香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

上海大眾公用事業(集團)股份有限公司

Shanghai Da hong Public Utilities (Group) Co., Ltd.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1635)

海外監管公告
江陰天力燃氣有限公司已審財務報表
(2017年12月31日)

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10 條而作出。

下文載列上海大眾公用事業(集團)股份有限公司在上海證券交易所網站(http://www.sse.com.cn)刊發的「江陰天力燃氣有限公司已審財務報表(2017年12月31日)」。

承董事會命
上海大眾公用事業(集團)股份有限公司
董事局主席
楊國

江阴天力燃气有限公司

已审财务报表

2017年12月31日



0212018050000712376
报告文号：安永华明[2018]审字第61141990_B01号

江阴天力燃气有限公司

目 录

		页 次
一、	审计报告	1 - 2
二、	已审财务报表	
	[redacted]	
	合并利润表	5
	合并股东权益变动表	6 - 7
	合并现金流量表	8 - 9
	母公司资产负债表	10 - 11
	[redacted]	12
	母公司股东权益变动表	13 - 14
	母公司现金流量表	15 - 16
	财务报表附注	17 - 94

审计报告

安永华明(2018)审字第61141990_B01号
江阴天力燃气有限公司

江阴天力燃气有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了江阴天力燃气有限公司的财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的江阴天力燃气有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江阴天力燃气有限公司2017年12月31日的合并及公司财务

江阴天力燃气有限公司

合并资产负债表

2017年12月31日

人民币元

资产	附注六	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金	1	374, 328, 050. 48	309, 085, 683. 28
应收票据	2	51, 174, 603. 45	8, 603, 054. 47
应收账款	3	57, 533, 726. 67	81, 492, 145. 01
预付款项	4	97, 971, 783. 20	79, 667, 794. 75
其他应收款	5	2, 687, 863. 33	267, 084. 10
存货	6	188, 280, 010. 22	52, 462, 351. 46
其他流动资产	7	2, 624, 254. 92	759, 924. 94
流动资产合计		774, 600, 292. 27	532, 338, 038. 01
非流动资产			

江阴天力燃气有限公司

合并资产负债表(续)

2017年12月31日

人民币元

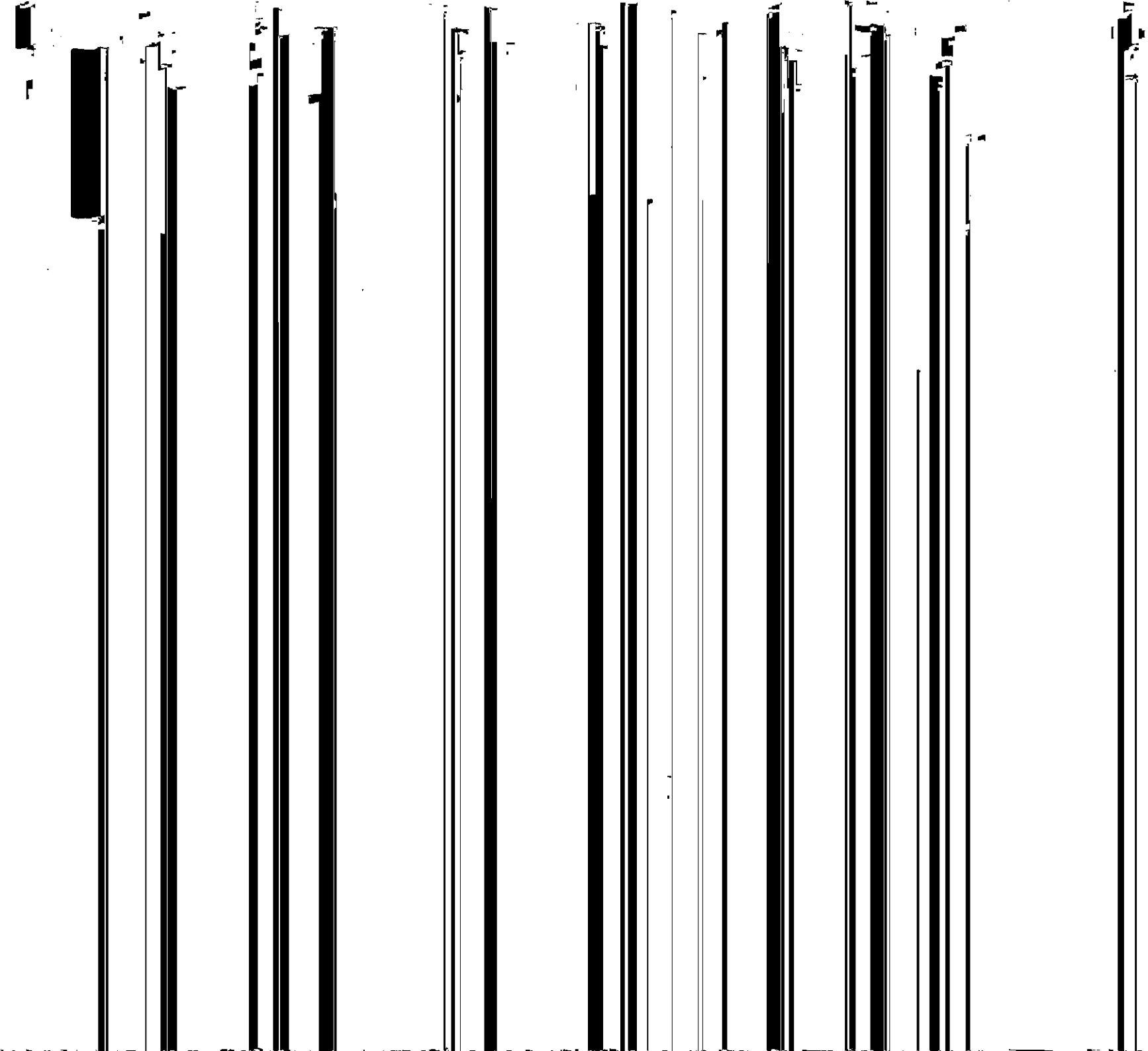
负债和股东权益	附注六	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债			
应付账款	20	190,316,915.87	295,232,882.60
预收账款	21	282,701,282.30	270,345,040.30
[redacted]			
应付职工薪酬	22	12,890,791.42	5,649,599.90
应付股利	23	230,507,437.22	82,575,377.38
应交税费	24	77,299,305.24	84,007,160.19
[redacted]			
其他应付款	25	24,095,021.75	18,167,109.43
其他流动负债		14,468,676.55	220,938.64
流动负债合计		832,279,430.37	756,199,008.44
非流动负债			
递延收益	26	3,624,462.72	4,006,114.38
非流动负债合计		3,624,462.72	4,006,114.38
负债总计		835,903,893.09	760,205,122.82
股东权益			
实收资本	27	119,500,000.00	119,500,000.00
资本公积	28	376,806.61	376,806.61
盈余公积	29	259,389,065.95	259,389,065.95
专项储备	30	33,661,814.03	24,477,872.01
未分配利润	31	459,028,616.58	357,493,344.89
股东权益合计		871,956,303.17	761,237,089.46
负债和股东权益总计		1,707,860,196.26	1,521,442,212.28

合并利润表

2017年12月31日

人民币元

	附注六	2017年12月31日	2016年12月31日
营业收入	32	2,343,904,525.99	1,910,419,698.60
减：营业成本	32	1,805,974,691.65	1,422,573,365.48
税金及附加	33	10,263,128.15	12,538,535.62
销售费用	34	19,416,716.40	18,200,285.99
管理费用	35	64,395,015.93	65,644,882.91
财务费用	36	(2,328,807.07)	(2,130,753.25)
资产减值损失	37	7,511,860.67	(1,997,424.82)
加：投资收益	38	1,220,939.58	1,924,570.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,218,839.58	2,073,871.07
其他收益	39	26,117,573.75	-
营业利润		466,010,433.59	397,515,377.05
加：营业外收入	40	192,624.34	22,675,564.20
减：营业外支出	41	6,155,544.22	1,248,824.65
利润总额		460,047,513.71	418,942,116.60
减：所得税费用	43	122,094,357.69	107,676,286.97
净利润		337,953,156.02	311,265,829.63
持续经营净利润		337,953,156.02	311,265,829.63



