端客户量身定制燃气供应解决方案，推动昌吉市燃气事业稳定、优质发展。

（2）公司是伊宁市最大的集中供热企业，覆盖绝大多数供热片区

2020 年初，公司完成收购伊宁供热 80% 股权，供热业务拓展至伊宁市。伊宁供热系伊宁市规模最大、最主要的热力供应企业，在伊宁市供热市场深耕多年，占据伊宁市主城区核心商圈和大型生活社区，用热负荷稳定、市场地位稳固，能够维持稳定的收入水平。

2020 年 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于收购伊犁伟伯热力有限责任公司 100% 股权的议案》。同日，公司与张恩智等 17 名自然人签署《股权收购协议》，以现金收购张恩智等 17 名自然人合计持有的伟伯热力 100% 股权。

收购伟伯热力后，公司在伊宁市的供热业务将得到进一步扩张，伊宁供热及伟伯热力已可以覆盖伊宁市绝大部分供热片区，市场地位优势显著。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、区位优势

本公司经营所在地主要位于新疆昌吉市与伊宁市。天然气、热力供应行业系公用事业，当地的经济、人口等因素决定了公用事业发展的空间。昌吉市与伊宁市位处新疆经济发展核心区，区域市场的繁荣将带动公司各项业务的快速发展，公司具有显著的区位优势。

(1) 昌吉市经济的快速发展及人口的扩张促进公司天然气业务快速发展

随着中央“一带一路”战略的深入实施，作为丝绸之路经济带核心区、全国 14 个重点开发区之一的天山北坡经济带率先发展城市 and 新疆 17 个城市群之一的乌昌石城市群重点建设城市，昌吉市已成为西部地区重点培育的新的增长极和重要能源战略基地之一。昌吉市作为乌昌地区（乌鲁木齐市-昌吉市）“半小时经济圈”、“乌昌石城市群”（乌鲁木齐市、昌吉市、石河子市城市群）核心区，东距乌鲁木齐市 30 公里、国际机场 18 公里，乌昌大道、乌奎高速公路和联通第二座亚欧大陆桥的北疆铁路穿城而过。随着乌昌轨道交通项目启动、乌鲁木齐机场的扩建，昌吉市将处于集空运、铁路、高速公路等现代交通方式于一体的大交通。

公司的业务发展与昌吉市经济发展、燃气普及程度、人口数量等因素密切相关。昌吉市经济的快速发展以及城市配套设施的不断完善，将会吸引更多的人口，人口数量的增长将会带动城市天然气行业的发展。

(2) 伊宁市战略区位优势显著，供热业务发展潜力较大

2020 年初，公司完成伊宁供热 80% 股权收购，业务区域拓展至伊宁市。

伊宁市是天山北坡西部中心城市、丝绸之路经济带门户城市，是我国西部最大的边境城市，西距霍尔果斯口岸 90 公里，距哈萨克斯坦重要城市阿拉木图 430 公里，邻近霍尔果斯、都拉塔、木扎尔特 3 个国家一类口岸。伊宁市作为伊犁河谷中心城市，肩负着带动大伊宁经济圈同城化发展、携领伊犁河谷绿洲城镇组群一体化发展、建设丝绸之路经济带核心区重要支点城市重要战略使命，具有向中亚和俄罗斯开展地边贸易、进出口贸易的便利条件，同时，作为“东联西出、西来东去”的大通道和新亚欧大陆桥，伊宁市连接内地与中亚、俄罗斯及欧洲各国经贸交流的重要支点和实现“内引外联”的重要国际经济通道，因此伊宁市战略区位优势显著。

此外，2020 年 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于收购伊犁伟伯热力有限责任公司 100% 股权的议案》。同日，公司与张恩智等 17 名自然人签署《股权收购协议》，以现金收购张恩智等 17 名自然人合计持有的伟伯热力 100% 股权。收购伟伯热力后，公司在伊宁市的供热业务将得到进一步扩张，经营区域分布和业务结构将得到进一步完善。

2、多气源与多热源优势

新疆天然气资源丰富且分布广泛，为公司气源供应提供了有力保障。目前，公司气源主要来自新疆油田的克乌线、西二线的三工镇接收站以及从庆华能源采购的煤制天然气。稳定且多样化的供气来源有效满足了下游用户的持续供气需求，为公司扩大供气规模提供了保障。

伊宁供热热源来自热电联产及燃煤锅炉。伊宁供热经过多年发展，与上游热电联产企业维持长期良好的合作关系，形成了稳定的供热模式，从而保证了公司稳定高质量的供热输出。同时，伊宁供热燃煤锅炉热源可根据气温变化调节供热负荷，进一步为热用户提供优质的供暖服务提供了保障。稳定且多样化的供热来源也为伊宁供热进一步扩大供热面积、获得新管网接入奠定了良好的基础。

3、市场占有及规模优势

天然气、供热等公用事业行业具有基础设施投资规模较大，前期资金投入较多，资金壁垒较高的特点。

本公司已经从事城市燃气的投资与运营多年，拥有城市燃气长期特许经营权，特许经营范围为新疆昌吉市行政区域范围（包括主城区、各乡镇、园区），为昌吉市行政区域范围内的主要天然气运营商。该范围内，仅有公司与明德燃气两家公司经营天然气销售业务，明德燃气的供气范围为昌吉市国家高新区，供气范围较小，且销气量较小。

公司收购的伊宁供热以及伟伯热力也已在伊宁市从事集中供热业务多年。伊宁供热系伊宁市规模最大、最主要的热力供应企业，在伊宁市供热市场深耕多年，占据伊宁市主城区核心商圈和大型生活社区，用热负荷稳定、市场地位稳固。伊宁供热与伟伯热力可覆盖伊宁市绝大部分供热片区，规模优势显著。

4、技术及专业化运营管理优势

公司自 2001 年开始城市燃气运营，是昌吉地区最早涉及天然气供应，安装和服务的运营商。公司将人才技术优势作为公司发展的重要基础，公司每年定期进行人员的培训，通过内部培养与外送培训的方式，积累了大量生产、经营、技术的人才。同时，公司制定和完善了公司的《先进性标准化制度》、《企业内部控制制度》和安全制度，上述制度的建立，使得公司能够规范性、标准性、科学性、高效性地进行内部管理。

公司拥有一支业务素质好、对公司忠诚度高的专业技术和管理人才队伍，在天然气基础设施建设、天然气安全供应、客户服务等各个经营环节上均具备专业化运营优势，新增客户数量来提升业绩和市场占有率的传统模式的劣势日益凸显，增值业务的利润贡献逐渐显现优势，结合客户服务部延伸项目实际情况，满足客户实际需求、降低和消除安全隐患、深入探索服务体验的新模式，制定健全完善的服务标准，以客户资源为依托，全面落实燃气公司社会责任和安全责任，全力实现客户和公司双赢。

公司收购的伊宁供热在多年的实际经营过程中积累了丰富的行业经验，培育了一支专业素质高、经验丰富并具有创新能力和改造优化传统模式的专业技术和管理人才队伍。伊宁供热核心技术团队熟悉集中供热行业采购、生产、销售模式，在集中供热生产经营等各个经营环节上均具备专业化运营优势，对行业发展趋势拥有全面及深入的理解，保证了伊宁供热持续为供热终端提供高质量的服务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新型冠状病毒肺炎疫情于 1 月在全国爆发，公司对下属的经营场所持续进行防控工作，切实落实对员工和客户的保护，并遵从当地政府的有关防疫要求。疫情对公司的经营以及整体经济运行造成一定影响，主要包括：疫情期间 CNG 加气处于停滞状态，工业企业客户、商业客户等未能全面复工复产使用天然气数量下降、对外提供的入户安装劳务存在因未能及时开工、开工时间延后等。疫情逐渐恢复控制，自全面复工以来，公司也在积极切实推进项目建设不断整合行业资源，加速业务空间的拓展，发挥上市公司的优势，为实现公司做大做强的目标砥砺前行。

报告期内，公司实现营业收入 390,733,974.13 元，同比增加 91.35%；实现归属于母公司净利润 58,245,986.78 元，同比增加 29.36%；实现扣非后归属于母公司净利润 54,592,569.34 元，同比增加 51.88%；基本每股收益 0.36/股，同比增加 28.57%。公司实现天然气销售收入 159,340,793.78 元，同比减少 9.35%，其中居民用天然气销售收入 22,416,517.31 元，同比减少 13.78%；CNG 车辆用天然气销售收入 56,797,770.85 元，同比减少 23.39%；工商业户用天然气销售收入 80,126,505.62 元，同比增加 5.95%。天然气设施设备安装工程业务收入 14,378,588.71 元，同比下降 27.17%。热力热能销售收入 214,832,584.3 元，同比增长 3278.7%。报告期内，根据《关于放开昌吉州车用天然气销售价格的通知》昌州发改价格（2019）13 号文，取消车用天然

气价差收入，财政不再对居民用气和城市公交车用气价格进行补贴，居民用天然气仍按现行标准执行”，造成公司居民用天然气销售收入同比有所下降；上半年公司根据会计准则要求对伊宁供热进行了报表合并，造成营业收入和净利润同比有所增加。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	390,733,974.13	204,197,625.89	91.35
营业成本	267,088,358.71	132,210,375.59	102.02
管理费用	18,120,339.69	7,777,283.88	132.99
财务费用	4,432,116.49	-202,674.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	15,342,011.25	45,752,219.03	-66.47
投资活动产生的现金流量净额	-82,845,804.97	39,198,880.15	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-18,179,243.32	-51,671,112.67	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期合并范围不同所致

营业成本变动原因说明:主要系本期合并范围不同所致

管理费用变动原因说明:主要系本期合并范围不同所致

财务费用变动原因说明:主要系本期合并范围不同所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期合并范围不同所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付伊宁热力股权投资款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期新增银行贷款及合并范围不同所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年同期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	287,000,000.00	13.89	555,250,000.00	41.94	-48.31	注释 1

应收票据	500,000.00	0.02	1,560,000.00	0.12	-67.95	注释 2
应收账款	132,482,748.72	6.41	43,010,171.23	3.25	208.03	注释 3
预付款项	6,088,731.52	0.29	2,918,951.10	0.22	108.59	注释 4
存货	52,880,586.91	2.56	21,293,372.71	1.61	148.34	注释 5
其他流动资产	29,978,542.23	1.45	8,054,916.43	0.61	272.18	注释 6
固定资产	948,769,919.76	45.93	280,395,440.47	21.18	238.37	注释 7
在建工程	101,736,310.19	4.93	58,863,114.68	4.45	72.84	注释 8
无形资产	112,935,115.02	5.47	74,242,550.28	5.61	52.12	注释 9
商誉	130,723,648.95	6.33			100	注释 10
短期借款	18,800,000.00	0.91			100	注释 11
应付账款	62,434,961.30	3.02	44,962,684.21	3.40	38.86	注释 12
预收款项	607,570.00	0.03	92,632,050.78	7.00	-99.34	注释 13
合同负债	135,196,506.22	6.54			100	注释 14
应付职工薪酬	6,786,902.68	0.33	3,274,989.53	0.25	107.23	注释 15
应交税费	15,246,501.53	0.74	9,216,170.96	0.70	65.43	注释 16
其他应付款	141,052,095.47	6.83	2,624,640.38	0.20	5,274.15	注释 17
其他流动负债	25,020,619.86	1.21			100	注释 18
长期借款	242,348,713.74	11.73			100	注释 19
递延所得税负债	41,217,757.19	2.00			100	注释 20
少数股东权益	150,873,489.77	7.30	1,715,009.68	0.13	8,697.24	注释 21

其他说明

注释 1: 交易性金融资产减少系银行理财产品减少所致。

注释 2: 应收票据减少系收到客户银行承兑汇票所致。

注释 3: 应收账款增加系本期合并范围不同所致。

注释 4: 预付款项增加系本期合并范围不同所致。

注释 5: 存货增加系本期合并范围不同所致。

注释 6: 其他流动资产增加系本期合并范围不同所致。

注释 7: 固定资产增加系本期合并范围不同所致。

注释 8: 在建工程增加系本期合并范围不同所致。

注释 9: 无形资产增加系本期合并范围不同所致。

注释 10: 商誉增加系收购伊宁供热溢价所致。

注释 11: 短期借款增加系本期新增银行贷款所致。

注释 12: 应付账款增加系本期合并范围不同所致。

注释 13: 预收账款减少系本期执行新收入准则调至合同负债项目所致。

注释 14: 合同负债增加系本期执行新收入准则, 将预收款项调至合同负债项目所致。

注释 15: 应付职工薪酬增加系本期合并范围不同所致。

注释 16: 应交税费增加系本期合并范围不同所致。

注释 17: 其他应付款增加系尚未支付的伊宁供热股权收购款挂账所致。

注释 18: 其他流动负债增加系本期合并范围不同所致。

注释 19: 长期借款增加系本期新增银行贷款所致。

注释 20: 递延所得税负债增加系本期合并范围不同所致。

注释 21: 少数股东权益增加系收购伊宁供热产生。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司除了加强现有业务区域的建设和发展，同样在积极寻求外延式的扩张机会。公司通过收购取得的伊宁供热主营业务为城市集中供热，业务经营所在地位于新疆伊犁州哈萨克自治州伊宁市。从经营区域方面，公司业务覆盖区域将拓展伊犁州，有利于公司通过地域拓展成新的盈利增长点，实现跨越式发展，进一步提升公司在新疆地区的影响力。