股东权益合计
51, 237, 089. 46
37, 953, 156. 02
36, 417, 884. 33)
6, 308, 067. 45
7, 124, 125. 43)
71, 956, 303. 17

江阴天力燃气有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年度

人民币元

	2016年度					
本	资本公积	外币报表折算差额	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
0	376,806.61	(26,238.02)	25,622,461.03	208,747,743.88	575,188,022.66	929,408,796.16
-	-	26,238.02	-	-	311,265,829.63	311,292,067.65
-	-	-	-	50,641,322.07	(50,641,322.07)	-
-	-	-	-	-	(478,319,185.33)	(478,319,185.33)
-	-	-	7,111,967.03	-	-	7,111,967.03
-	-	-	(8,256,556.05)	-	-	(8,256,556.05)
0	376,806.61	-	24,477,872.01	259,389,065.95	357,493,344.89	761,237,089.46

*部分

江阴天力燃气有限公司

合并现金流量表

2017年度

人民币元

	附注六	2017年	2016年
一、经营活动产生的现金流量			
[redacted]			
收到的税收返还		25,346,641.43	20,953,279.71
收到的其他与经营活动有关的现金	44	7,318,110.89	7,027,489.33
经营活动现金流入小计		2,651,939,044.78	2,083,909,031.58
[redacted]			

江阴天力燃气有限公司

合并现金流量表

2017年度

人民币元

	附注六	2017年	2016年
三、筹资活动产生的现金流量			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,485,824.49	395,743,807.95
筹资活动现金流出小计		88,485,824.49	395,743,807.95
筹资活动产生的现金流量净额		(88,485,824.49)	(395,743,807.95)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	26,238.02
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		65,242,367.20	(139,405,747.63)
加：年初现金及现金等价物余额		309,085,683.28	448,491,430.91
六、年末现金及现金等价物余额	45	374,328,050.48	309,085,683.28

载于第17页至第94页的附注为本财务报表的组成部分

江阴天力燃气有限公司

资产负债表

2017年12月31日

人民币元

资产	附注十一	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金		116,931,724.98	217,179,767.79
应收票据		38,811,363.39	7,053,054.46
应收账款	1	52,674,992.55	28,796,821.54
应收股利		333,781,187.65	36,756,625.95
其他应收款	2	129,832,356.71	149,298,898.73
[illegible]		[illegible]	[illegible]
存货		85,444,926.72	38,320,925.65
其他流动资产		395,898.79	843,948.42
流动资产合计		848,182,997.38	549,580,544.17
非流动资产			
长期股权投资	3	314,387,180.55	270,361,550.67
固定资产		129,423,059.84	87,892,877.02
投资性房地产		8,289,018.41	8,651,063.81
在建工程		5,259,909.73	69,237,554.12
无形资产		44,292,712.11	45,475,401.25
其他长期资产		4,458,092.70	-
长期待摊费用		416,138.79	381,303.22
递延所得税资产		15,028,236.70	38,252,575.15
可供出售金融资产		17,500.00	17,500.00
非流动资产合计		521,571,848.83	520,269,825.24
资产总计		1,369,754,846.22	1,069,850,369.41

江阴天力燃气有限公司

资产负债表(续)

2017年12月31日

人民币元

负债和股东权益	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债		
应付账款	98,878,329.41	158,309,625.14
预收账款	166,380,109.11	190,104,411.09
应付职工薪酬	7,095,362.42	5,649,599.90
应付股利	230,507,437.22	82,575,377.38
应交税费	16,106,845.77	26,230,189.00
其他应付款	17,600,699.26	16,694,268.29
其他流动负债	7,006,862.74	-
流动负债合计	543,575,645.93	479,563,470.80
非流动负债		
递延收益	3,624,462.72	4,006,114.38
非流动负债合计	3,624,462.72	4,006,114.38
负债总计	547,200,108.65	483,569,585.18
股东权益		
实收资本	119,500,000.00	119,500,000.00
资本公积	95,308,823.23	95,308,823.23
盈余公积	259,389,065.95	208,747,743.88
专项储备	8,877,941.76	3,996,795.97
未分配利润	339,478,906.62	130,633,385.82
股东权益合计	822,554,737.56	560,483,398.45
负债和股东权益总计	1,475,253,315.10	1,069,850,369.41

江阴天力燃气有限公司

利润表

2017年度

人民币元

营业收入	4	1,690,045,827.14	1,885,486,499.09
减：营业成本	4	1,438,862,658.56	1,468,385,309.74
税金及附加		5,717,685.83	7,142,567.22
销售费用		6,419,776.27	4,995,751.82
管理费用		37,805,240.88	37,487,432.88
财务费用		(8,593,510.90)	(9,124,628.27)
资产减值损失		(18,135,143.19)	40,611,139.18
加：投资收益	5	303,827,657.53	349,378,554.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,410,621.60	2,226,787.17
其他收益		9,966,086.22	-
营业利润		541,762,863.44	548,653,879.62
加：营业外收入		26,489.12	16,206,501.34
减：营业外支出		805,856.75	939,745.79
利润总额		540,983,495.81	380,380,451.95
减：所得税费用		73,172,803.94	52,917,268.01
净利润		467,810,691.87	506,413,220.66
其中： 持续经营净利润		467,810,691.87	506,413,220.66
其他综合收益的税后净额		-	-
综合收益总额		467,810,691.87	506,413,220.66