通过收购伊宁供热，公司已经实现了在伊宁市公用事业行业的布局；公司将进一步拓展公司在伊宁市的供热业务，不断完善经营区域分布和业务结构，实现增强上市公司的核心竞争力、提升上市公司的盈利能力的目的。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2020年3月18日，根据伊宁市市场监督管理局出具的《准予变更登记通知书》〔（伊市市监）字〔2020〕第159号〕及其于同日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：[91654002458221964R]），伊宁供热80%的股权已过户至东方环宇名下，东方环宇现持有伊宁供热80%的股权。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	上年期末余额
银行理财产品	287,000,000.00	174,150,000.00
合计	287,000,000.00	174,150,000.00

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例%	主营业务	资产总额	净资产	营业收入	净利润
环宇安装	2,000	100	天然气设施设备安装	16,365.19	10,573.62	2,975.03	128.56
东方环宇新能源	8,000	100	煤矿瓦斯综合治理	4,090.63	3,700.06	0.00	3.07
环宇热力	6,000	100	城市供热	5,828.41	5,630.35	628.81	90.88

伊宁供热	5,000	80	城市供热	80,938.31	52,080.02	20,857.89	5,767.68
------	-------	----	------	-----------	-----------	-----------	----------

环宇安装	本期金额(元)	去年同期(元)	变动率(%)	变动原因
主营业务收入	14,377,489.59	19,742,440.55	-27.17	入户安装减少,疫情影响合同签订较晚所致
主营业务利润	3,921,424.71	13,001,305.16	-69.84	入户安装减少,材料、人工成本增加所致

伊宁供热	本期金额(元)	去年同期(元)	变动率(%)	变动原因
主营业务收入	20,857,880.83		100	本期新纳入合并范围所致
主营业务利润	68,249,540.37		100	本期新纳入合并范围所致

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 行业定价机制变化带来的业绩波动风险

根据我国目前的天然气价格形成机制,上游天然气的门站环节价格为政府指导价,由国家发改委发布,具体价格由供需双方在国家规定的价格浮动范围内协商确定,公司天然气采购价均按上述原则与上游供气单位协商确定。公司对下游各类用户的天然气销售价格,由公司在地方政府价格主管部门制定的限价内确定。因此,公司天然气采购和销售价格均受到政府政策的影响,公司向下游转移成本的能力受到一定限制。如果未来公司上游天然气采购价格因国家发改委调整门站环节指导价等原因而提高,而各地地方政府价格主管部门未及时调整下游销售价格,或下游销售价格提高幅度小于上游采购价格提高幅度,则将导致公司毛利空间缩小,并对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

(二) 市场区域较为集中的风险

公司主营业务为天然气销售业务、天然气设施设备安装业务以及供热业务。2017年至2019年,公司的全部营业收入均在新疆昌吉市获得。2020年初,公司完成伊宁供热80%收购,业务覆盖区域扩展至新疆伊宁市。

虽然公司通过并购重组等方式扩大经营区域,但公司的经营区域主要集中于新疆昌吉市及伊宁市,市场区域具有相对集中的特征。公司的经营状况和发展空间与昌吉市、伊宁市的城市化进程、区域经济发展速度、城镇居民收入水平密切相关,一旦昌吉市、伊宁市的经济和社会增长放缓,将对公司的业务发展带来直接的影响。

(三) 特许经营权风险

公司所从事的城市燃气的输配、销售及供热供暖均属于公用事业,按照《基础设施和公用事业特许经营管理办法》、《市政公用事业特许经营管理办法》、《新疆维吾尔自治区城市供热供

水供气管理办法》、《新疆维吾尔自治区市政公用事业特许经营条例》等有关法律法规规定，需要取得业务经营区域内的特许经营权。公司的业务经营主要集中于新疆昌吉市以及伊宁市，特许经营权协议均对取得特许经营权的企业经营管理、供气安全、供气及供热品质和服务质量等各方面有明确的要求，如果不能满足相关要求，将可能导致特许经营权被取消或提前终止特许经营权协议，使公司经营受到不利影响。

（四）税收优惠政策变化的风险

1、本公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局于2012年4月6日发布《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，公司自2011年1月1日至2020年12月31日，按15%税率缴纳企业所得税。本公司之子公司环宇安装、伊宁供热根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局于2012年4月6日发布《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，自2013年1月1日至2020年12月31日，按15%税率缴纳企业所得税。未来上述税收优惠政策如发生变化，将对公司的经营业绩产生一定影响。

2、根据《财政部 国家税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税[2019]38号的规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人（以下称居民）供热取得的采暖费收入免征增值税。自2019年1月1日至2020年12月31日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税。

（五）安全生产风险

天然气属于易燃、易爆气体，一旦燃气设施发生泄漏，极易发生火灾、爆炸等事故，因此安全生产管理历来是城市燃气经营企业的工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了丰富的经验，制定了完善的安全生产管理制度，但随着公司业务快速发展，存在由于人为操作失误、是否用户使用不当或管网及燃气用具质量问题引发安全事故的可能，将对公司的经营业绩产生一定影响。

（六）募投资金投向风险

报告期内，公司已完成伊宁供热股权的股权过户手续及相关工商登记，公司合法持有伊宁供热80%股权。2019年公司通过新疆产权交易所现金方式收购伊宁国资持有的伊宁供热80%的股权，交易最终交易价格为69,828.09万元，本次交易构成重大资产重组，不构成关联交易、重组上市。公司于2019年12月3日、2019年12月20日分别召开公司第二届董事会第十二次会议与公司第三次临时股东大会，会议通过了《关于变更部分募集资金用途并终止原部分募投项目的议案》，公司已变更募集资金四亿元用于收购伊宁供热80%股权。

伊宁供热整合无法达到预期效果或市场环境发生较大的变化，将会影响上市公司和伊宁供热的经营与发展，影响上市公司的正常运营。因此，上市公司重大资产重组，存在一定的业务整合风险。

伊宁供热营业收入区域主要集中在新疆伊犁哈萨克自治州伊宁市，该地区人口相对密集，集中供暖需求量较大，地方政府亦为供暖行业的发展创造了良好的环境。但如果伊宁供热不能加快其他地区市场开拓的进度，对伊宁市依赖性过高，当伊宁市经济发生重大变化时，伊宁供热将面临区域性经营风险。

伊宁供热的业绩是否保持稳定或增长受多方面因素影响，包括行业政策、伊宁供热所服务区域的季节及人口变化、新技术或新能源的替代、煤炭等原材料价格、热能采购价格、汇率波动、市场占有率等。上述因素可能会对伊宁供热的业绩稳定或增长的可持续性产生一定的不确定性。

(七) 商誉减值风险

伊宁供热重组项目属于非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》规定，伊宁供热重组交易支付的成本与取得可辨认净资产公允价值之间的差额将计入交易完成后合并报表的商誉。

伊宁供热重组完成后上市公司将确认较大金额的商誉，重组形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。未来伊宁供热重组形成的商誉若发生减值，减值损失金额将相应抵减上市公司归属于母公司股东的净利润。若伊宁供热未能较好地实现预期收益，则本次重组形成的商誉将存在减值风险，对上市公司的经营业绩造成一定程度的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 28 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东李明	注 1	/	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人李明；实际控制人李伟伟	注 2	/	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	注 3	/	否	是	不适用	不适用
	其他	新疆东方环宇燃气股份有限公司	注 4	/	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东李明、实际控制人李明；实际控制人李伟伟	注 5	/	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 6	/	否	是	不适用	不适用
	其他	董事及高级管理人员	注 7	/	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东李明、实际控制人李明；实际控制人李伟伟	注 8	/	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 9	/	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 10	/	否	否	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 11	2018年7月9日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东环宇集团	注 12	2018年7月9日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东王根义、杨东红、李春丽、张海豹	注 13	2018年7月9日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人、控股股东李明、实际控制人李伟伟	注 14	锁定期满后长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	股东环宇集团	注 15	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东刘新福	注 16	锁定期满后长	否	是	不适用	不适用

				期有效				
股份限售	董事、监事、高级管理人员	注 17	锁定期满后长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟；董事、高级管理人员	注 18	2018 年 7 月 9 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明、实际控制人李伟伟	注 19	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	董事、高级管理人员	注 20	长期	否	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 21	长期	否	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	明德燃气	注 22	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 23	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 24	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人控制的企业环宇集团	注 25	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 26	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟	注 27	长期	否	是	不适用	不适用	

注 1：（1）本人向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别及连带的法律责任。

（2）本人保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。

（3）本人在参与本次交易过程中，将及时向上市公司提供本次交易的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任。

(4) 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

注2：(1) 本人向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。

(2) 本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。

(3) 如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

注3：(1) 本人向上市公司及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。

(2) 本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。

(3) 本人保证本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；如因本次交易的信息披露和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担个别及连带的法律责任。

(4) 如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报

送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

注4：（1）、本公司保证在参与本次交易过程中，本公司按照相关法律法规的规定及时提供本次交易的相关信息和资料，并保证所提供的信息和资料真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（2）本公司保证向参与本次交易的各中介机构所提供的信息和资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该等文件；

（3）本公司保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合真实性、准确性和完整性的要求；

（4）本公司承诺，若本公司违反上述承诺给投资者造成损失的，愿意承担由此产生的一切法律责任和赔偿责任。

注5：本次交易完成后，本人作为东方环宇的控股股东将继续按照法律、法规及东方环宇公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响东方环宇的独立性，保持东方环宇在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：

1、保证东方环宇资产独立完整

（1）保证东方环宇具有独立完整的资产。

（2）保证东方环宇不存在资金、资产被本人及本人控股的全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）下属企业占用的情形。

2、保证东方环宇人员独立

本人承诺与东方环宇保持人员独立，东方环宇的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在本人及本人的下属企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本人及本人下属企业领薪。东方环宇的财务人员不会在本人及本人下属企业兼职。

3、保证东方环宇的财务独立

（1）保证东方环宇建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

（2）保证东方环宇具有规范、独立的财务会计制度。

（3）保证东方环宇独立在银行开户，不与本人或本人下属企业共用一个银行账户。

（4）保证东方环宇的财务人员不在本人或本人下属企业兼职。

（5）保证东方环宇能够独立作出财务决策，本人不干预东方环宇的资金使用。

4、保证东方环宇机构独立

（1）保证东方环宇拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。

（2）保证东方环宇办公机构和生产经营场所与本人及本人下属企业分开。

（3）保证东方环宇董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与本人下属企业职能部门之间的从属关系。

5、保证东方环宇业务独立

（1）本人承诺于本次交易完成后的东方环宇保持业务独立。

（2）保证东方环宇拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。

若因本人或本人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致东方环宇受到损失，本人将依法承担相应赔偿责任。

注6：（1）不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；

（2）自本承诺出具日至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

（3）如本人违反上述承诺并给上市公司或投资者造成损失的，本承诺人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。

注7：（1）承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益；

（2）承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害上市公司利益；

（3）承诺对本人职务消费行为进行约束；

（4）承诺不得动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

（5）承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

（6）如果上市公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司拟公布的股权激励行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

（7）承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

（8）自本承诺出具日至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。如果承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任

注8：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

（2）本人承诺对职务消费行为进行约束；

（3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注9：（1）本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与东方环宇及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定

履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用控股股东的优势地位损害东方环宇及其他股东的合法权益。

(2) 本人愿意依法承担因违反上述承诺而给东方环宇及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。

(3) 本承诺函自签署之日起于本人作为东方环宇控股股东、实际控制人期间持续有效。

注 10: (1) 本次交易前，本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与东方环宇相同或相似业务的情形，与东方环宇不构成同业竞争。

(2) 本次交易完成后，本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不从事与东方环宇可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与东方环宇业务相同或相似的其他任何企业。

如本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与东方环宇业务产生同业竞争的，本人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。

(3) 本人承诺不利用东方环宇控股股东的优势地位，损害东方环宇及其他股东的合法权益。

(4) 本人愿意依法承担因违反上述承诺而给东方环宇及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。

(5) 本承诺函自签署之日起于本人作为东方环宇控股股东、实际控制人期间持续有效。

注 11: 公司实际控制人、控股股东李明与实际控制人李伟伟承诺: (1) 在公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司或环宇集团回购该部分股份; (2) 公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。

注 12: 股东环宇集团承诺: (1) 在公司股票上市之日起三十六个月内，不转让其持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份; (2) 公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本公司持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。

注 13: 股东王根义、杨东红、李春丽、张海豹承诺: 在公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。

注 14: 公司实际控制人、控股股东李明与实际控制人李伟伟承诺: (1) 股份限售期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年直接或间接转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份; (2) 在锁定期届满后两年内，每年减持不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五，且减持价格不低于公司首次公开发行价格; 自公司股票上市交易之日起至减持期间，如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整; (3) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所

上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。

注 15：股东环宇集团承诺：（1）在锁定期届满后两年内，每年减持不超过环宇集团持有公司股份总数的百分之二十五，且减持价格不低于公司首次公开发行价格；自公司股票上市交易之日起至减持期间，如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整；（2）本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。

注 16：股东刘新福承诺：（1）在锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让其持有的公司股份；（2）在锁定期届满后两年内，每年减持不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五，且减持价格不低于公司首次公开发行价格；自公司股票上市交易之日起至减持期间，如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整；（3）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。

注 17：董事、监事、高级管理人员承诺：（1）在锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让持有的公司股份；（2）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。

注 18：公司；实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟；董事、高级管理人员承诺：稳定公司股价的措施

1、在下列情形之一出现时将启动控股股东和实际控制人增持：

（1）公司无法实施回购股票，且控股股东和实际控制人增持公司股票不会导致公司将无法满足上市条件；

（2）公司实施完毕股票回购后仍未满足停止执行稳定股价措施的条件。

公司控股股东和实际控制人应于确认前述事项之日起 10 个工作日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”）。增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东和实际控制人应于增持通知书送达公司之日起 3 个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份，增持股份数量不超过公司股份总数的 3%；但是，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则控股股东和实际控制人可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或控股股东和实际控制人已增持了公司股份总数 3%的股份，则可终止实施该次增持计划。