江阴天力燃气有限公司

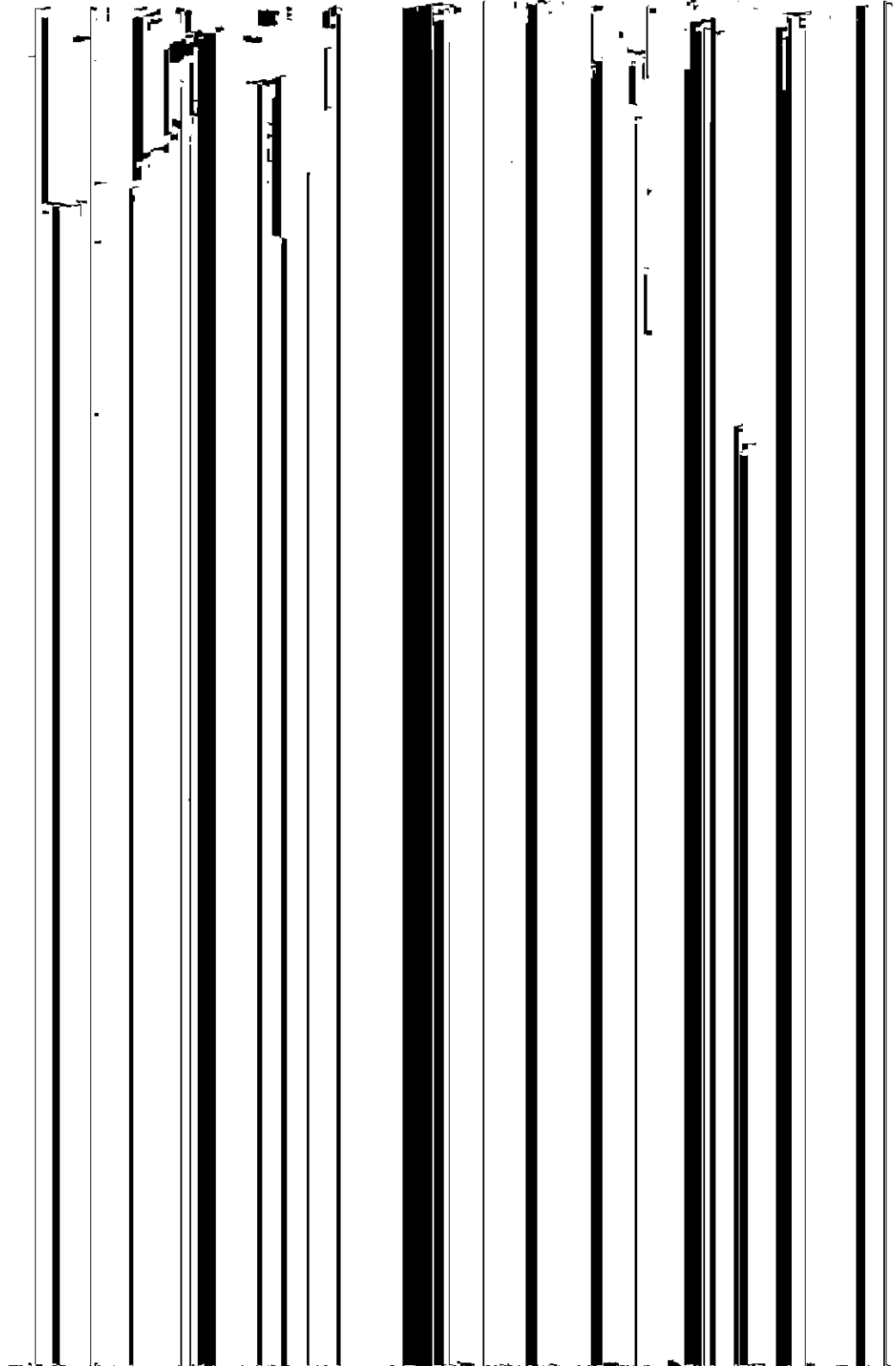
所有者权益变动表

2017年度

人民币元

	2017年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
余额	119,500,000.00	95,308,823.23	-	259,389,065.95	3,996,795.97	108,086,099.08	586,280,784.23
变动金额							
总额	-	-	-	-	-	467,810,691.87	467,810,691.87
的分配	-	-	-	-	-	(236,417,884.33)	(236,417,884.33)
取	-	-	-	-	9,334,338.30	-	9,334,338.30
用	-	-	-	-	(4,453,192.51)	-	(4,453,192.51)
余额	119,500,000.00	95,308,823.23	-	259,389,065.95	8,877,941.76	339,478,906.62	822,554,737.56

至第94页的附注为本财务报表的组成部分



有限公司

动表(续)

度

元

	2016年度			
盈余公积		专项储备	未分配利润	股东权益合计
208, 747, 743. 88		6, 293, 445. 52	130, 633, 385. 82	560, 483, 398. 45
-		-	506, 413, 220. 66	506, 413, 220. 66
50, 641, 322. 07		-	(50, 641, 322. 07)	-
-		-	(478, 319, 185. 33)	(478, 319, 185. 33)
-		2, 563, 085. 41	-	2, 563, 085. 41
-		(4, 859, 734. 96)	-	(4, 859, 734. 96)
259, 389, 065. 95		3, 996, 795. 97	108, 086, 099. 08	586, 280, 784. 23

江阴天力燃气有限公司

现金流量表(续)

2017年12月31日

人民币元

	2017年	2016年
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	1,808,894,175.28	1,552,368,852.68
收到的税收返还	9,260,000.00	11,080,792.58
收到的其他与经营活动有关的现金	1,200,830.14	3,635,253.50
经营活动现金流入小计	1,819,355,005.42	2,152,644,845.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,700,265,829.18	1,257,326,634.37
支付给职工以及为职工支付的现金	27,079,917.27	22,006,694.39
支付的各项税费	[illegible]	[illegible]
支付的其他与经营活动有关的现金	21,305,380.77	22,928,330.28
经营活动现金流出小计	1,838,664,592.77	1,423,205,460.65
经营活动产生的现金流量净额	(19,309,587.35)	143,879,438.11
二、 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	80,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	12,337,787.06	311,420,490.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	4,000.00	-
处置子公司收到的现金	-	442,326.25
收到的其他与投资活动有关的现金	7,205,439.41	7,854,678.89
投资活动现金流入小计	99,547,226.47	319,717,495.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,999,857.44	33,511,076.75
投资支付的现金	85,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	8,689,340.85
投资活动现金流出小计	91,999,857.44	42,200,417.60
[illegible]	[illegible]	[illegible]

江阴天力燃气有限公司

现金流量表(续)

2017年12月31日

人民币元

	2017年	2016年
三、 筹资活动产生的现金流量		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,485,824.49	395,743,807.95
筹资活动现金流出小计	88,485,824.49	395,743,807.95
筹资活动产生的现金流量净额	(88,485,824.49)	(395,743,807.95)
四、现金及现金等价物净增加/(减少)增加额	(100,248,042.81)	25,652,708.48
加：年初现金及现金等价物余额	217,179,767.79	191,527,059.31
五、 年末现金及现金等价物余额	116,931,724.97	217,179,767.79

现金流量表(续)

2017年12月31日

人民币元

一、 本集团基本情况

江阴天力燃气有限公司(“本公司”或“天力燃气”)前身系组建于1995年5月12日的江阴管道燃气发展有限公司，原注册资金人民币1,000万元，由江阴市液化气公司和苏州液化气公司共同出资组建。2001年2月，经本公司股东会决议，原股东苏州液化气公司

将其持有的30%股权分别转让给自然人林红18.53%股权、徐瑞琴7.30%股权、赵金根4.17%股权。

2001年12月，经本公司股东会决议，原股东江阴市液化气公司及自然人林红、徐瑞琴、赵金根分别将所持共计100%的股权全部转让给江阴市建设投资发展有限公司，同时江阴

江阴天力燃气有限公司

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

一、 本集团的基本情况（续）

[redacted]

出资2987.5万元，占25%；上海慧冉投资有限公司出资2688.75万元，占22.5%；江苏利安达集团有限公司出资2688.75万元，占22.5%；利安达(香港)国际有限公司出资2987.5万元，占25%。江阴升宏达股权投资企业(有限合伙)出资597.5万元，占5%。本公司统一社会信用代码为91320281250415815R。

本公司及其子公司（“本集团”）主要从事天然气供应、燃气管道建设及维护。

[redacted]

三、 重要会计政策和会计估计(续)

3. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

[redacted]

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

[redacted]

三、 重要会计政策及会计估计(续)

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买

三、 重要会计政策及会计估计(续)

5 合并财务报表(续)

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易

6 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 存货

存货包括建造合同形成的资产、原材料、产成品、包装物、库存商品。

存货按照成本进行初始计量。

建造合同形成的资产按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备列示。工程施工成本包括在施工过程中发生的人工费、材料费等。

除上述之外的其他存货成本包括采购成本和其他成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失,使得存货的可变现净值高于其账面价值,则在原已计提的存货跌价准备金额内,将以前减记的金额予以恢复,转回的金额计入当期损益。

可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、 估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时,原则上按照单个存货 项目计提,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。

本集团根据实际情况估计单项建造合同总成本。若单项建造合同预计总成本将超过其预计

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的

长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 长期股权投资（续）

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参

[redacted]

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。

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

[redacted]

[redacted]