2、公司董事、高级管理人员增持

在公司回购股份和前述措施实施后，公司股票价格仍未满足停止执行稳定股价措施的条件，并且董事和高级管理人员增持公司股票不会致使公司不满足上市条件，则启动董事（不含独立董事）、高级管理人员增持措施。

如公司和公司控股股东和实际控制人均未能于触发稳定股价措施日起10个交易日内，向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，或者公司控股股东和实际控制人和公司履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续二十个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的，公司董事、高级管理人员应于确认前述事项之日起10个交易日内，向公司送达增持通知书（增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容）。除存在交易限制外，公司董事、高级管理人员应于增持通知书送达之日起3个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产的价格增持公司的股份，其累计增持资金金额不超过其上一年度在公司领取的税后薪酬总额（不在公司领取薪酬的董事以其他董事的平均税后薪酬的50%为限）；但是，公司股票收盘价连续10个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续20个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。

注19：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：任何情形下，本人均不会滥用控股股东地位，均不会越权干预新疆东方环宇燃气股份有限公司经营管理活动，不会侵占新疆东方环宇燃气股份有限公司公司利益。

注20：董事、高级管理人员承诺：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

7、若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。

注21：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：

1、在本承诺函签署之日，本人不存在且不从事任何与东方环宇及其子公司主营业务相同、相似或构成竞争的业务，也未直接或间接经营任何与东方环宇及其子公司的主营业务相同、相似或构成竞争的业务；

2、自本承诺函签署之日起，本人将不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与东方环宇及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

3、自本承诺函签署之日起，本人将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与东方环宇及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

4、自本承诺函签署之日起，本人不投资控股于业务与东方环宇及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

5、自本承诺函签署之日起，本人不向其他业务与东方环宇及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；

6、自本承诺函签署之日起，如果未来本人拟从事的业务可能与东方环宇及其子公司存在同业竞争，将本着东方环宇及其子公司优先的原则与东方环宇协商解决；

7、不利用东方环宇的股东的地位直接或通过本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用东方环宇资金；若因东方环宇与本人控制的其他企业之间的资金往来致使东方环宇遭受任何责任或处罚，或因此给东方环宇造成任何损失的，均由本人承担全部责任；

8、在本人作为东方环宇实际控制人或关联方期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向东方环宇赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

注 22：明德燃气承诺：东方环宇拥有新疆昌吉市行政区域范围（含主城区、各乡镇、园区）（“东方环宇特许经营区域”，含东方环宇未来取得的其他特许经营区域）城市燃气的特许经营权。明德燃气拥有昌吉市国家高新区（“明德燃气特许经营区域”）城市燃气的特许经营权，不得在除昌吉市高新区以外的昌吉市行政区域范围内开展城市燃气业务，实际业务中明德燃气也仅在昌吉国家高新区范围内从事天然气销售与供应业务。明德燃气进一步承诺，于东方环宇为明德燃气持股 5%以上（含本数）股东期间，在前述明德燃气特许经营区域之外，本公司不谋求东方环宇特许经营区域的城市燃气特许经营权，不从事与东方环宇相竞争的业务。

注 23：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：

1、承诺本人、本人亲属、本人所控制的其他公司今后不通过直接或间接的方式违规占用、使用或实际支配新疆东方环宇燃气股份有限公司及其子公司的资金或任何资产。如承诺人违反上述承诺给新疆东方环宇燃气股份有限公司及其子公司、其他股东造成任何损害的，承诺人同意承担相应的法律责任并负责赔偿新疆东方环宇燃气股份有限公司及其子公司、其他股东因此受到的任何损失。

2、严格限制本人及本人控制的其他关联方与东方环宇在发生经营性资金往来中占用东方环宇资金，不要求东方环宇为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；

3、不利用实际控制人身份要求东方环宇以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人控制的其他关联方使用：

- （1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人控制的其他关联方使用；
- （2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的其他关联方提供委托贷款；
- （3）委托本人及本人控制的其他关联方进行投资活动；
- （4）为本人及本人控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （5）代本人及本人控制的其他关联方偿还债务。

注 24：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：如煤矿瓦斯治理项目将来收益未达预期、该项目形成的固定资产或在建工程需要计提减值、该项目的相关投入不能收回、该项目的相关政府批准无法办理或受到相关部门行政处罚、该项目出现权属纠纷等情况，本人或本人

控制的除东方环宇外的其他企业将收购该项目或收购东方环宇新能源的 100%股权，或本人保证促成其他第三方收购该项目或收购东方环宇新能源的 100%股权。若收购项目，收购价格不低于该项目经审计的投资额；若收购东方环宇新能源 100%股权，收购价格且不低于经审计的净资产值和评估值。本人愿意承担东方环宇因该项目而承担的任何经济损失和法律风险。

注 25：实际控制人控制的企业环宇集团承诺：如果收购方（昌吉市住房和城乡建设局）未履行《资产收购协议》的付款义务、经东方环宇或其他下属子公司催告后仍未履行的，环宇集团将承担东方环宇或其他下属子公司因此遭受的所有损失。

注 26：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：如公司未来因与股东的股权纠纷遭受损失的，本人将无条件足额补偿公司因此发生的支出或所受损失，且毋庸公司支付任何对价。

注 27：实际控制人、控股股东李明；实际控制人李伟伟承诺：如果本公司位于 72 区 2 丘 1 栋 1 层三工镇中沟村二组的防腐厂库房被有关主管部门责令拆除，本人将承担东方环宇及其子公司因此造成的全部直接经济损失。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请)方	应诉 (被 申请) 方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁) 基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲 裁)是 否形	诉讼 (仲 裁)进 展情	诉讼 (仲 裁)审 理结	诉讼 (仲 裁)判 决执

						成 预 计 负 债 及 金 额	况	果 及 影 响	行 情 况
东方环宇	昌吉市热力有限责任公司	无	民事诉讼	<p>因被告昌吉市热力有限责任公司未按《供用天然气合同》约定向公司支付燃气款项，公司向昌吉市人民法院提起诉讼，请求法院判令被告昌吉市热力有限责任公司支付燃气款及利息合计 17,538,440.68 元，并承担保全费、诉讼费和邮递费。公司同时向法院申请诉前财产保全。根据昌吉市人民法院于 2020 年 5 月 20 日作出的《民事裁定书》（（2020）新 2301 财保 181 号），昌吉市人民法院已裁定查封（扣押）被告与涉案款项同等价值的财产或冻结其银行存款，同时公司以其持有的产权证号为“房权证昌吉市房字第 00216193 号”的不动产提供财产保全</p>	17,538,440.68	暂无	等待开庭	暂无	暂无

				担保。				
--	--	--	--	-----	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内、公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行的法院生效判决，不存在未按期偿还的大额债务。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	占同类业务比例 (%)	预计金额	占同类业务比例 (%)
昌吉东方广场物业服务有限责任公司	水电及物业	302,093.53	2.17	900,000.00	9.26
新疆东方环宇投资(集团)物业服务有限公司	代扣代缴电费	88,636.41	0.70	250,000.00	2.57
昌吉市环宇邻里中心物业服务有	代缴电费水电	88,211.31	0.63	300,000.00	3.09

限公司					
新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	电费	8,604.96	0.07	350,000.00	3.56
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	冷暖气供应	217,946.73	0.10	450,000.00	3.76
昌吉环宇世纪城房地产开发有限公司	冷暖气供应	414,867.51	0.19	500,000.00	4.17
新疆新港科技发展有限公司	冷暖气供应	130,094.86	0.06	250,000.00	2.09
昌吉市东方环宇酒店管理有限公司	冷暖气供应	218,242.52	0.10	450,000.00	3.76
新疆东方环宇建筑安装工程有限责任公司	天然气销售	8,109.46	0.00	4,100,000.00	5.96
新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	天然气销售	55,906.04	0.04	200,000.00	0.05
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	客服、办公楼	1,317,284.30	37.79	2,200,000.00	96.60

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

为深入贯彻习近平总书记关于扶贫开发的系列重要论述精神，全面落实中央扶贫开发工作会议和自治区党委八届十次全委（扩大）会议部署要求，围绕“四个全面”战略布局，聚焦社会稳定和长治久安总目标，充分发挥政治优势和制度优势，公司把精准扶贫、精准脱贫作为基本方略，紧紧围绕昌吉州、市脱贫攻坚任务，认真开展帮扶工作。公司委专人负责此项工作，根据脱贫攻坚整体规划，“扶贫精准施策”的基本原则。对昌吉市阿什里乡初心养殖合作社，开展奶牛支助帮扶，该项目在上半年完成规划，预计在 10 月份正式落地实施。通过助力奶牛养殖项目发展，进一步开拓当地畜牧业产业路径，进而形成该产业链的整体发展，通过产业发展，带动农牧民脱贫，助其彻底摆脱贫困现状。

2. 报告期内精准扶贫概要适用 不适用

报告期内，公司委专人负责此项工作，积极开展农村低收入人口“一对一”帮扶工作，帮扶对象——昌吉市阿什里乡努尔布力一家，帮助努尔布力孩子上学，困难面前学知识及增长技能才是脱贫的基础，从思想上脱贫是关键。在给与资金、物资上的帮助，满足基本生活保障的同时，还帮忙联系参加技能培训、就业。扶贫，向“扶智”与“扶志”方向转变，希望通过此举帮助他彻底脱贫。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	4,000.00
2. 物资折款	1,220.46
二、分项投入	
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	5,220.46

3. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

未来，公司将贯彻国家脱贫攻坚战的指导思想，主动对接当地扶贫主管部门，把助力脱贫攻坚作为履行社会责任的重要内容。2020年，公司除了继续开展农村低收入人口“一对一”帮扶、产业帮扶扶贫工作外，同时计划对当地贫困学生进行学费及生活费的资助，帮助贫困学生完成学业。同时也会将关注初心奶牛养殖合作社的情况，帮助其在产业领域实现更好的发现。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司子公司伊宁市供热有限公司排污信息情况如下：

二热源现有一座高度为 60 米的砖混结构排放口，二热源为应急调峰热源，目前处于停运状态。

三热源原现状锅炉处理后的废气分别由两座 36 米碳钢结构脱硫塔的排放口及一座 50 米的砖混结构的应急排放口排放，目前的超低改造工程亦需对排放口进行改造，拆除原有三个排放口，新建 1 座高度为 50 米的排放口。建成后该项目污染物排放标准执行《大气污染物综合排放标准》（GB12697-1996）中新污染源无组织排放监控浓度限值及《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（环发【2015】164号）中超低排放限制。

四热源目前为高度为 55 米的砖混结构排放口。各项污染物排放标准适用 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

二热源：应急调峰热源，防污设施为静电除尘系统。

三热源：目前正在实施环保设备升级即对现状锅炉进行脱销、脱硫及除尘系统超低排放改造，拆除原有 2 套单碱法脱硫系统，新增 2 套石灰石-石膏法脱硫，新增 4 套 SCR 脱销系统和 2 套湿式静电除尘器。

四热源：目前为单碱脱硫系统和静电除尘系统。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

二热源环境审批文号：新环监发【2001】182 号（2001 年 6 月）。

三热源环境审批文号：新环控函【2004】62 号文（2004 年 3 月）、伊州环监函【2008】15 号（2008 年 4 月）、伊市环发【2020】31 号。

四热源环境审批文号：新环控函【2004】357 号文（2004 年 7 月）、新函评价函【2010】343 号（2010 年 6 月）、新函评价函【2011】615 号（2011 年 7 月）。

公司于 2019 年 9 月 1 日取得排污许可证，编号为 91654002458221964R001V。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

三热源已备案完毕，二、四热源已编制完毕，进入专家评审阶段。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

每年均按相关要求编制企业自行监测方案，并已发布至新疆维吾尔自治区污染源监测数据管理与信息共享系统。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司严格遵守当地环境保护相关法律、法规、规章及地方环保标准，规范公司在生产中对废水、废气、固体废弃物等污染物的管理。报告期内，公司及下属子公司严格执行当地环境管理制度规范，未发生重大环境事件和污染事故。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 43.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,712
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
李明	0	52,500,000	32.81	52,500,000	无		境内自然人
新疆东方环宇投资（集团）有限公司	0	41,390,939	25.87	41,390,939	无		境内非 国有法 人
李伟伟	0	7,086,751	4.43	7,086,751	无		境内自然 人
刘新福	0	6,820,095	4.26	0	无		境内自然 人
范进江	0	1,215,674	0.76	0	无		境内自然 人
田荣江	0	876,600	0.55	0	无		境内自然 人
李保彤	0	721,649	0.45	0	无		境内自然 人
马韶峰	16,000	506,000	0.32	0	无		境内自然 人
汪彬	0	420,930	0.26	0	无		境内自然 人
鹏华基金－工商银行－鹏华鹏润1号资产管理计划	350,000	350,000	0.22	0	无		境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限 售条件流 通股的数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘新福	6,820,095	人民币普通股	6,820,095				
范进江	1,215,674	人民币普通股	1,215,674				
田荣江	876,600	人民币普通股	876,600				
李保彤	721,649	人民币普通股	721,649				
马韶峰	506,000	人民币普通股	506,000				
汪彬	420,930	人民币普通股	420,930				
鹏华基金－工商银行－鹏华鹏润1号资产管理计划	350,000	人民币普通股	350,000				
李中梅	346,500	人民币普通股	346,500				
栾国明	343,700	人民币普通股	343,700				
高玲玉	286,100	人民币普通股	286,100				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为李明先生，实际控制人为李明、李伟伟先生。李明与李伟伟系父子关系，且二人为一致行动人。李明先生与李伟伟先生同为环宇集团股东，李明先生为环宇集团控股股东。在公司知情范围内，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李明	52,500,000	2021-7-9	52,500,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	新疆东方环宇投资（集团）有限公司	41,390,939	2021-7-9	41,390,939	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	李伟伟	7,086,751	2021-7-9	7,086,751	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
4	李春丽	216,495	2021-7-9	216,495	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
5	杨东红	199,800	2021-7-9	199,800	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
6	张海豹	133,200	2021-7-9	133,200	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
7	王根义	133,200	2021-7-9	133,200	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为李明先生，实际控制人为李明、李伟伟先生。李明与李伟伟系父子关系，且二人为一致行动人。李明先生与李伟伟先生同为环宇集团股东，李明先生为环宇集团控股股东。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：新疆东方环宇燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	159,436,727.88	245,119,764.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七、2	287,000,000.00	174,150,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附注七、4	500,000.00	400,000.00
应收账款	附注七、5	132,482,748.72	45,577,108.39
应收款项融资			
预付款项	附注七、7	6,088,731.52	2,430,656.72

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七、8	59,841,545.07	77,977,916.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注七、9	52,880,586.91	30,210,137.26
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	附注七、13	29,978,542.23	11,565,945.6
流动资产合计		728,208,882.33	587,431,529.47
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	附注七、17	17,089,030.26	16,854,833.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	附注七、20	12,646,480.77	13,217,780.97
固定资产	附注七、21	948,769,919.76	278,130,816.49
在建工程	附注七、22	101,736,310.19	87,134,904.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注七、26	112,935,115.02	72,918,921.46
开发支出			
商誉	附注七、28	130,723,648.95	
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、30	13,555,081.00	11,881,501.07
其他非流动资产	附注七、31		349,140,450.00
非流动资产合计		1,337,455,585.95	829,279,207.73
资产总计		2,065,664,468.28	1,416,710,737.20
流动负债：			
短期借款	附注七、32	18,800,000.00	
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			
应付账款	附注七、36	62,434,961.30	39,675,866.56
预收款项	附注七、37	607,570.00	114,882,318.61
合同负债	附注七、38	135,196,506.22	
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	附注七、39	6,786,902.68	9,062,396.64
应交税费	附注七、40	15,246,501.53	8,305,382.61
其他应付款	附注七、41	141,052,095.47	3,892,975.64
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			
其他流动负债	附注七、44	25,020,619.86	
流动负债合计		405,145,157.06	175,818,940.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七、45	242,348,713.74	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	附注七、48	54,738,684.11	54,738,684.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注七、51	20,670,682.20	21,655,000.40
递延所得税负债	附注七、30	41,217,757.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计		358,975,837.24	76,393,684.51
负债合计		764,120,994.30	252,212,624.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、53	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、55	607,881,038.30	607,881,038.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注七、58	15,198,223.97	15,272,339.17
盈余公积	附注七、59	76,702,267.52	76,702,267.52
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	290,888,454.42	304,642,467.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,150,669,984.21	1,164,498,112.63
少数股东权益		150,873,489.77	
所有者权益（或股东权益）合计		1,301,543,473.98	1,164,498,112.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,065,664,468.28	1,416,710,737.20

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳会计机构负责人：何应杰

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:新疆东方环宇燃气股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		37,349,950.49	104,589,367.73
交易性金融资产		113,000,000.00	174,150,000.00
衍生金融资产			
应收票据		500,000.00	400,000.00
应收账款	附注十七、1	34,540,038.35	13,413,706.89
应收款项融资			
预付款项		2,423,774.16	130,639.37
其他应收款	附注十七、2	36,786,093.86	134,623,403.63
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		357,765.93	3,013,462.64
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		818,326.05	3,815,934.20
流动资产合计		225,775,948.84	434,136,514.46
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	附注十七、3	895,286,228.97	192,889,941.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,646,480.77	13,217,780.97
固定资产		310,958,709.65	320,734,117.26
在建工程		46,000,052.18	43,633,844.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		63,695,515.16	64,823,501.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		558,206.99	122,684.45
其他非流动资产			349,140,450
非流动资产合计		1,329,145,193.72	984,562,320.61
资产总计		1,554,921,142.56	1,418,698,835.07
流动负债:			
短期借款		18,800,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		19,406,381.21	19,521,885.16
预收款项		607,570.00	101,015,636.52
合同负债		96,904,509.91	
应付职工薪酬		2,925,690.07	6,219,838.41
应交税费		4,117,840.43	3,060,519.49
其他应付款		140,525,957.85	4,026,470.42
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			
其他流动负债			
流动负债合计		283,287,949.47	133,844,350
非流动负债：			
长期借款		40,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		54,738,684.11	54,738,684.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,670,682.20	21,655,000.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		115,409,366.31	76,393,684.51
负债合计		398,697,315.78	210,238,034.51
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		592,748,970.01	592,748,970.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		278.60	254,814.15
盈余公积		76,702,267.52	76,702,267.52
未分配利润		326,772,310.65	378,754,748.88
所有者权益(或股东权 益)合计		1,156,223,826.78	1,208,460,800.56
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		1,554,921,142.56	1,418,698,835.07

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳会计机构负责人：何应杰

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	附注七、61	390,733,974.13	204,197,625.89
其中:营业收入		390,733,974.13	204,197,625.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		310,573,093.95	161,663,531.14
其中:营业成本	附注七、61	267,088,358.71	132,210,375.59
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	附注七、62	2,563,092.45	2,371,104.19
销售费用	附注七、63	18,369,186.61	19,507,441.48
管理费用	附注七、64	18,120,339.69	7,777,283.88
研发费用			
财务费用	附注七、66	4,432,116.49	-202,674
其中:利息费用		1,433,248.93	
利息收入		912,333.74	257,703.2
加:其他收益	附注七、67	1,304,526.61	984,318.2
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、68	3,375,606.91	9,455,307.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		115,387.39	455,519.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)	附注七、71	-6,131,509.68	-1,379,448.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七、73	111,376.88	528,136.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,820,880.9	52,122,408.38
加:营业外收入	附注七、74	171,267.30	600,653.44
减:营业外支出	附注七、75	430,442.78	87,204.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		78,561,705.42	52,635,856.97

填列)			
减：所得税费用	附注七、76	11,331,541.63	7,609,988.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		67,230,163.79	45,025,868.82
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		67,230,163.79	45,025,868.82
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		58,245,986.78	45,025,868.82
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		8,984,177.01	
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二)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		67,230,163.79	45,025,868.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
		0.36	0.28
(二)稀释每股收益(元/股)			
		0.36	0.28

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳会计机构负责人：何应杰

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	167,514,706.13	180,579,119.11
减: 营业成本	附注十七、4	119,335,637.03	125,206,761.2
税金及附加		1,303,727.92	2,015,473.99
销售费用		18,400,993.48	19,683,606.03
管理费用		5,621,882.94	5,607,768.69
研发费用			
财务费用		423,031.62	-129,534.19
其中: 利息费用		459,254.59	
利息收入		147,150.12	175,169.45
加: 其他收益	附注十七、5	1,251,806.70	984,318.20
投资收益(损失以“-”号填列)		2,464,013.29	7,532,619.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		115,387.39	455,519.93
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)		-2,903,483.55	118,108.23
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		47,369.10	130,182.21
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		23,289,138.68	36,960,271.53
加: 营业外收入		166,750.00	500,000.00
减: 营业外支出		416,790.21	40,430.80
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,039,098.47	37,419,840.73
减: 所得税费用		3,021,536.7	5,630,692.33
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,017,561.77	31,789,148.40
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		20,017,561.77	31,789,148.40
(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			
(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		20,017,561.77	31,789,148.40
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳 会计机构负责人：何应杰

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		317,040,843.22	219,084,853.84
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78(1)	24,515,308.89	28,289,119.12
经营活动现金流入小计		341,556,152.11	247,373,972.96

购买商品、接受劳务支付的现金		218,597,356.21	125,989,970.51
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			
支付给职工及为职工支付的现金		41,082,956.96	22,805,370.32
支付的各项税费		27,325,928.14	26,880,766.00
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78(2)	39,207,899.55	25,945,647.1
经营活动现金流出小计		326,214,140.86	201,621,753.93
经营活动产生的现金流量净额		15,342,011.25	45,752,219.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		904,650,000.00	1,566,200,000.00
取得投资收益收到的现金		3,222,924.95	9,199,936.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,190,700.00	5,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78(3)	19,273,922.91	
投资活动现金流入小计		946,337,547.86	1,575,405,336.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,683,352.83	11,656,456.69
投资支付的现金		1,017,500,000.00	1,524,550,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,029,183,352.83	1,536,206,456.69
投资活动产生的现金流量净额		-82,845,804.97	39,198,880.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,800,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,681,121.21	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,298,122.11	53,171,112.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,979,243.32	53,171,112.67
筹资活动产生的现金流量净额		-18,179,243.32	-51,671,112.67
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		-85,683,037.04	33,279,986.51
加：期初现金及现金等价物余额		245,119,764.92	131,167,064.6
六、期末现金及现金等价物余额		159,436,727.88	164,447,051.11

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳会计机构负责人：何应杰

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		164,356,584.68	206,366,637.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,807,881.40	18,952,879.60
经营活动现金流入小计		225,164,466.08	225,319,517.42
购买商品、接受劳务支付的现金		110,043,554.00	108,692,831.13
支付给职工及为职工支付的现金		16,470,228.32	16,535,763.36
支付的各项税费		7,241,748.97	14,542,862.33
支付其他与经营活动有关的现金		14,507,640.83	12,440,980.85
经营活动现金流出小计		148,263,172.12	152,212,437.67
经营活动产生的现金流量净额		76,901,293.96	73,107,079.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		680,150,000.00	1,222,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,165,890.46	7,501,725.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	5,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		709,345,890.46	1,229,507,125.54

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,656,473.89	22,291,955.87
投资支付的现金		836,306,000.00	1,252,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		842,962,473.89	1,274,441,955.87
投资活动产生的现金流量净额		-133,616,583.43	-44,934,830.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,800,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,324,127.77	53,171,112.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		69,324,127.77	53,171,112.67
筹资活动产生的现金流量净额		-10,524,127.77	-53,171,112.67
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		-67,239,417.24	-24,998,863.25
加：期初现金及现金等价物余额		104,589,367.73	81,973,152.31
六、期末现金及现金等价物余额		37,349,950.49	56,974,289.06

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳 会计机构负责人：何应杰

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本 (或股本)	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	160,000,000.00				607,881,038.30			15,272,339.17	76,702,267.52		304,642,467.64		1,164,498,112.63		1,164,498,112.63
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				607,881,038.30			15,272,339.17	76,702,267.52		304,642,467.64		1,164,498,112.63		1,164,498,112.63

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-74,115.20						-13,754,013.22						-13,828,128.42	150,873,489.77	137,045,361.35
(一) 综合收益总额														58,245,986.78						58,245,986.78	8,984,177.01	67,230,163.79
(二) 所有者投入和减少资本																					141,889,312.76	141,889,312.76
1. 所有者投入的普通股																					141,889,312.76	
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																						

权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(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							-74,115.20										-74,115.20		-74,115.20
1. 本 期提 取							2,056,808.34										2,056,808.34		2,056,808.34
2. 本							2,130,923.5										2,130,923.54		2,130,923.54

期使用							4							
(六)其他														
四、本 期期 末余 额	160,000,000. 00				607,881,038. 30		15,198,223. 97	76,702,267. 52		290,888,454. 42		1,150,669,984 .21	150,873,489. 77	1,301,543,473 .98

项目	2019 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														
	实收资本 (或股本)	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	160,000,0 00				608,166,040. 08			15,385,188. 56	65,428,953. 09		258,672,789. 95		1,107,652,971. 68	421,471.71	1,108,074,443. 39
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															

其他														
二、本 年期 初余 额	160,000,0 00			608,166,040. 08			15,385,188. 56	65,428,953. 09		258,672,789. 95		1,107,652,971. 68	421,471.71	1,108,074,443. 39
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)							260,989.08			-10,973,489. 63		-10,712,500.55	1,293,537. 97	-9,418,962.58
(一) 综合 收益 总额										45,025,868.8 2		45,025,868.82	-206,462.0 3	44,819,406.79
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													1,500,000	1,500,000
1. 所 有者 投入 的普 通股													1,500,000	1,500,000
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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(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)							260,989.08						260,989.08		260,989.08

专项储备													
1. 本期提取						2,078,504.46					2,078,504.46		2,078,504.46
2. 本期使用						1,817,515.38					1,817,515.38		1,817,515.38
(六) 其他													
四、本期末余额	160,000,000			608,166,040.08		15,646,177.64	65,428,953.09		247,699,300.32		1,096,940,471.13	1,715,009.68	1,098,655,480.81

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳会计机构负责人：何应杰

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				592,748,970.01			254,814.15	76,702,267.52	378,754,748.88	1,208,460,800.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				592,748,970.01			254,814.15	76,702,267.52	378,754,748.88	1,208,460,800.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-254,535.55		-51,982,438.23	-52,236,973.78
(一) 综合收益总额										20,017.5	20,017.56

										61.77	1.77
(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										-72,000,000.00	-72,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,000,000.00	-72,000,000.00
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										-254,535.55	-254,535.55
1. 本期提取										1,778,194.80	1,778,194.80
2. 本期使用										2,032,730.35	2,032,730.35
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				592,748,970.01			278.60	76,702,267.52	326,772,310.65	1,156,223,826.78