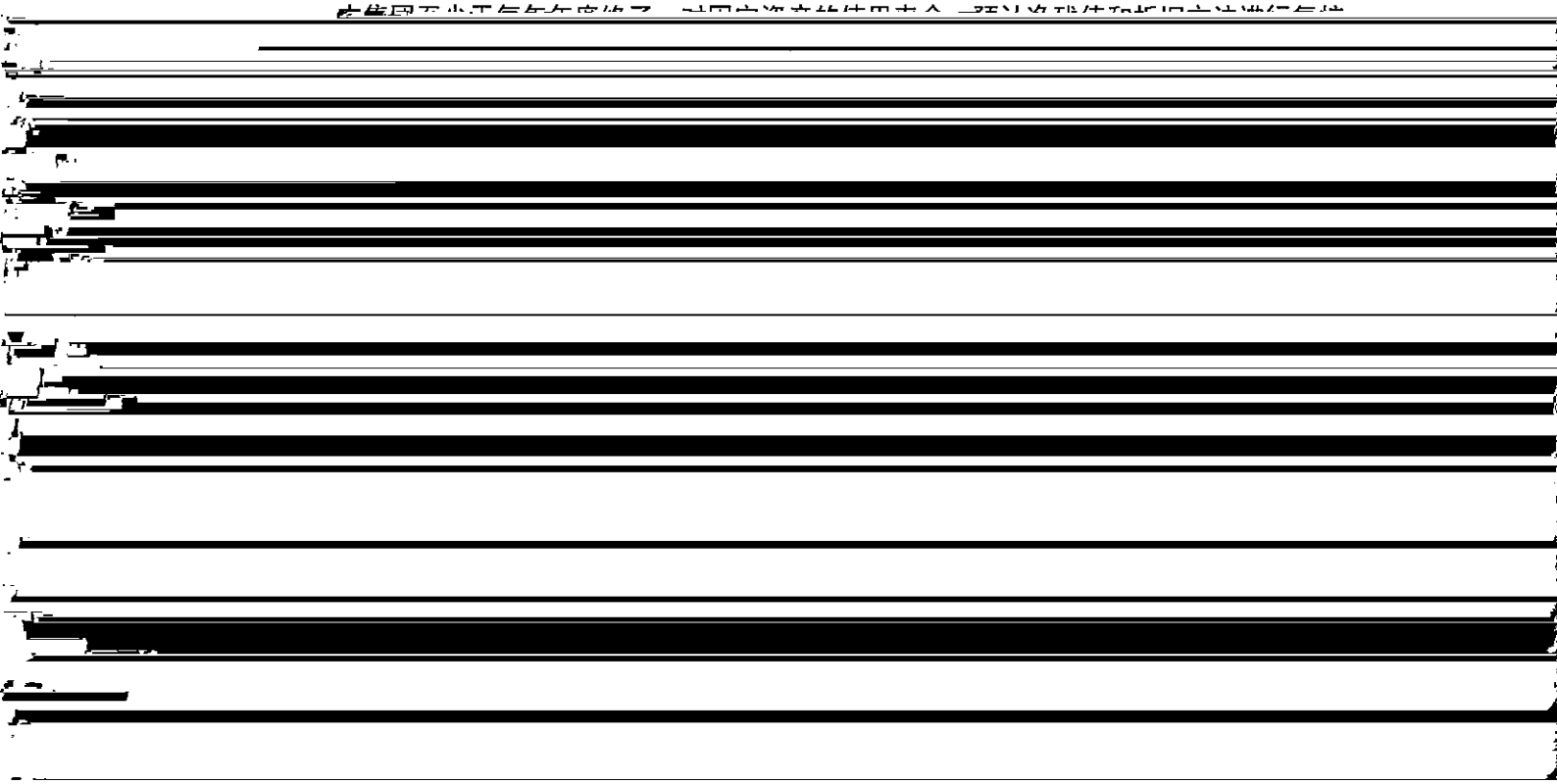
10. 投资性房地产

[redacted]

地使用权、已出租的建筑物。

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 固定资产（续）



必要时进行调整。

12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

[redacted]

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须

[redacted]

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 金融工具（续）

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 金融工具（续）

金融资产减值（续）

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产(续)

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资

三、 重要会计政策及会计估计(续)

15. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
租用土地摊销	30年

17. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 该义务是本集团承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所

三、 重要会计政策及会计估计(续)

18. 收入(续)

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额一按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协

议价款不公允的除外。

建造合同收入

三、 重要会计政策和会计估计(续)

18. 收入(续)

经营租赁收入

如果一项租赁构成经营租赁的，则出租物业收入按与承租方签订之合同或协议规定的租金金额在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期收入，或有租金在实际发生时计入当期损益。

19. 政府补助

2016年度
政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2017年度
根据财政部颁发的《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》，对2017年1月1日后新增的政府补助，应区分与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。

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

三、 重要会计政策及会计估计(续)

20. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁租金收入的确认原则详见附注三、18“收入”部分中对经营租赁收入的确认和计量原则的表述。

21. 职工薪酬

职工薪酬，指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 所得税(续)

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取

得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时

既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

[redacted]

23. 利润分配

本公司的现金股利，于董事会批准后确认为负债。

24. 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最

[redacted]

大化所使用的假设。

[redacted]

25. 重大会计判断和估计(续)

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁与融资租赁的划分

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除融资租赁以外的租赁为经营租赁。满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
2) 承租人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

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

坏账准备

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于期末的应收款项，按个别方式进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。本集团于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

于每个资产负债表日，本集团根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

投资性房地产减值准备

于每个资产负债表日，投资性房地产的可回收金额低于其成本的，本集团计提投资性房地

2017年12月31日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

投资性房地产的可使用年限和残值

本集团对投资性房地产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧/摊销。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧/摊销费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧/摊销费用进行调整。

四、 税项

本集团主要税项及其税率列示如下：

增值税	—	销售天然气的增值税按应税收入的13%计算销项税额，2017年7
		税收入的11%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额

江阴天力燃气有限公司

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

于2017年12月31日，本集团主要子公司(包括通过子公司间接持有子公司)的情况如下：

子公司	注册地	注1	业务	注册资本	经营	组织机构

	类型		代表	性质	万元	范围	代码
通过设立或投资等方式取得的子公司							
江阴顾山天力燃气销售有限公司(注1)	全资	江阴	卢鸿鹤	公用事业	500	燃气销售	57670278-5
靖江天力燃气有限公司(注2)	全资	靖江	许燕清	公用事业	5,000	燃气销售安装维修	77201257-0
江阴天力液化气有限公司(注3)	全资	江阴	类芳	公用事业	1,000	液化气储配供应	69257070-8
升泰现代农业有限公司(注4)	全资	江阴	戴荣军	服务	13,500	食品零售观光旅游	66635994-1
同一控制下企业合并取得的子公司							
江阴天力燃气输配有限公司(注5)	全资	公用事业	张伟志	公用事业	5,000	管道天然气运输	77543230-0
江阴天力燃气设备安装工程有限公司(注6)	全资	江阴	赵志成	工程安装	500	燃气设备安装	77543230-0

	期末实际出资(万元)	直接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
通过设立或投资等方式取得的子公司					
江阴顾山天力燃气销售有限公司	500	100	100.00	是	-
靖江天力燃气有限公司	5,000	100	100.00	是	-
江阴天力液化气有限公司	1,000	100	100.00	是	-
升泰现代农业有限公司	5,000	100	100.00	是	-
同一控制下企业合并取得的子公司					
江阴天力燃气输配有限公司	9,720.85	100	100.00	是	-
江阴天力燃气设备安装工程有限公司	1,097.65	100	100.00	是	-

注1： 该等子公司系2011年6月13日由江阴天力燃气有限公司独资组建。

注2： 该等子公司系2005年3月10日由江阴天力燃气有限公司、江阴利安达集团有限公司和上海升力投资有限公司共同出资组建。

注3： 该等子公司系2007年7月20日由江阴天力燃气有限公司独资组建。

注4： 该等子公司系2007年8月22日由江阴天力燃气有限公司独资设立。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年	2016年
库存现金	117,923.81	244,610.20
银行存款	374,210,126.67	308,841,073.08
	374,328,050.48	309,085,683.28

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

于2017年12月31日，本集团无所有权受到限制的货币资金(2016年12月31日：无)。

2. 应收票据

	2017年	2016年
银行承兑票据	51,174,603.45	8,603,054.47

于2017年12月31日，本集团不存在用于质押的应收票据(2016年12月31日：无)。

[redacted]

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年	2016年
1年以内	46,989,104.73	79,524,252.65
1年至2年	15,162,080.01	3,933,306.67
2年至3年	1,405,422.76	1,312,873.68
3年以上	2,006,029.48	1,216,668.08
	65,562,623.98	85,987,101.08
减：应收账款坏账准备	8,028,897.31	4,494,956.07
	57,533,726.67	81,492,145.01

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	年末数
2017年	4,494,956.07	7,519,382.79	3,985,441.55	-	8,028,897.31
2016年	9,145,893.45	113,839.25	3,764,776.63		4,494,956.07

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

	2016年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
计提坏账准备	85,987,101.08	100.00	4,494,956.07	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
	85,987,101.08	100.00	4,494,956.07	5.23

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下(注):

2017年

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
1年以内	5,924,637.55	58.12	296,231.88
1至2年	866,942.05	8.50	173,388.41
2至3年	1,405,422.76	13.79	702,705.68
3年以上	1,996,372.48	19.59	1,996,372.48
	10,193,374.84	100.00	3,168,698.45

2016年

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2017年，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江阴永利新型包装材料有限公司	第三方	4,118,094.77	1年以内	4.20
中科华星新材料有限公司	第三方	1,862,093.50	1年以内	2.84
江阴五洲置业有限公司	第三方	1,760,000.00	1-2年	2.68
靖江市阳光置业有限公司	第三方	1,343,451.00	1年以内	2.05
青阳镇政府	第三方	1,105,028.00	1年以内	1.69
		10,188,667.27		15.54

于2016年，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
靖江市城乡建设有限公司	第三方	2,084,200.00	1年以内	2.42

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付账款(续)

于2017年，预付账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司西气东输销售分公司	第三方	38,978,448.96	1年以内	39.79
江苏省天然气有限公司	第三方	30,250,000.00	1-2年	30.88
上海天然气管网有限公司	第三方	7,356,000.00	1年以内	7.51
广汇国际天然气贸易有限责任公司	第三方	4,917,866.20	1年以内	5.02
南通创洋液化天然气有限公司	第三方	3,446,047.64	1年以内	3.52
		84,948,362.80		86.72

于2016年，预付账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司西气东输销售分公司	第三方	28,699,999.99	1年以内	36.02
江苏省天然气有限公司	第三方	13,770,000.00	1年以内	17.28
江阴临港新城开发建设有限公司	第三方	5,000,000.00	2-3年	6.28
江苏华西集团公司	第三方	3,083,205.13	1年以内	3.87
江阴市新城东旭升建材商行	第三方	987,800.00	1年以内	1.24
		51,541,005.12		64.69

关联方预付账款余额参见附注八、8。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2017年	2016年
1年以内	13,982,798.87	763,678.05
1年至2年	220,263.66	157,870.94
2年至3年	69,056.44	196,020.00
3年以上	1,422,044.84	8,177,896.16
	15,694,163.81	9,295,465.15
减：其他应收款坏账准备	13,006,300.48	9,028,381.05
	2,687,863.33	267,084.10

其他应收账款坏账准备的变动如下

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

2016年

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,295,465.15	100.00	9,028,381.05	97.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-

于2017年，其他应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收总额的比例(%)
江阴临港新城开发建设有限公司	第三方	5,000,000.00	3年以上	31.86
江阴升力天然气厨具销售有限公司	第三方	820,000.00	3年以上	5.22

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

	2017年	2016年
原材料	15,611,988.54	10,790,558.99
产成品	5,413,999.90	3,372,900.54
包装物	2,150,924.40	2,830,593.21
库存商品	192,213.52	107,973.72
建造合同形成的资产	164,910,883.86	35,360,325.00
	188,280,010.22	52,462,351.46
减：存货跌价准备	-	-
	188,280,010.22	52,462,351.46

7. 其他流动资产

	2017年	2016年
预缴税金	2,624,254.92	759,924.94

8. 可供出售金融资产

	2017年		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按成本计量	17,500.00	-	17,500.00

	2016年		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
按成本计量	17,500.00	-	17,500.00

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2017年

		账面余额			
	持股比例	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江阴大桥联合投资有限公司	0.02%	17,500.00	-	-	17,500.00

		减值准备			
	本年现金红利	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江阴大桥联合投资有限公司	2,100.00	-	-	-	-

2016年

		账面余额			
	持股比例	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江阴大桥联合投资有限公司	[illegible]	[illegible]			[illegible]

[redacted]

		减值准备			
	本年现金红利	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
江阴大桥联合投资有限公司	1,750.00	-	-	-	-

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资

2017年长期股权投资变化情况如下：

	本年变动				
	年初余额	增加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益
联营企业					
建德市浙能天然气有限公司	28,712,995.00	-	-	1,408,521.60	-
巴马升泰种养专业合作社	1,566,446.55	-	-	(378,710.20)	-
	30,279,441.55	-	-	1,029,811.40	-

	本年变动				
	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备	年末账面价值	年末减值准备
联营企业					-
建德市浙能天然气有限公司	-	(1,103,640.20)	-	29,017,876.40	-
巴马升泰种养专业合作社	-	-	-	1,187,736.35	-
	-	(1,103,640.20)	-	30,205,612.75	-

2016年长期股权投资变化情况如下：

	本年变动				
	年初余额	增加投资	减少投资	权益法下投资损益	其他综合收益
联营企业					
建德市浙能天然气有限公司	27,511,556.74	-	-	1,201,438.26	-
巴马升泰种					

	29,230,919.40	-	-	1,048,522.15	-

2017年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 长期股权投资(续)

联营企业的主要信息：

	主要经营地/注册地	业务性质	注册资本万元	本集团持股比例	本集团表决权比例
联营企业					
建德市浙能天然气有限公司（注1）	浙江	燃气销售	2,000	48.00%	48.00%
巴马升泰种养专业合作社 （注2）	广西	农产品种植	300	80.00%	14.29%

注1：本集团于2014年9月签订股权转让协议，获得原上海升力投资有限公司持有的建德市升力管道燃气有限公司48%的股份。转让完成后标的股权公司更名为建德市浙能天然气有限公司。

注2：本集团于2014年7月决议，以现金投资参股巴马升泰种养专业合作社，占该合作社总股本的80%。本集团对巴马升泰种养专业合作社持股比例与其在被投资单位表决权比例不一致系巴马升泰种养专业合作社由当地农民自主运营。

10. 投资性房地产

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产变动情况如下：

2017年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初及年末余额	11,857,109.57	1,641,116.31	13,498,225.88
累计折旧和摊销			
年初余额	4,459,117.41	388,044.66	4,847,162.07
本年计提	308,047.44	53,997.96	362,045.40

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 投资性房地产(续)

2016年

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原价			
年初及年末余额	11,857,109.57	1,641,116.31	13,498,225.88
累计折旧和摊销			
年初余额	4,151,069.97	334,046.70	4,485,116.67
本年计提	308,047.44	53,997.96	362,045.40
年末余额	4,459,117.41	388,044.66	4,847,162.07
账面价值			
年末	7,397,992.16	1,253,071.65	8,651,063.81
年初	7,706,039.60	1,307,069.61	9,013,109.21

11. 固定资产

2017年

	房屋及建筑物	管道与沟槽	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
原值:						
年初余额	134,322,265.63	816,229,817.76	139,672,326.68	26,726,893.97	17,887,560.50	1,134,838,864.54
购置	-	-	1,620,299.45	503,905.77	431,311.96	2,555,517.18
在建工程转入	8,873,272.63	98,905,324.09	17,045,483.40	110,607.42		124,043,901.54
出售及报废	-	-	(14,835.00)	(223,782.61)	(252,646.00)	(491,263.61)
年末余额	143,195,638.26	915,135,141.84	158,323,478.53	27,126,624.56	18,066,226.46	1,261,847,109.65
累计折旧:						
年初余额	32,265,396.54	287,919,139.28	73,703,037.45	17,833,407.01	13,529,320.96	425,250,301.24
计提	5,378,728.05	40,510,974.82	9,888,676.64	3,139,566.98	1,399,918.23	60,317,864.72
出售及报废	-	-	(13,351.50)	(201,190.96)	(232,663.70)	(447,206.16)
年末余额	37,644,124.59	328,430,114.10	83,578,362.59	20,771,783.03	14,696,576.49	485,120,959.80

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2016年

	房屋及建筑物	管道与沟槽	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
原值:						
年初余额	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[redacted]						
购置	-	5,675,834.64	348,856.11	4,103,910.31	1,106,865.46	11,235,466.52
在建工程转入	-	37,637,501.77	1,597,628.53	-	-	39,235,130.30
出售及报废	-	(14,576,627.87)	(20,060.00)	(279,344.14)	-	(14,876,032.01)
年末余额	134,322,265.63	814,239,817.74	139,472,226.68	24,724,893.97	17,887,560.50	1,134,838,864.54

累计折旧:						
年初余额	27,123,273.42	250,727,303.15	62,760,330.07	15,259,918.23	11,694,314.66	367,565,139.53
计提	5,142,123.12	37,191,836.13	10,957,751.58	2,827,304.05	1,835,006.30	57,954,021.18
出售及报废	-	-	(15,044.20)	(253,815.27)	-	(268,859.47)