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000				592,748,970.01			1,730,499.31	65,428,953.09	333,294,277.44	1,153,202,699.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000				592,748,970.01			1,730,499.31	65,428,953.09	333,294,277.44	1,153,202,699.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-55,037.14		-24,210,210.05	-24,265,247.19
（一）综合收益总额										31,789,148.4	31,789,148.4
（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										-55,999,358.45	-55,999,358.45
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,999,358.45	-55,999,358.45
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								-55,037.14			-55,037.14
1. 本期提取								1,678,278.24			1,678,278.24
2. 本期使用								1,733,315.38			1,733,315.38
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000				592,748,970.01			1,675,462.17	65,428,953.09	309,084,067.39	1,128,937,452.66

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：田佳 会计机构负责人：何应杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

新疆东方环宇燃气股份有限公司（以下简称为“公司”或“本公司”）成立于2001年3月18日，原名昌吉市环宇燃气有限责任公司，公司设立时注册资本1,455万元。经过历次增资和股权转让，截止2015年6月，公司注册资本变更为10,500.00万元。根据2015年6月17日股东大会决议，公司以2015年2月28日为基准日整体变更为股份有限公司，以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面净资产216,008,475.48元，折为公司股份10,500.00万股，每股面值1元，公司注册资本为10,500.00万元，未折股净资产余额108,810,267.11元列入公司的资本公积、2,198,208.37元列入公司的专项储备。2015年8月3日，根据公司股东大会决议和章程修正案，公司新增注册资本人民币1,500万元，变更后的注册资本为人民币12,000万元。2018年6月7日，经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆东方环宇燃气股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]933号）核准，公司于2018年7月9日通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股4,000.00万股，发行后公司总股本变更为16,000.00万股。

公司所属行业为燃气生产和供应业类。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数16,000.00万股，注册资本为16,000.00万元，注册地：新疆昌吉州昌吉市延安北路198号24层，经营范围：销售石油液化气及天然气，车用燃气气瓶安装（1级）（仅限分支机构经营），危险货物运输（2类1项）销售；化工产品（危险化学品除外）、建材、百货、办公用品、纺织服装；家用燃气用具的销售及服务，燃气器具维修；社会经济咨询服务，房屋租赁；风力发电；太阳能发电；其他电力生产；管道工程建筑；管道运输业；集装箱道路运输；城市配送；管道和设备安装；能源矿产地质勘查；生活用燃料零售；加油加气站投资与管理；电动汽车充电桩的投资与管理；便利店销售；润滑油的销售；成品油零售（仅限分支机构经营）。（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）。

本公司主要经营活动：公司系集城市基础设施和公用事业投资、建设、运营和管理为一体，专注于城市燃气供应、城市集中供热的公用事业服务商，业务包括CNG汽车加气、居民生活用气、工商业客户用气，覆盖燃气供应管网建设、以及围绕燃气市场开发的设备安装等业务。公司目前城市燃气供应经营区域为昌吉市行政区域范围（包括主城区、各乡镇、园区）；城市集中供热供应经营区域为智慧能源所供热区域范围之外的伊宁市行政区域范围。

本公司的实际控制人为自然人李明、李伟伟。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月13日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司
新疆东方环宇新能源有限责任公司
昌吉东方环宇热力有限责任公司
新疆崇鼎商贸有限公司
呼图壁县环宇燃气有限责任公司
伊宁市供热有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内孙公司如下：

孙公司名称
新疆环宇新能源有限责任公司
昌吉市东热源热力有限公司
昌吉市城西热源热力有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

适用 不适用

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。详见本附注“金融工具减值（五、（十））、存货的计价方法（五、（十五））、固定资产折旧（五、（二十三））、无形资产摊销（五、（二十九））、和收入的确认时点（五、（三十八））等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

√适用□不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、外币业务

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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为

以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

5) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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：

3) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

4) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日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:

5) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

6) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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)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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。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,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预

期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据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) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	出票人未经权威性的信用评级，出票人历史上发生过票据违约，存在一定信用损失风险，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力存在不确定性	计提预期损失参照应收账款执行

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款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) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资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) 6. 金融工具减值。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款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) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
政府机构往来款组合	政府其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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）6. 金融工具减值

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计

价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原

计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
管网设备	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.5-23.75
办公电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67

1、固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

2、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益

3、固定资产处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、软件、特许使用权。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70年	权属证书
软件	5年	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债的确认，是以履约义务为前提的，如果所预收的款项与合同规定的履约义务无关，则不能作为合同负债核算，应作为预收账款计量。

预收款项与合同负债并非是完全替代关系，也并非包含与被包含关系。

在不构成履约义务的预收款，严格上不能作为合同负债的核算范围，同时，预收账款在通常情况下，也不能核算未实际收取的款项，但有合同负债科目，就可以对：有权利收取，但尚未收取的预收款，提前进行账务处理。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。于报告期内，本公司离职后福利是基本养老保险：

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如

或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

36. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

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。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。

① 权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

2. 收入确认的具体原则

(1) 天然气销售业务

A) 居民用户天然气销售业务：公司对于居民用户全部采取预收款的结算方式，要求用户向 IC 燃气卡充值，用户在使用天然气过程中流量计自动扣款。公司根据上期入户核查的居民月平均使用气量与用户数计算每月的销售数量，然后按销售数量与销售单价确认销售收入。

b) 工商业大客户天然气销售：公司每月根据安装在客户端的流量计按实际抄表数量及合同约定单价确认销售收入。

c) 车用天然气销售：公司根据汽车加气时流量计显示的加气量与销售单价确认销售收入。

(2) 安装工程业务

鉴于本公司燃气安装业务数量多、发生频繁、合同金额不大、施工工期较短等特点，公司在安装工程竣工交付验收，并取得收款权利时一次性确认收入；市政工程业务：考虑该类业务周期长，金额大的特点，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定的除外。本公司按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

(3) 城市供热业务

城市供热业务，根据供暖面积和供暖天数，在供暖季期间按照供暖总面积乘以供暖单价除以供暖天数确认收入。

(4) 购销业务

根据合同约定待产品发出并由客户签收确认后，按照合同约定的交易价格确认收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性

优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入

当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	公司董事会	见本附注五/44.（3）

其他说明：

按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	245,119,764.92	245,119,764.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	174,150,000.00	174,150,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	400,000.00	400,000.00	
应收账款	45,577,108.39	45,577,108.39	
应收款项融资			
预付款项	2,430,656.72	2,430,656.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	77,977,916.58	77,977,916.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	30,210,137.26	30,210,137.26	
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	11,565,945.60	11,565,945.60	
流动资产合计	587,431,529.47	587,431,529.47	
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	16,854,833.51	16,854,833.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,217,780.97	13,217,780.97	
固定资产	278,130,816.49	278,130,816.49	
在建工程	87,134,904.23	87,134,904.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	72,918,921.46	72,918,921.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,881,501.07	11,881,501.07	
其他非流动资产	349,140,450.00	349,140,450.00	
非流动资产合计	829,279,207.73	829,279,207.73	
资产总计	1,416,710,737.20	1,416,710,737.20	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	39,675,866.56	39,675,866.56	
预收款项	114,882,318.61	1,344,893.69	-113,537,424.92
合同负债		113,537,424.92	113,537,424.92
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	9,062,396.64	9,062,396.64	
应交税费	8,305,382.61	8,305,382.61	
其他应付款	3,892,975.64	3,892,975.64	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	175,818,940.06	175,818,940.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	54,738,684.11	54,738,684.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,655,000.40	21,655,000.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,393,684.51	76,393,684.51	
负债合计	252,212,624.57	252,212,624.57	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	607,881,038.30	607,881,038.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	15,272,339.17	15,272,339.17	
盈余公积	76,702,267.52	76,702,267.52	
一般风险准备			
未分配利润	304,642,467.64	304,642,467.64	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,164,498,112.63	1,164,498,112.63	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,164,498,112.63	1,164,498,112.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,416,710,737.20	1,416,710,737.20	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,589,367.73	104,589,367.73	
交易性金融资产	174,150,000	174,150,000	
衍生金融资产			
应收票据	400,000.00	400,000.00	
应收账款	13,413,706.89	13,413,706.89	
应收款项融资			
预付款项	130,639.37	130,639.37	
其他应收款	134,623,403.63	134,623,403.63	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,013,462.64	3,013,462.64	
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	3,815,934.20	3,815,934.20	
流动资产合计	434,136,514.46	434,136,514.46	
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	192,889,941.58	192,889,941.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,217,780.97	13,217,780.97	
固定资产	320,734,117.26	320,734,117.26	
在建工程	43,633,844.64	43,633,844.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,823,501.71	64,823,501.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	122,684.45	122,684.45	
其他非流动资产	349,140,450.00	349,140,450.00	
非流动资产合计	984,562,320.61	984,562,320.61	
资产总计	1,418,698,835.07	1,418,698,835.07	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,521,885.16	19,521,885.16	
预收款项	101,015,636.52	1,344,893.69	-99,670,742.83
合同负债		99,670,742.83	99,670,742.83
应付职工薪酬	6,219,838.41	6,219,838.41	
应交税费	3,060,519.49	3,060,519.49	
其他应付款	4,026,470.42	4,026,470.42	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	133,844,350.00	133,844,350.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	54,738,684.11	54,738,684.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,655,000.40	21,655,000.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,393,684.51	76,393,684.51	
负债合计	210,238,034.51	210,238,034.51	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	592,748,970.01	592,748,970.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	254,814.15	254,814.15	
盈余公积	76,702,267.52	76,702,267.52	
未分配利润	378,754,748.88	378,754,748.88	
所有者权益（或股东权益）合计	1,208,460,800.56	1,208,460,800.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,418,698,835.07	1,418,698,835.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会[2017]22 号）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	16%、13%、10%、9%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注 1：根据财务部、税务总局 2018 年 4 月 4 日《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%，原适用 11% 税率的，税率调整为 10%。

注 2：根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年 3 月 20 日《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

注 3：调整后天然气销售收入、供暖收入按 9% 的税率、入户安装业务收入按 9% 的税率、材料销售收入按照 13% 的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
新疆东方环宇燃气股份有限公司	15
新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司	15
新疆东方环宇新能源有限责任公司	25
昌吉东方环宇热力有限责任公司	25
新疆环宇新能源有限责任公司	25
昌吉市东热源热力有限公司	25
昌吉市城西热源热力有限公司	25
昌吉高新明德燃气有限责任公司	25
呼图壁县环宇燃气有限责任公司	25
新疆东环恒晟石油有限公司	25
伊宁市供热有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

1、所得税

本公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局于2012年4月6日发布《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，公司2011年报主管税务机关审核确认，2012年及以后年度向主管税务机关备案后，自2011年1月1日至2020年12月31日，本公司减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司和伊宁市供热有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局于2012年4月6日发布《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，2013年报主管税务机关审核确认，2013年及以后年度向主管税务机关备案后，自2013年1月1日至2020年12月31日，该子公司减按15%税率缴纳企业所得税。

2、增值税

本公司之子公司伊宁市供热有限公司根据《财政部 国家税务总局关于延续供热企业增值税房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税[2019]38号的规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。自2019年1月1日至2020年12月31日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税;对供热企业其他厂房及土地，应当按照规定征收房产税、城镇土地使用税

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20.90	
银行存款	159,436,706.98	245,119,764.92
其他货币资金		
合计	159,436,727.88	245,119,764.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司受限账户余额 15,300,000.00 元。本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
与建设方单位共管工程款账户	15,300,000.00	
合计	15,300,000.00	

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	287,000,000.00	174,150,000.00
其中：		
银行理财产品	287,000,000.00	174,150,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	287,000,000.00	174,150,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	400,000.00
商业承兑票据		
合计	500,000.00	400,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,631,967.90	
商业承兑票据		
合计	5,631,967.90	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	98,789,423.68
1 至 2 年	34,915,625.67
2 至 3 年	9,034,667.28
3 年以上	
3 至 4 年	2,805,768.89
4 至 5 年	1,595,611.95
5 年以上	4,946,410.79
合计	152,087,508.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	4,547,509.80	2.99	4,547,509.80	100		2,560,000.00	4.92	2,560,000.00	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	147,539,998.46	97.01	15,057,249.74	10.21	132,482,748.72	49,504,992.09	95.08	3,927,883.7	7.93	45,577,108.39
其中:										
信用风险特征组合	147,539,998.46	97.01	15,057,249.74	10.21	132,482,748.72	49,504,992.09	95.08	3,927,883.7	7.93	45,577,108.39
合计	152,087,508.26	/	19,604,759.54	/	132,482,748.72	52,064,992.09	100	6,487,883.7	12.46	45,577,108.39

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昌吉市宏伟房地产开发有限责任公司	2,560,000.00	2,560,000.00	100	详见说明注 1
新疆海联三邦投资有限公司	1,987,509.80	1,987,509.80	100	详见说明注 2
合计	4,547,509.80	4,547,509.80	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

注 1: 公司与昌吉市宏伟房地产开发有限责任公司 2015 年发生安装业务, 应收业务往来款 2,560,000.00 元, 昌吉市宏伟房地产开发有限责任公司一直未支付业务款, 公司经多次催收无果,