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

2017年

	建筑	管道	其他	合计
年初余额	34,627,308.10	86,428,820.44	33,045,144.18	154,101,272.72
本年增加	(16,716,417.00)	36,473,611.12	(13,014,582.58)	6,742,611.54
本年转固	(8,873,372.63)	(98,905,324.08)	(17,165,294.83)	(124,943,991.54)

[redacted]

	建筑	管道	其他	合计
年初余额	22,250,695.20	84,135,963.56	12,255,239.35	118,641,898.11
本年增加	12,380,104.98	41,882,218.68	21,269,533.08	75,531,856.74
本年转固	(3,497,09)	(39,231,638.29)	[redacted]	(39,235,130.39)

[redacted]

其他转出	-	(357,723.58)	(479,628.25)	(837,351.83)
年末余额	34,627,308.10	86,428,820.44	33,045,144.18	154,101,272.72

本集团管理层认为，于资产负债表日的在建工程无需提取资产减值准备。

13. 工程物资

	2017年	2016年
工程材料	1,156,186.43	586,619.66

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

2017年

	土地使用权	软件	合计
原价			
年初余额	[illegible]	[illegible]	[illegible]
购置	-	82,509.17	82,509.17
在建工程转入	-	-	-
年末余额	69,945,793.52	1,511,701.60	71,457,495.12
累计摊销			
年初余额	12,852,220.93	91,151.96	12,943,372.89
本期计提	1,485,790.20	151,164.50	1,636,954.70
年末余额	14,338,011.13	242,316.46	14,580,327.59
账面价值			
年末	55,607,782.39	1,269,385.14	56,877,167.53
年初	57,093,572.59	1,338,040.47	58,431,613.06

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2016年

	土地使用权	软件	合计
原价			
年初余额	[illegible]	[illegible]	[illegible]
购置	-	816,819.77	816,819.77
在建工程转入	-	479,628.25	479,628.25
年末余额	[illegible]	[illegible]	[illegible]
累计摊销			
年初余额	10,849,088.62	33,410.28	10,882,498.90
本期计提	2,003,132.31	57,741.68	2,060,873.99
年末余额	12,852,220.93	91,151.96	12,943,372.89

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产：

	2017年		2016年	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	19,606,251.89	4,901,562.97	11,854,818.38	2,963,704.60
递延收益	3,624,462.72	906,115.68	4,004,114.28	1,001,528.40
内部交易				
未实现的利润	46,530,558.67	11,632,639.67	49,048,007.87	12,262,001.97
应付账款暂估				
施工成本调增	91,022,348.33	22,755,587.08	130,638,506.92	32,659,626.72
未收到发票的暂估				
固定资产折旧	1,081,191.99	270,298.00	1,296,788.96	324,197.24
	161,864,813.60	40,466,203.40	196,844,236.51	49,211,059.13

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2017年	2016年
可抵扣暂时性差异	60,231,936.29	51,104,403.67
可抵扣亏损	31,915,796.22	25,424,949.76

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2017年	2016年
2019年	9,202,330.03	9,202,330.03
2020年	9,247,638.88	9,247,638.88

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 资产减值准备

2017年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末余额
应收账款坏账准备	4,494,956.07	7,519,382.79	(3,985,441.55)	-	8,028,897.31
其他应收坏账准备	9,028,381.05	7,498,788.71	(3,520,869.28)	-	13,006,300.48
固定资产减值准备	23,052,976.83	-	-	-	23,052,976.83
	36,576,313.95	15,018,171.50	(7,506,310.83)	-	44,088,174.62

2016年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末余额
应收账款坏账准备	8,145,893.65	112,829.25	(3,763,766.83)	-	4,494,956.07
其他应收坏账准备	8,137,252.15	1,717,527.76	(64,015.00)	(762,383.86)	9,028,381.05
固定资产减值准备	23,052,976.83	-	-	-	23,052,976.83
	39,336,122.63	1,830,357.01	(3,827,781.83)	(762,383.86)	36,576,313.95

20. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2017年	2016年
应付账款	190,216,915.87	205,232,882.40

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 预收账款(续)

于2017年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项列示如下：

	预收金额	未结转原因
靖江新港城投资建设有限公司	9,209,810.00	未完工项目
靖江城北安置区(AE)区	4,713,005.64	未完工项目
江阴市人民政府临港街道办事处	3,869,604.22	未完工项目
翡翠滨江花园-靖江市新碧房地产	3,246,216.22	未完工项目
江阴市人民政府临港街道（兴西花园）	3,004,454.29	未完工项目

于2016年12月31日，账龄超过1年的重要预收款项列示如下：

	预收金额	未结转原因
靖江新港城投资建设有限公司	7,648,724.00	未完工项目
江阴城市建设投资有限公司	2,530,000.00	未完工项目
靖江市城乡建设-城南花苑南区	1,100,000.00	未完工项目
江阴城市建设投资有限公司	1,000,000.00	未完工项目
靖江城南大院二期居民用户	936,513.04	未完工项目

关联方应付账款余额参见附注八、8。

22. 应付职工薪酬

2017年

	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付职工薪酬(续)

短期薪酬如下：

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,649,599.90	46,352,312.38	39,154,033.68	12,847,878.60
职工福利费	-	3,638,041.78	3,638,041.78	-
社会保险费	-	4,019,104.45	3,986,408.97	32,695.48
其中：医疗保险费	-	3,314,503.17	3,281,807.69	32,695.48
工伤保险费	-	478,625.67	478,625.67	-
生育保险费	-	225,975.61	225,975.61	-
职工教育和工会经费	-	[illegible]	[illegible]	-
[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	-
住房公积金	-	3,371,404.00	3,371,404.00	-
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,854,829.14	39,413,428.78	38,618,658.02	5,649,599.90
职工福利费	-	[illegible]	[illegible]	-

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

2017年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	8,125,054.83	8,116,880.96	8,173.87
失业保险费	-	204,884.00	202,840.53	2,043.47
	-	8,329,938.83	8,319,721.49	10,217.34

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	6,629,720.01	6,629,720.01	-
失业保险费	-	331,486.00	331,486.00	-
	-	6,961,206.01	6,961,206.01	-

23. 应付股利

	2017年	2016年
上海慧冉投资有限公司	53,194,023.97	-
上海儒驭能源投资有限公司	59,104,471.08	-
江阴升宏达股权投资有限公司	11,820,894.22	-
[redacted]	[redacted]	
利安达(香港)国际有限公司	53,194,023.98	82,575,377.38
	230,507,437.22	82,575,377.38

2017年12月28日，江阴天力燃气有限公司召开董事会会议，审议通过《2017年天力燃气分红决议》同意向股东实施利润分配，对2016年未分配利润按出资比例进行分配，总计分红236,417,884.33元，截止2017年12月31日，尚有人民币230,507,437.22元股利未支付。

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应交税费

	2017年	2016年
增值税	5,736,649.25	6,431,305.89
企业所得税	63,816,506.73	76,484,248.19
城市维护建设税	291,844.88	218,839.87
房产税	251,109.95	176,588.93
土地使用税	228,934.21	226,192.62
个人所得税	679,463.26	207,138.16
印花税	164,393.59	114,386.31
教育费附加	204,428.10	32,420.21
规费	18.16	18.16
代扣外商投资企业所得税	5,010,447.11	-
其他	15,510.02	116,021.85
	77,299,305.26	84,007,160.19

25. 其他应付款

	2017年	2016年
代收代付款	45,574.95	12,800.00
保证金及定金	857,851.48	1,433,597.68
第三方往来	2,236,784.04	2,626,681.16
阶梯收费差异调整	5,347,989.87	3,604,067.27

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 其他应付款(续)

注1：该罚没款为无锡市工商行政管理局根据于2017年12月29日出具的《锡工商案(2017)第00311号》文件，依据《关于禁止公用企业限制禁止行为的若干规定》和《中华人民共和国反不正当竞争法》相关条例处罚的罚没款共计4,503,470.50元，于2017年12月29日，该款