该公司已被列入全国失信被执行人名单中，公司预期无法收回款项。基于谨慎性原则，公司对上述应收账款按 100%比例全额计提坏账准备。

注 2: 公司与新疆海联三邦投资有限公司 2017-2019 年销售天然气, 应收业务往来款 1,987,509.80 元, 该公司经营不善现做财产清算并存在多起诉讼, 已被纳入失信被执行人名单, 公司预期无法收回款项。须基于谨慎性原则, 公司对上述应收账款按 100%比例全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	98,789,423.68	4,939,471.18	5
1 至 2 年	33,405,628.67	3,340,562.87	10
2 至 3 年	8,557,154.48	1,711,430.90	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,805,768.89	1,402,884.44	50
4 至 5 年	1,595,611.95	1,276,489.56	80
5 年以上	2,386,410.79	2,386,410.79	100
合计	147,539,998.46	15,057,249.74	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,560,000.00	1,987,509.80				4,547,509.80
按组合计提坏账准备	3,927,883.70	12,727,038.15	1,597,672.11			15,057,249.74
合计	6,487,883.70	14,714,547.95	1,597,672.11			19,604,759.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
昌吉热力有限责任公司	17,186,326.00	11.3	859,316.30
新疆蓝海新能源有限公司	6,778,144.40	4.46	338,907.22
昌吉高新明德燃气有限责任公司	4,727,627.73	3.11	945,525.55
新疆昌吉国家农业科技园区规划建设环保局	4,226,747.45	2.78	211,337.37
新疆蓝山屯河聚酯有限公司	4,166,433.66	2.74	208,321.68
合计	37,085,279.24	24.39	2,563,408.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,050,820.53	99.38	2,410,312.73	99.17
1至2年	2,138.97	0.03	20,000.00	0.82
2至3年	35,428.03	0.58		
3年以上			343.99	0.01
3至4年	343.99	0.01		
4至5年				
合计	6,088,731.52	100	2,430,656.72	100

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

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的
------	------	---------------

		比例 (%))
中国石油天然气股份有限公司 天然气销售新疆分公司	1,941,187.50	31.88
李银生	821,972.57	13.50
伊犁永宁煤业化工有限公司	487,752.10	8.01
新疆东方环宇建筑安装工程有 限公司	290,000.00	4.76
新疆联诚重工科技有限公司	165,000.00	2.71
合计	3,705,912.17	60.86

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,841,545.07	77,977,916.58
合计	59,841,545.07	77,977,916.58

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,927,019.62
1 至 2 年	11,487,133.56
2 至 3 年	36,879,384.15
3 年以上	
3 至 4 年	8,637,792.66
4 至 5 年	
5 年以上	27,111.60
合计	59,958,441.59

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	546,514.20	539,104
职工及其他单位垫付款项	1,372,313.47	287,430.91
应收政府补助	31,718,290.18	31,709,123.63
应收政府资产处置款	26,321,323.74	45,482,023.74
合计	59,958,441.59	78,017,682.28

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	39,765.70			39,765.70
2020 年 1 月 1 日余额在本期	39,765.70			39,765.70
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,325.82			86,325.82
本期转回	9,195.00			9,195.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年6月30日 余额	116,896.52			116,896.52
------------------	------------	--	--	------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	39,765.70	86,325.82	9,195.00			116,896.52
合计	39,765.70	86,325.82	9,195.00			116,896.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌吉市财政局	政府补助	31,709,123.63	1年以内； 1-2年；2-3年；3-4年	52.89	
昌吉市住房和城乡建设局	资产处置款	26,321,323.74	2-3年	43.90	
伊宁市劳动保障监察大队	保证金	509,100.00	1-2年	0.85	50,910.00
北京市君合律师事务所	其他单位垫付款项	362,600.00	1年以内	0.60	11,130.00
石家庄安瑞科气体机械有限公司	其他单位垫付款项	220,400.00	1年以内	0.37	11,020.00
合计	/	59,122,547.37	/	98.61	73,060.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌吉市住房和城乡建设局	资产处置款	26,321,323.74	2-3年	预计2020年收回

设局				
昌吉市财政局	燃气补贴款	31,709,123.63	1年; 1-2年; 2-3年; 3-4年	预计2020年收回

其他说明：
无

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,252,157.6	5,663.65	32,246,493.95	19,415,469.06	5,663.65	19,409,805.41
在产品						
库存商品	216,630.62		216,630.62	198,352.85		198,352.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	20,417,462.34		20,417,462.34	10,601,979.00		10,601,979.00
合计	52,886,250.56	5,663.65	52,880,586.91	30,215,800.91	5,663.65	30,210,137.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	5,663.65					5,663.65
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,663.65					5,663.65

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税款	29,978,542.23	11,565,945.60
合计	29,978,542.23	11,565,945.60

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业	16,854,833. 51			115,387 .39					118,809.36	17,089,030. 26	
昌吉高新明	16,854,833.			115,387					118,809.36	17,089,030.	

德燃气有 限公司	51		.39						26
小计	16,854,833. 51		115,387 .39					118,809.36	17,089,030. 26
合计	16,854,833. 51		115,387 .39					118,809.36	17,089,030. 26

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,056,777.33			24,056,777.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,056,777.33			24,056,777.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,838,996.36			10,838,996.36
2. 本期增加金额	571,300.2			571,300.2
(1) 计提或摊销	571,300.2			571,300.2
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,410,296.56			11,410,296.56
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,646,480.77			12,646,480.77
2. 期初账面价值	13,217,780.97			13,217,780.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	948,769,919.76	278,130,816.49
固定资产清理		
合计	948,769,919.76	278,130,816.49

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他固定资产	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	335,349,856.09	98,108,902.94	25,371,903.82	5,122,599.37	463,953,262.22
2. 本期增加金额	991,497,860.95	413,134,264.01	4,988,846.16	6,910,168.68	1,416,531,139.8
(1) 购置		258,162.66	75,221.24	274,895.07	608,278.97
(2) 在建工程转入	1,097,606.90				1,097,606.90
(3) 企业合并增加	990,400,254.05	412,876,101.35	4,913,624.92	6,635,273.61	1,414,825,253.93
3. 本期减少金额		38,233.33	515,825.22	120,096.71	674,155.26

(1))处置或报 废		38,233.33	515,825.22	120,096.71	674,155.26
4.期 末余额	1,326,847,717.04	511,204,933.62	29,844,924.76	11,912,671.34	1,879,810,246.76
二、累计折 旧					
1.期 初余额	110,336,952.92	56,376,296.52	15,823,999.6	3,285,196.69	185,822,445.73
2.本 期增加金 额	449,947,277.43	284,022,155.18	5,895,908.71	5,989,334.2	745,854,675.52
(1))计提	20,059,735.85	11,691,446.51	1,700,046.6	634,920.45	34,086,149.41
(2))企业合并 增加	429,887,541.58	272,330,708.67	4,195,862.11	5,354,413.75	711,768,526.11
3.本 期减少金 额		36,321.66	490,033.96	110,438.63	636,794.25
(1))处置或报 废		36,321.66	490,033.96	110,438.63	636,794.25
4.期 末余额	560,284,230.35	340,362,130.04	21,229,874.35	9,164,092.26	931,040,327.00
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))处置或报 废					
4.期 末余额					
四、账面价 值					
1.期 末账面价 值	766,563,486.69	170,842,803.58	8,615,050.41	2,748,579.08	948,769,919.76
2.期 初账面价 值	225,012,903.17	41,732,606.42	9,547,904.22	1,837,402.68	278,130,816.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	101,736,310.19	86,165,299.77
工程物资		969,604.46
合计	101,736,310.19	87,134,904.23

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
煤矿瓦斯治理项目	36,328,646.25		36,328,646.25	36,034,244.78		36,034,244.78
2019 年度主管网工程	26,526,792.97		26,526,792.97	25,899,845.68		25,899,845.68
三供一业项目	9,384,826.11		9,384,826.11			
呼图壁县天然气综合利用项目	8,761,078.71		8,761,078.71	7,399,060.58		7,399,060.58
六工庙	1,760,853.97		1,760,853.97	1,733,989.64		1,733,989.64
三门站	3,724,657.78		3,724,657.78	3,618,018.29		3,618,018.29
二门站	3,600,916.72		3,600,916.72	2,744,810.02		2,744,810.02
产业园加气站	76,223.36		76,223.36	746,973.36		746,973.36

工业设备安装项目				312,662.21		312,662.21
智慧燃气(一期)	1,716,981.14		1,716,981.14	1,716,981.14		1,716,981.14
长丰路加气站	1,961,623.01		1,961,623.01	1,601,452.63		1,601,452.63
信息集成化项目	2,009,465.29		2,009,465.29	1,419,345.11		1,419,345.11
长宁南路	1,005,879.19		1,005,879.19	764,143.66		764,143.66
客服营业厅	1,163,614.74		1,163,614.74			
国网能源伊犁电厂热电联产配套城市热网工程	1,506,614.92		1,506,614.92			
其他	2,208,136.03		2,208,136.03	2,173,772.67		2,173,772.67
合计	101,736,310.19		101,736,310.19	86,165,299.77		86,165,299.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 本期其他 减少 固定 资产 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
煤矿瓦斯治理项目	42,701,327.72	36,034,244.78	294,401.47		36,328,646.25	85.08	85.08				自筹

呼图壁县天然气综合利用项目	59,981,200.00	7,399,060.58	1,362,018.13		8,761,078.71	42.24	42.24				自筹
2019年主管网建设	30,201,500.00	25,899,845.68	626,947.29		26,526,792.97	87.33	87.33				自筹
三供一业项目	10,500,000.00	9,013,816.68	371,009.43		9,384,826.11	89.34	91.74%				自筹
合计	143,384,027.72	78,346,967.72	2,654,376.32		81,001,344.04	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料				969,604.46		969,604.46
专用设备						
合计				969,604.46		969,604.46

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	85,399,530.76			4,911,143.70	90,310,674.46
2. 本期增加金额	45,114,823.43			693,267.97	45,808,091.40
(1) 购置				99,598.62	99,598.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	45,114,823.43			593,669.35	45,708,492.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	130,514,354.19			5,604,411.67	136,118,765.86
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,962,718.98			3,429,034.02	17,391,753
2. 本期增加金额	4,947,656.89			844,240.95	5,791,897.84
(1) 计提	1,591,727.41			483,732.92	2,075,460.33
(2) 企业合并增加	3,355,929.48			360,508.03	3,716,437.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,910,375.87			4,273,274.97	23,183,650.84
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	111,603,978.32			1,331,136.7	112,935,115.02

2. 期初账面价值	71,436,811.78		1,482,109.68	72,918,921.46
-----------	---------------	--	--------------	---------------

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
伊宁市供热有限公司		130,723,648.95		130,723,648.95
合计		130,723,648.95		130,723,648.95

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,663.65	1,415.91	5,663.65	1,415.91
信用减值损失	19,715,992.41	2,337,920.60	6,527,149.38	993,140.77
内部交易未实现利润	74,771,629.66	11,215,744.49	72,600,738.53	10,886,944.39
合计	94,493,285.72	13,555,081.00	79,133,551.56	11,881,501.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	274,785,047.95	41,217,757.19		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	274,785,047.95	41,217,757.19		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付伊宁供热股权收购款				349,140,450.00		349,140,450.00
合计				349,140,450.00		349,140,450.00

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	18,800,000.00	
合计	18,800,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品及材料采购款	22,872,285.91	22,454,657.74
工程及设备采购款	35,592,463.89	13,800,630.38
劳务服务费等	3,970,211.50	3,420,578.44
合计	62,434,961.30	39,675,866.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收天然气销售款		
预收安装工程业务款		
预收房租	607,570.00	1,344,893.69
合计	607,570.00	1,344,893.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收天然气销售款	96,971,536.58	100,782,811.64
预收安装工程业务款	37,483,770.06	12,754,613.28
预收暖气费	741,199.58	
合计	135,196,506.22	113,537,424.92

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,062,396.64	37,331,959.07	39,607,453.03	6,786,902.68
二、离职后福利-设定提存计划		2,248,286.91	2,248,286.91	
三、辞退福利		745,145.09	745,145.09	
四、一年内到期的其他福利				
其他		2,686,093.85	2,686,093.85	
合计	9,062,396.64	43,011,484.92	45,286,978.88	6,786,902.68

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,495,108.34	31,278,036.55	33,601,406.58	6,171,738.31

二、职工福利费	80.00	1,032,231.33	1,032,241.33	70.00
三、社会保险费		2,424,975.74	2,424,975.74	
其中：医疗保险费		2,389,968.16	2,389,968.16	
工伤保险费		35,007.58	35,007.58	
生育保险费				
四、住房公积金		1,751,406.00	1,751,406.00	
五、工会经费和职工教育经费	566,923.66	843,594.85	796,420.38	614,098.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	284.64	1,714.60	1,003.00	996.24
合计	9,062,396.64	37,331,959.07	39,607,453.03	6,786,902.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,234,472.50	1,234,472.50	
2、失业保险费		38,211.67	38,211.67	
3、企业年金缴费		975,602.74	975,602.74	
合计		2,248,286.91	2,248,286.91	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	557,712.02	1,519,636.48
消费税		
营业税		
企业所得税	11,677,310.38	6,434,759.04
个人所得税	2,724,393.56	27,748.92
城市维护建设税	25,641.81	92,976.52
房产税	7,771.43	12,536.34
教育费附加	7,179.69	60,041.31
其他税费	246,492.64	157,684.00
合计	15,246,501.53	8,305,382.61

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	141,052,095.47	3,892,975.64
合计	141,052,095.47	3,892,975.64

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,121,821.29	1,176,219.55
检测费		225,355
股权转让款	135,834,450.00	
其他	4,095,824.18	2,491,401.09
合计	141,052,095.47	3,892,975.64

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	25,020,619.86	
合计	25,020,619.86	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	242,348,713.74	
信用借款		
合计	242,348,713.74	

长期借款分类的说明：

1、2020年1月15日，本公司与中国工商银行股份有限公司昌吉回族自治州分行（“工商银行昌吉分行”）签署《并购贷款合同》（编号：0300408001-2019年（昌市）字00462号），发行人向工商银行昌吉分行借款30,000万元，借款期限为60个月，自实际提款日开始计算，借款用途具体为支付购买伊宁市供热有限公司股权并购交易价款。截至2020年6月30日，公司贷款余额为4,000万元。