项尚未支付。

26. 递延收益

	2017年	2016年
与资产相关的政府补助：		
管道工程建设费	3,385,177.01	3,639,572.48
云亭镇房屋建设补贴	239,285.71	247,857.03
其他	-	118,684.87
	3,624,462.72	4,006,114.38

2017年，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	其他转出	年末余额	与资产/收益相关

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 实收资本

2017年及2016年

	人民币元	比例
利安达(香港)国际有限公司	29,875,000.00	25.00%
上海儒驭能源投资有限公司	29,875,000.00	25.00%
上海慧冉投资有限公司	26,887,500.00	22.50%
江苏利安达集团有限公司	26,887,500.00	22.50%
江阴升宏达股权投资企业(有限合伙)	5,975,000.00	5.00%
	119,500,000.00	100.00%

上述实收资本已经文德智信会计师事务所验证，并出具验资报告。

28. 资本公积

2017年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他资本公积	376,806.61	-	-	376,806.61

2016年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 专项储备

本集团的专项储备系计提的安全生产费。本集团按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理

[redacted]

属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预

[redacted]

定可使用状态时确认固定资产，同时冲减专项储备并确认等额的累计折旧

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 未分配利润

	2017年	2016年
年初未分配利润	357, 493, 344. 89	575, 188, 022. 66
[redacted]		
归属于母公司股东的净利润	337, 953, 156. 02	311, 265, 829. 63
减：提取法定盈余公积		[redacted]
[redacted]		
减：对所有者的分配	236, 417, 884. 33	478, 319, 185. 33
年末未分配利润	459, 028, 616. 58	357, 493, 344. 89

2017年12月28日，江阴天力燃气有限公司召开董事会会议，审议通过《2017年天力燃气分红决议》同意向股东实施利润分配，对2016年未分配利润按出资比例进行分配，总计分红236, 417, 884. 33元。

32. 营业收入和成本

	2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本
[redacted]				
主营业务	2, 341, 093, 625. 62	1, 805, 678, 081. 21	1, 907, 989, 236. 72	1, 422, 573, 365. 48
其他业务	2, 810, 900. 37	296, 610. 44	2, 430, 461. 88	-
	2, 343, 904, 525. 99	1, 805, 974, 691. 65	1, 910, 419, 698. 60	1, 422, 573, 365. 48

营业收入列示如下：

	2017年	2016年
管道天然气销售业务	1, 743, 390, 602. 39	1, 431, 799, 156. 37
安装业务	227, 550, 346. 93	283, 095, 106. 38

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 税金及附加

	2017年	2016年
营业税	272,492.94	3,629,712.75
城市维护建设税	4,355,395.07	4,200,010.56
教育费附加	3,127,394.28	2,995,652.39
印花税	756,436.39	420,612.52
土地使用税	922,603.47	682,422.16
房产税	799,501.60	552,496.24
其他	29,304.40	57,629.00
	10,263,128.15	12,538,535.62

34. 销售费用

	2017年	2016年
销售业务费用、差旅费	2,380,292.16	1,729,593.39
品牌宣传推广费用	170,144.30	95,534.08
工资、福利及附加	8,812,044.83	7,186,675.11
折旧摊销费	4,776,203.13	4,817,867.72
办公水电费	1,881,880.16	1,846,611.62
修理费	196,795.46	711,471.19
其他	1,199,356.36	1,812,532.88
	19,416,724.40	18,200,285.09

35. 管理费用

	2017年	2016年
职工薪酬	37,714,479.05	34,591,627.35
行政办公费	4,390,546.74	4,774,505.62

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 财务费用

	2017年	2016年
利息支出	-	-
手续费	501,254.74	446,809.59
减：利息收入	(2,830,061.81)	(2,577,562.84)
	(2,328,807.07)	(2,130,753.25)

37. 资产减值损失

	2017年	2016年
坏账损失	7,511,860.67	1,997,424.82

38. 投资收益

	2017年	2016年
按权益法核算的长期股权投资收益	1,029,811.40	2,073,871.07
处置长期股权投资损失	-	(151,050.69)
理财产品收益	189,028.18	-
持有金融资产的股利分红	2,100.00	1,750.00
	1,220,939.58	1,924,570.38

39. 其他收益

2017年度 计入2017年度 计入2017年度

非经常性损益

政府补助	625,031.47	625,031.47
税收返还	25,492,542.28	25,492,542.28
	26,117,573.75	26,117,573.75

于2017年度，本集团按无计入其他收益的政府补助

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 营业外收入

	2017年	计入2017年度非经常性损益
罚款净收益	15,538.06	15,538.06
非流动资产报废利得	4,000.00	4,000.00
其他	173,086.28	173,086.28
	192,624.34	192,624.34

	2016年	计入2016年非经常性损益
政府补助	221,066.32	221,066.32
罚款净收益	15,176.00	15,176.00
其他	583,070.28	583,070.28
	22,675,564.20	22,675,564.20

其中政府补助明细如下：

		2017年度	2016年度	收益相关
管道工程建设	注1	254,395.47	851,691.17	与资产相关
云亭镇房屋建设	注2	8,571.32	8,571.43	与资产相关

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 营业外收入(续)

注2：系云亭镇政府给予的房屋建设补贴款。公司在云亭镇原有的房屋建筑物受当地政府规划需拆迁后异地重建，政府部门给予本公司补贴合计人民币300千元。公司按相关资产的使用寿命进行摊销。

注3：系公司积极响应江阴市人力资源和社会保障局、财政局《关于贯彻实施失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（澄人社[2016]27号文件）文件要求，江阴市政府给予的稳岗补贴。

注4：系质监局服务试点项目经费。

[redacted]

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

本集团费用按照性质分类的补充资料如下：

	2017年	2016年
接驳成本	144,926,022.09	159,497,577.05
天然气销售	1,582,966,265.04	1,200,222,731.22
职工薪酬	66,438,230.20	55,937,298.09
折旧及摊销	61,954,819.42	60,014,895.17
品牌宣传推广费用	170,144.30	95,534.08
办公费用及其他	24,534,965.75	28,920,905.37
销售代理费用及佣金	2,380,292.16	1,729,593.39

43. 所得税费用

	2017年	2016年
当期所得税费用	113,349,501.97	150,850,057.76
递延所得税费用	8,744,855.72	(13,942,495.65)
	122,094,357.69	107,676,286.97

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2017年	2016年
利润总额	460,047,513.71	418,942,116.60

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 收到或支付其他与经营活动有关的现金

	2017年	2016年
收到的其他与经营活动有关的现金：		
收到往来款	3,910,144.09	2,728,422.00
利息收入	2,830,061.81	2,577,562.84
罚款收入	15,538.06	15,176.00
其他	562,366.93	1,707,108.49
	7,318,110.89	7,027,489.33
支付的其他与经营活动有关的现金：		
支付往来款	-	6,930.95
安全生产费	7,124,125.43	8,256,556.05
管理费用	32,986,732.74	29,880,728.13
手续费	501,254.74	446,809.59
营业外支出	6,110,986.77	1,236,480.78
其他	-	769,620.45
	46,723,099.68	40,597,125.95

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2017年	2016年
净利润	337,953,156.02	311,265,829.63
加：资产减值准备	7,511,860.67	(1,997,424.82)
固定资产折旧	60,317,864.72	57,954,021.18
无形资产摊销	1,636,954.70	2,060,873.99
投资性房地产折旧及摊销	362,045.40	362,045.40
长期待摊费用摊销	146,809.03	111,632.64
生物性资产摊销	5,500.04	8,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	40,557.45	12,343.87
投资收益	(1,220,939.58)	(1,924,570.38)
递延所得税资产增加	8,744,855.73	(13,942,495.65)
存货的减少/(增加)	(135,817,658.76)	15,353,325.18
[illegible]		
经营性应付项目的(减少)	(63,022,347.54)	(40,079,379.95)

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2017年	2016年
现金	374,328,050.48	309,085,683.28
其中：库存现金	117,923.81	244,610.20
银行存款	374,210,126.67	308,841,073.08

七、 分部报告(续)

主要客户信息

在对应报告期间未发现收入超过本集团收入10%的单个客户。

八、 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

(1) 本公司的母公司；
(2) 本公司的子公司；
(3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
(4) 对本公司实施共同控制的投资方；
(5) 对本公司施加重大影响的投资方；
(6) 本集团的合营企业；
(7) 本集团的联营企业；
(8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
(9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
(11) 本公司设立的企业年金基金。