环宇集团于2019年12月30日与工商银行昌吉分行签署《最高额保证合同》（编号：0300408001-2019年昌市（保）字0009号），环宇集团为本次并购贷款提供最高额保证，保证方式为连带责任保证。保证期间自借款期限次日起两年。

2020年4月16日，本公司与工商银行昌吉分行签署《质押合同》，发行人将其持有的伊宁供热80%股权质押给工商银行昌吉分行，作为对前述借款的担保。2020年4月28日，伊宁市市场监督管理局合作区分局出具《股权出质设立登记通知书》（（伊市市场）登记设字[2020]第11号），发行人向工商银行昌吉分行质押伊宁供热80%股权已办理完毕股权质押登记。

2、本公司之子公司伊宁供热有限公司，2005年7月20日中国进出口银行受财政部委托与伊宁联创集团签订了《外国政府贷款转贷协议》。根据协议约定，中国进出口银行将提供金额不超过646,200万日元的贷款用于新疆维吾尔自治区伊宁市环境综合治理项目，伊宁供热负责该环境治理工程中的城市集中供热项目，贷款金额为111,828.36万日元，贷款利率0.75%，贷款期限至2045年，截至2020年6月30日，公司日元贷款余额为6,032.11万元。

2012年7月5日，中国进出口银行与波兰国家经济银行签订了编号为PL1010的贷款协议，协议用于新疆伊宁市建设热电联产配套供热管网项目。2012年7月，中国进出口银行与伊宁供热签订了《波兰政府贷款转贷协议》，约定由中国进出口银行向伊宁供热贷款总金额不超过3,000万美元，用于支付设备采购款。贷款年利率为0.80%，期限至2034年，新疆维吾尔自治区财政厅为该笔借款提供连带保证责任担保。截至2020年6月30日，公司美元贷款余额为14,202.76万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	54,738,684.11	54,738,684.11
合计	54,738,684.11	54,738,684.11

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
车用天然气价差	54,738,684.11			54,738,684.11	参见其他说明
合计	54,738,684.11			54,738,684.11	/

其他说明：

根据昌吉回族自治州发展和改革委员会、昌吉回族自治州财政局关于《昌吉回族自治州车用天然气价差收入收缴使用管理暂行办法》（昌州发改价格[2013]258号文）、《昌吉州发改委关于降低车用天然气价差收入收缴标准等有关问题的通知》（昌州发改价格[2014]475号文）以及《昌吉州发改委关于降低车用气销售价格和实行车用气与汽油价格联动机制的通知》（昌州发改价格[2015]506号文）的规定，对车用天然气销售价格上涨幅度超过天然气出厂价格上涨幅度而形成

的车用气销售价提价额与购进价提价额之间的价差上缴财政，本公司因代收该价差收入形成专项应付款。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	21,655,000.40		984,318.20	20,670,682.20	参见其他说明
合计	21,655,000.40		984,318.20	20,670,682.20	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天然气管网工程拨款	21,655,000.40			984,318.20		20,670,682.20	与资产相关
合计	21,655,000.40			984,318.20		20,670,682.20	

其他说明：

适用 不适用

公司递延收益为公司收到的中央及地方预算内专项资金、中央及地方预算内投资以及根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（新财建[2011]145号文）将国债转贷资金尚未偿还的部分转为拨款等用于天然气管网工程建设的专项资金。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

股本变动详见本附注“一、公司的基本情况”。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	581,650,040.15			581,650,040.15
其他资本公积	26,230,998.15			26,230,998.15
合计	607,881,038.30			607,881,038.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,272,339.17	2,056,808.34	2,130,923.54	15,198,223.97
合计	15,272,339.17	2,056,808.34	2,130,923.54	15,198,223.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司安全生产费系按照《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）的规定计提和使用。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,374,315.09			58,374,315.09

任意盈余公积	18,327,952.43			18,327,952.43
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	76,702,267.52			76,702,267.52

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	304,642,467.64	258,672,789.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	304,642,467.64	258,672,789.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,245,986.78	113,242,350.57
减：提取法定盈余公积		11,273,314.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	72,000,000.00	55,999,358.45
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	290,888,454.42	304,642,467.64

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,551,966.79	266,015,945.93	201,867,897.08	131,509,621.81
其他业务	2,182,007.34	1,072,412.78	2,329,728.81	700,753.78
合计	390,733,974.13	267,088,358.71	204,197,625.89	132,210,375.59

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	286,723.66	671,178.02
教育费附加	125,867.22	287,905.48
资源税		
房产税	398,976.22	280,685.04
土地使用税	1,020,548.10	793,421.7
车船使用税	24,482.70	21,629.17
印花税	341,048.56	124,347.8
环境保护税	283,524.93	191,936.98
地方教育费附加	81,921.06	
合计	2,563,092.45	2,371,104.19

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,191,744.70	11,438,514.61
电费	3,435,383.14	4,410,381.87
维修及检测费	158,456.36	1,477,954.43
租赁费	366,339.64	286,776.18
折旧摊销费	961,275.46	1,047,679.89
车辆费	443,692.35	545,962.94
垃圾处理费		
其他	1,812,294.96	300,171.56
合计	18,369,186.61	19,507,441.48

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,323,167.40	3,317,166.89
中介机构费	2,974,066.39	2,408,562.27
税费	242,195.90	259,788.56
折旧费	799,684.37	548,367.65
业务招待费	115,610.45	258,098.93
房水电费	806,048.70	325,335.35
通讯费及车辆费	242,979.23	321,648.34
办公费	89,203.00	247,373.89
劳务费	3,118,026.84	61,467.96
其他	1,409,357.41	29,474.04
合计	18,120,339.69	7,777,283.88

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,433,248.93	
减：利息收入	-912,333.74	-257,703.2
汇兑损益	3,774,801.65	
手续费及其他	136,399.65	55,029.2
合计	4,432,116.49	-202,674

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
天然气管网工程	984,318.20	984,318.20
稳岗补贴	240,026.79	
个税手续费返还	80,181.62	
合计	1,304,526.61	984,318.20

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	234,196.76	776,122.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	3,141,410.15	8,679,185.73
合计	3,375,606.91	9,455,307.87

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-49,989.34	28,019.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-6,081,520.34	-1,407,468
合计	-6,131,509.68	-1,379,448.78

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	111,376.88	528,136.34
合计	111,376.88	528,136.34

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		600,485.44	
其他	171,267.30	168.00	171,267.30
合计	171,267.30	600,653.44	171,267.30

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市补助		500,000.00	
税务奖励		100,000.00	
增值税减免		485.44	
合计		600,485.44	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	11,569.75	555.50	11,569.75

其中：固定资产处置损失	11,569.75	555.50	11,569.75
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	405,220.46	36,000.00	405,220.46
其他	13,652.57	50,649.35	13,535.73
合计	430,442.78	87,204.85	430,325.94

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,422,407.05	7,815,657.98
递延所得税费用	-90,865.42	-205,669.83
合计	11,331,541.63	7,609,988.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	78,561,705.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,784,255.81
子公司适用不同税率的影响	-87,113.76
调整以前期间所得税的影响	-90,865.42
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-274,735.00
所得税费用	11,331,541.63

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他公司往来款	23,456,744.96	14,422,062.52
代收价差（专项应付款）		12,957,683.40
政府补助	146,269.17	600,000.00
收到的利息收入	912,294.76	309,373.20
其他		
合计	24,515,308.89	28,289,119.12

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付价差（专项应付款）		
其他公司往来款	28,591,732.26	17,230,469.39
各项费用	10,586,121.99	8,706,142.75
银行手续费	30,045.30	9,034.96
合计	39,207,899.55	25,945,647.10

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	19,273,922.91	
合计	19,273,922.91	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期为取得伊宁供热股权支付股权转让款 213,306,000.00 元，购买日子公司伊宁市供热有限公司持有的现金及现金等价物 232,579,922.91，取得子公司收到的现金净额 19,273,922.91 元。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	67,230,163.79	45,025,868.82
加：资产减值准备		
信用减值损失	6,131,509.68	1,044,170.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,087,664.64	1,924,717.67
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,107,311.64	543,836.44
长期待摊费用摊销		
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）	-111,376.88	-272,293.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,569.75	555.5
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,433,248.93	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,375,606.91	-530,707.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,673,579.93	123,778.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	41,217,757.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,860,449.65	107,024,255.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,427,343.62	18,595,226.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,428,857.38	-109,510,528.57
其他		-18,216,661.29
经营活动产生的现金流量净额	15,342,011.25	45,752,219.03
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	159,436,727.88	164,447,051.11
减：现金的期初余额	245,119,764.92	131,167,064.60
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	-85,683,037.04	33,279,986.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,436,727.88	245,119,764.92
其中：库存现金	20.90	
可随时用于支付的银行存款	144,136,706.98	245,119,764.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	159,436,727.88	245,119,764.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,300,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,300,000.00	与建设单位共管账户
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	15,300,000.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
长期借款	-	-	
其中：美元	20,019,114.49	7.0946	142,027,609.66
日元	911,649,373.25	0.066167	60,321,104.08
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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天然气管网工程	984,318.20	其他收益	984,318.20
社保补贴	240,026.79	其他收益	240,026.79

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
伊	2020.1.1	698,280,900	80%	购	2020.1.1	股	208,578,890.83	57,676,819.63

宁市供热有限公司				买		权交割书		
----------	--	--	--	---	--	------	--	--

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	伊宁市供热有限公司
--现金	698,280,900.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	698,280,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	567,557,251.05
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	130,723,648.95

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：
在 2019 年 6 月 30 日评估的公允价值基础上继续计算取得。

大额商誉形成的主要原因：

系合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	伊宁市供热有限公司公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,130,969,870.00	855,313,840.21
货币资金	232,579,922.91	232,579,922.91
应收款项	91,558,592.57	91,558,592.57
预付款项	663,806.37	663,806.37
存货	5,242,229.88	5,242,229.88
其他流动资产	19,561,545.48	19,561,545.48

固定资产	718,095,560.97	439,328,720.02
在建工程	20,248,633.31	20,248,633.31
无形资产	41,960,203.96	45,071,015.12
递延所得税资产	1,059,374.55	1,059,374.55
负债：	421,523,306.19	392,190,501.72
借款	205,255,033.30	205,255,033.30
应付款项	45,063,108.52	45,063,108.52
预收款项	112,427,863.95	112,427,863.95
应付职工薪酬	5,509,449.81	5,509,449.81
应交税费	9,799,046.14	9,799,046.14
递延收益		14,136,000.00
递延所得税负债	43,468,804.47	
净资产	709,446,563.81	463,123,338.49
减：少数股东权益	141,889,312.76	
取得的净资产	567,557,251.05	463,123,338.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

采用资产基础法确认

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司	新疆昌吉州	昌吉市	管道安装	100.00		购买
新疆东方环宇新能源有限责任公司	新疆昌吉州	阜康市	能源开发	100.00		设立
昌吉东方环宇热力有限责任公司	新疆昌吉州	昌吉市	热力开发供应	100.00		购买
新疆东环恒晟石油有限公司	新疆昌吉州	昌吉市	加油加气业务	100.00		设立
呼图壁县环宇燃气有限责任公司	新疆昌吉州	昌吉市	燃气供应	100.00		设立
新疆环宇新能源有限责任公司	新疆昌吉州	阜康市	能源开发		80.00	购买
昌吉市东热源热力有限公司	新疆昌吉州	昌吉市	热力开发供应		100.00	设立
昌吉市城西热源热力有限公司	新疆昌吉州	昌吉市	热力开发供应		100.00	设立
伊宁市供热有限公司	新疆伊犁州	伊宁市	城市集中供热	80		购买

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：

股权交割书

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
伊宁市供热有限公司	20%	8,984,177.01		150,873,489.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
伊宁市供热有限公司	333,968,841.54	475,414,237.04	809,383,078.58	72,098,206.72	216,484,713.74	288,582,920.46	349,606,097.21	505,707,743	855,313,840.21	172,799,468.42	219,391,033.3	392,190,501.72

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
伊宁市供	208,578,890.83	57,676,819.63		3,412,845.76				

热有限公司								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,089,030.26	16,854,833.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	115,387.39	1,287,337.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	115,387.39	1,287,337.87

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适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付账款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取只与信用良好的交易对手进行交易的政策。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	500,000.00	
应收账款	152,087,508.26	19,604,759.54
其他应收款	59,958,441.59	116,896.52
合计	212,545,949.85	19,721,656.06

（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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	40,250,657.29	13,398,269.63	4,258,221.05	4,527,813.33	62,434,961.30
其他应付款	138,343,985.7	329,297.68	492,692.52	1,886,119.57	141,052,095.47

合计	178,594,642.99	13,727,567.31	4,750,913.57	6,413,932.9	203,487,056.77
----	----------------	---------------	--------------	-------------	----------------

(三) 市场风险

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。本公司无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或负债，也无以浮动利率报价的借款项目，故本公司无重大利率风险。

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。报告期内，本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、日元计价的长期借款，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	2020.6.30			2020.1.1		
	美元	日元	合计	美元	日元	合计
长期借款	142,027,609.66	60,321,104.08	202,348,713.74	145,337,500.25	59,917,533.05	205,255,033.30
合计	142,027,609.66	60,321,104.08	202,348,713.74	145,337,500.25	59,917,533.05	205,255,033.30

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	2020.6.30	2020.1.1
上升 5%	6,036,173.41	6,176,843.76
下降 5%	-6,036,173.41	-6,176,843.76

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5% 合理反映了人民币对日元可能发生变动的合理范围

汇率变化	对净利润的影响	
	2020.6.30	2020.1.1
上升 5%	2,563,646.92	2,546,495.15
下降 5%	-2,563,646.92	-2,546,495.15

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				

(一) 交易性金融资产			287,000,000.00	287,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			287,000,000.00	287,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			287,000,000.00	287,000,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
昌吉高新明德燃气有限责任公司	参股公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆东方环宇投资（集团）有限公司	董事长李明控制的其他企业
新疆东方环宇建筑安装工程有限公司	董事长李明控制的其他企业
昌吉东方广场物业服务有限责任公司	董事长李明控制的其他企业

新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	董事长李明控制的其他企业
昌吉环宇锦辰建材有限公司	新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司之子公司
新疆东方环宇房地产开发有限公司	董事长李明控制的其他企业
新疆环宇科际房地产开发有限公司	董事长之子李伟伟控制的其他企业
昌吉环宇世纪城房地产开发有限公司	董事长李明控制的其他企业
伊犁东方环宇房地产开发有限公司	董事长李明控制的其他企业
阜康市东方环宇房地产开发有限公司	董事长李明控制的其他企业
新疆新港科技发展有限公司	董事长李明控制的其他企业
新疆东方环宇投资(集团)物业服务服务有限公司	董事长李明控制的其他企业
上海天策物业管理有限公司	董事长李明控制的其他企业
昌吉市东方环宇酒店管理有限公司	董事长李明控制的其他企业
新疆东方环宇电力有限公司	实际控制人李明之弟控制的其他企业
新疆东方隆辰建材有限公司	实际控制人李明之弟控制的其他企业
新疆东方环宇投资(集团)中明房地产开发有限公司	董事长李明控制的其他企业
阜康市东方环宇物业服务服务有限公司	董事长李明控制的其他企业
昌吉市环宇邻里中心物业服务服务有限公司	董事长李明控制的其他企业
上海凡瑾企业服务中心(有限合伙)	董事长之子李伟伟控制的其他企业
伊宁市联创城市建设(集团)有限责任公司	控股公司股东

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆东方环宇建筑安装工程有限责任公司	土建工程、地坪工程		2,220,183.49
昌吉东方广场物业服务有限责任公司	水电及物业	302,093.53	774,117.41
新疆东方环宇电力有限公司	变压器安装、代扣代缴电费		181,299.49
昌吉市东方环宇酒店管理有限公司	酒店住宿		74,509.71
新疆东方环宇投资(集团)物业服务服务有限公司	代扣代缴电费	88,636.41	185,420.84
昌吉市环宇邻里中心物业服务服务有限公司	物业费及代扣代缴电费水电	88,211.31	191,551.66
新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	代扣代缴电费	8,604.96	103,285.46
昌吉环宇锦辰建材有限公司	门艺安装		5,288.33

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	暖气供应	217,946.73	396,564.98
昌吉环宇世纪城房地产开发有限公司	暖气供应、入户安装	414,867.51	810,008.10
新疆新港科技发展有限公司	暖气供应	130,094.86	402,625.40
昌吉市东方环宇酒店管理有限公司	暖气供应	218,242.52	441,442.02
新疆东方环宇建筑安装工程有限责任公司	入户安装、天然气销售	8,109.46	2,229,357.40
新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	天然气销售	55,906.04	144,639.35
新疆东方环宇电力有限公司	天然气销售	6,790.59	20,315.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	办公楼	1,317,284.30	1,961,711.74

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	97.19	62.06

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	昌吉高新明德燃气有限责任公司	4,727,627.73	945,525.55	4,727,627.73	472,762.77
应收账款	新疆东方环宇建筑安装工程有限公司			402,767.00	20,138.35
应收账款	新疆东方环宇投资（集团）工业建材有限公司	116,387.02	22,153.90	116,387.00	11,076.95
应收账款	昌吉环宇世纪城房地产开发有限公司	42,000.00	21,000.00		
应收账款	昌吉市东方环宇酒店管理有限公司			80,422.01	4,021.11
应收账款	新疆东方环宇投资（集团）物业服务有限公司	455.60	22.78		
应收账款	新疆东方环宇房地产开发有限公司	2,847.90	142.40		
其他应收款	伊宁市联创城	123,495.00			

	市建设集团公司				
预付账款	新疆东方环宇建筑安装工程有限公司	290,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆东方环宇投资(集团)工业建材有限公司	11,484.15	23,065.15
应付账款	新疆东方环宇电力有限公司	72,986.04	92,882.46
应付账款	昌吉环宇锦辰建材有限公司	2,052.00	
其他应付款	新疆东方环宇投资(集团)物业服务服务有限公司	21,613.20	20,974.85
其他应付款	昌吉市环宇邻里中心物业服务服务有限公司	16,179.50	20,558.00
其他应付款	昌吉东方广场物业服务有限责任公司		25,125.30
其他应付款	伊宁市国有资产投资经营(集团)有限责任公司	135,834,450.00	

7、关联方承诺

√适用 □不适用

根据本公司于2018年6月25日公告的《东方环宇首次公开发行股票招股说明书》中所述,本公司实际控制人李明、李伟伟关于承诺:“如该项目(煤矿瓦斯治理项目)将来收益未达预期、该项目形成的固定资产或在建工程需要计提减值、该项目的相关投入不能收回、该项目的相关政府批准无法办理或受到相关部门行政处罚、该项目出现权属纠纷等情况,本人或本人控制的除东方环宇外的其他企业将收购该项目或收购东方环宇新能源的100%股权,或本人保证促成其他第三方收购该项目或收购东方环宇新能源的100%股权。若收购项目,收购价格不低于该项目经审计的投资额;若收购东方环宇新能源100%股权,收购价格且不低于经审计的净资产值和评估值。本人愿意承担东方环宇因该项目而承担的任何经济损失和法律风险。”

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用**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**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	72,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	72,000,000

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**(一) 收购伟伯热力股东 100%股权**

2020年7月3日，公司与张恩智、张恩良、王利、车金城、张恩玲、程国鹏、陈永杰、刘亚军、谢萍、闫怀明、冯冻云、孙秀梅、张雪莲、包彦翼、袁博、白晨霞和陈晓荣等 17 名自然人签署《股

权收购协议》，公司将以现金收购张恩智等 17 名自然人合计持有的伊犁伟伯热力有限责任公司（以下简称“伟伯热力”）100%股权，交易价格为 10,866 万元。截至公告日，公司已预付股权交易款 502.62 万元。

（二）发行股票和债券

公司于 2020 年 4 月 10 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。本次非公开发行股票预计募集资金总额不超过人民币 43,700.00 万元。已经中国证监会受理并于 2020 年 7 月 10 日收到 中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2020 年 7 月 9 日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（201476 号）（以下简称“通知书”），截至公告日，公司已进行了问题反馈。

（三）出售东方环宇新能源 100%股权

公司于 2020 年 8 月 5 日召开了公司第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟转让全资子公司 100%股权暨关联交易的议案》。公司已于 2020 年 8 月 5 日与环宇集团签署《股权转让协议》，拟转让公司所持全资子公司新疆东方环宇新能源有限责任公司 100%股权，交易价格为 3,696.77 万元。

（四）新型冠状病毒肺炎疫情影响

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，本公司根据政府相关部门指导，对下属的经营场所持续进行防控工作，切实落实对员工和客户的保护，并遵从当地政府的有关防疫要求。此次疫情 7 月 15 日在新疆新一轮疫情的复发，上述疫情将对本公司的经营以及整体经济运行造成一定影响，主要包括：疫情期间 CNG 加气处于停滞状态，工业企业客户、商业客户等未能复工复产使用天然气数量下降、对外提供的入户安装劳务存在因未能及时开工、开工时间延后等，从而可能在一定程度上影响本公司期后的营收和收益水平，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策和各地实际实施。

本公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本公告日，该评估工作尚在进行当中。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

适用 不适用

（2） 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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。

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。

本公司报告分部包括：

- a) 天然气销售业务、供热业务等
- b) 设施设备安装业务

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	天然气销售业务、	天然气设施设备安装业务及材料销售	供热业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	161,788,082.23	24,990,326.33	214,867,027.33	13,093,469.10	388,551,966.79
主营业务成本	114,932,495.07	19,000,901.25	130,130,517.64	-1,952,031.97	266,015,945.93
资产总计	1,624,143,320.37	187,745,422.35	859,955,341.59	606,179,616.03	2,065,664,468.28
负债总计	421,963,555.32	76,932,493.93	295,966,916.24	30,741,971.19	764,120,994.3

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,136,450.03
1 至 2 年	2,096,162.85
2 至 3 年	3,995,289.37
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	38,227,902.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	1,987,509.80	5.2	1,987,509.8	100	0					
其中：										

按组合计提坏账准备	36,240,392.45	94.8	1,700,354.1	4.69	34,540,038.35	14,219,792.54	100	806,085.65	5.67	13,413,706.89
其中：										
账龄组合	36,240,392.45	94.8	1,700,354.1	4.69	34,540,038.35	14,219,792.54		806,085.65		13,413,706.89
合计	38,227,902.25	/	3,687,863.9	/	34,540,038.35	14,219,792.54	/	806,085.65	/	13,413,706.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
新疆海联三邦投资有限公司	1,987,509.80	1,987,509.80	100	详见说明
合计	1,987,509.80	1,987,509.80	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司与新疆海联三邦投资有限公司 2017-2019 年销售天然气，应收业务往来款 1,987,509.80 元，该公司现做财产清算，须排队等执行。基于谨慎性原则，公司对上述应收账款按 100%比例全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	30,148,940.23	1,540,496.01	5
1—2 年	2,096,162.85	58,616.59	10
2—3 年	3,995,289.37	101,241.50	20
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	36,240,392.45	1,700,354.10	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		1,987,509.80				1,987,509.80
按组合计提预期信用损失的应收账款	806,085.65	1,429,316.87	535,048.42			1,700,354.10
合计	806,085.65	3,416,826.67	535,048.42			3,687,863.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
昌吉热力有限责任公司	17,186,326.00	44.96	859,316.30
新疆蓝海新能源有限公司	6,778,144.40	17.73	338,907.22
新疆蓝山屯河聚酯有限公司	4,166,433.66	10.90	208,321.68
新疆海联三邦投资有限公司	1,987,509.80	5.20	1,987,509.80
昌吉市金海快捷宾馆	1,037,125.90	2.71	151,030.82
合计	29,976,709.43	81.50	3,545,085.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,786,093.86	134,623,403.63
合计	36,786,093.86	134,623,403.63

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,665,723.23
1 至 2 年	10,978,033.56
2 至 3 年	10,538,060.41
3 年以上	

3 至 4 年	8,637,792.66
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	36,819,609.86

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金		
应收政府款项	31,709,123.63	31,760,340.63
代职工垫付及其他单位往来款项		
应收关联方往来款	3,973,526.54	102,638,655.79
检测费及其他	1,136,959.69	236,217.91
合计	36,819,609.86	134,635,214.33

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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)	
2020年1月1日余额	11,810.70			11,810.70
2020年1月1日余额在本期	11,810.70			11,810.70
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	29,900.30			29,900.30
本期转回	8,195.00			8,195.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	33,516.00			33,516.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,810.70	29,900.30	8,195.00			33,516.00
合计	11,810.70	29,900.30	8,195.00			33,516.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌吉市财政局	天然气价差补贴款	31,709,123.63	1年以内	86.12	
新疆崇鼎商贸有限责任公司	材料款	3,843,526.54	1年以内	10.44	
北京市君合律师事务所	律师费	362,600.00	1年以内	0.98	11,130.00
石家庄安瑞科气体机械有限公司	设备款	220,400.00	1年以内	0.6	11,020.00
呼图壁县环宇燃气有限责任公司	天然气款	130,000.00	1年以内	0.35	
合计	/	36,265,650.17	/	98.5	22,150.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
昌吉市财政局	天然气价差补贴	31,709,123.63	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	预计2020年收回

合计		31,709,123.63	
----	--	---------------	--

其他说明：

无

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	874,423,929.15		874,423,929.15	172,143,029.15		172,143,029.15
对联营、合营企业投资	20,862,299.82		20,862,299.82	20,746,912.43		20,746,912.43
合计	895,286,228.97		895,286,228.97	192,889,941.58		192,889,941.58

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆东方环宇工业设备安装有限责任公司	61,715,150.21			61,715,150.21		
昌吉东方环宇热力有限责任公司	53,677,878.94			53,677,878.94		
新疆东方环宇新能源有限责任公司	44,250,000.00			44,250,000.00		
呼图壁县环宇燃气有限责任公司	8,500,000.00	3,000,000.00		11,500,000.00		
新疆崇鼎商贸有限责任公司	4,000,000.00	1,000,000.00		5,000,000.00		
伊宁市供热有限公司		698,280,900.00		698,280,900.00		

合计	172,143,029.15	702,280,900.00		874,423,929.15		
----	----------------	----------------	--	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
昌吉高明德燃气有限责任公司	20,746,912.43			115,387.39						20,862,299.82	
小计	20,746,912.43			115,387.39						20,862,299.82	
合计	20,746,912.43			115,387.39						20,862,299.82	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,682,986.81	114,612,728.44	178,551,515.96	124,617,896.24
其他业务	5,831,719.32	4,722,908.59	2,027,603.15	588,864.96
合计	167,514,706.13	119,335,637.03	180,579,119.11	125,206,761.2

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	115,387.39	455,519.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	2,348,625.9	7,077,099.57
合计	2,464,013.29	7,532,619.50

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	111,376.88	车辆处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,304,526.61	天然气管网补贴及稳岗补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,175.48	捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,141,410.15	理财收益
所得税影响额	-644,720.72	
少数股东权益影响额		
合计	3,653,417.44	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.62	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：李明

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 13 日

修订信息

适用 不适用