2. 公司股东

股东名称	注册地	业务性质	对公司持股比例	对公司表决权比例	注册资本人民币
上海儒驭能源投资有限公司(林克文控制)	上海	能源技术开发	25%	25%	2,000万元

财务报表附注(续)

2017年12月31日

人民币元

八、 关联方关系及其交易(续)

3. 子公司

本集团所属的子公司详见附注五、合并财务报表的合并范围。

4. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注六、9。

5. 其他关联方

关联公司名称	关联方关系
天高众晟商业发展有限公司(“天高众晟”)	黄丽泰为实际控制人
泰迪服饰有限公司(“泰迪服饰”)	黄丽泰为实际控制人
黄嘉酒店有限公司(“黄嘉酒店”)	黄丽泰为实际控制人
黄嘉酒店有限公司江阴黄嘉喜来登酒店(“江阴黄嘉”)	黄丽泰为实际控制人
上海南方管道燃气有限公司(“南方管道”)	林克文为实际控制人
上海升力投资有限公司(“升力投资”)	林克文为实际控制人
江阴市南方运输有限公司(“南方运输”)	同一实际控制人

6. 关联交易定价方式及决策程序

本集团提供给关联方的租赁服务、燃气工程施工服务、销售商品、资金占用及以及从关联方接受的燃气施工设计、租赁服务、资金占用之计价均根据双方协议并参考市场价作为定价基础。

7. 本集团与关联方之主要交易

(1) 向关联方销售商品及提供劳务

向关联方销售商品

	2017年 金额	2016年 金额
江阴黄嘉	248,920.00	302,992.00

7. 本集团与关联方之主要交易(续)

(1) 向关联方销售商品及提供劳务(续)

向关联方提供劳务

	2017年 金额	2016年 金额
黄嘉酒店	-	2,500.00
天高众晟	-	71,030.59
泰迪服饰	164,119.00	67,398.00

本集团向关联方销售商品价格参考市场价格决定。

(2) 自关联方购买商品及接受劳务

自关联方购买商品

	2017年 金额	2016年 金额
南方管道	1,754,800.00	14,032,194.00

八、 关联方关系及其交易(续)

7. 本集团与关联方之主要交易(续)

(2) 自关联方购买商品及接受劳务(续)

本集团自关联方接受劳务价格根据协议价格决定。

(3) 向关联方支付股利

	2017年 金额	2016年 金额
升力投资	-	227,201,613.03
利安达委进	88,485,824.49	83,967,935.89
江苏利安达	-	107,621,816.70
江阴升宏达	-	23,915,959.27
	88,485,824.49	442,707,224.89

8. 关联方应收应付款项余额

	2017年	2016年
其他应收款		
泰迪服饰	150.00	-

八、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应收应付款项余额(续)

	2017年	2016年
应付账款		
南方管道	-	184,473.28
预收账款		
江阴黄嘉	-	14,420.00
南方管道	20,365.78	20,365.78
	20,365.78	34,785.78
应付股利		
上海慧冉投资有限公司	53,194,023.97	-
上海儒驭能源投资有限公司	59,104,471.08	-
江阴升宏达股权投资有限公司	11,820,894.22	-
江苏利安达集团有限公司	53,194,023.97	-
利安达(香港)国际有限公司	53,194,023.98	82,575,377.38
	230,507,437.22	82,575,377.38

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

九、 其他重要事项

1、租赁

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2017年	2016年
1年以内(含1年)	488,661.67	2,153,250.00
1年至2年(含2年)	454,578.33	214,078.33
2年至3年(含3年)	439,995.00	199,995.00
3年以上	786,648.75	916,643.75
	2,169,883.75	3,483,967.08

人民币元

九、 其他重要事项(续)

1、租赁(续)

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低收赁付款额如下：

	2017年	2016年
[redacted]		
1年至2年(含2年)	2, 253, 750. 00	2, 542, 583. 33
2年至3年(含3年)	2, 264, 166. 67	2, 253, 750. 00
[redacted]		
	7, 456, 333. 33	9, 898, 133. 33

2、资本承诺：

	2017年	2016年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响	36, 611, 180. 68	54, 646, 485. 87

十、 金融工具及其风险

金融风险管理目标及政策

本集团的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债．如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2017年

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	374,328,050.48	-	374,328,050.48
应收票据	51,174,603.45	-	51,174,603.45
应收账款	57,533,726.67	-	57,533,726.67
其他应收款	2,687,863.33	-	2,687,863.33

可供出售金融资产	-	17,500.00	17,500.00

十、 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2016年

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	309,085,683.28	-	309,085,683.28
应收票据	8,603,054.47	-	8,603,054.47
应收账款	81,492,145.01	-	81,492,145.01
其他应收款	267,084.10	-	267,084.10
可供出售金融资产	-	17,500.00	17,500.00
	399,447,966.86	17,500.00	399,465,466.86

金融负债

	其他金融负债
应付账款	295,232,882.60
其他应付款	18,167,109.44
应付股利	82,575,377.38
	395,975,369.42

信用风险

信用风险是指金融工具的一方因未能履行其义务而引起另一方损失的风险。

本集团的信用风险主要与应收账款和长期应收款有关。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金，其他应收款和可供出售金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

十、 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

下表列示了资产负债表项目面临的最大信用风险敞口。最大信用风险以总额列示，未考虑以净额结算、抵押物或其他信用增级的影响。

于当期期末，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2017年

			逾期		
	合计	未逾期未减值	1年以内	1-2年	2年以上
应收账款	57,533,726.67	-	46,357,048.99	10,464,316.60	712,361.08
其他应收款	2,687,863.33	-	2,516,300.00	131,079.33	40,484.00
可供出售金融资产	17,500.00	17,500.00	-	-	-
	60,239,090.00	17,500.00	48,873,348.99	10,595,395.93	752,845.08

2016年

			逾期		
应收账款	81,482,145.01	-	77,494,644.82	3,146,445.24	841,052.94
其他应收款	267,084.10	-	225,494.15	23,579.95	18,010.00
可供出售金融资产	17,500.00	17,500.00	-	-	-
	81,766,729.11	17,500.00	77,909,540.88	3,170,225.28	679,462.84

十、 金融工具及其风险(续)

市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市

资本管理

1. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	年末数
2017年	1,364,148.97	2,305,437.72	-	-	3,669,586.69
2016年	2,920,153.46	-	1,556,004.49	-	1,364,148.97

	2017年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	32,702,605.63	58.04	1,635,130.28	5.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	917,104.29	1.63	458,552.15	50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	22,724,869.32	40.33	1,575,904.26	6.93
	56,344,579.24	100.00	3,669,586.69	6.51

	2016年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	(%)	准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,160,970.51	100.00	1,364,148.97	4.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
	30,160,970.51	100.00	1,364,148.97	4.52

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

2016年

	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额
1年以内	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1至2年	2,811,781.01	9.32	562,356.20
2至3年	-	-	-
[illegible]			
	30,160,970.51	100.00	1,364,148.97

于2017年，应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
靖江天力燃气有限公司	子公司	14,835,492.30	1年以内	26.33
江阴顾山天力燃气销售有限公司	子公司	3,111,791.92	1-2年	5.52
江阴永利新型包装材料有限公司	第三方	4,118,094.77	1年以内	7.31

[redacted]

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2017年	2016年
1年以内	5,712,079.80	11,804,894.40
1年至2年	6,211,414.50	7,390,981.94
2年至3年	1,514,826.44	26,370,446.03
3年以上	123,923,664.54	172,892,127.16
	137,361,985.28	218,548,359.73
减：其他应收款坏账准备	7,529,628.57	69,249,461.00
	129,832,356.71	149,298,898.73

其他应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	年末数
2017年	69,249,461.00	-	61,719,832.43	-	7,529,628.57
2016年	27,844,701.19	42,167,143.67	-	762,383.86	69,249,461.00

[redacted]

	账面余额		坏账准备	
		(%)		比例(%)

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

2016年

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	准备	计提
		(%)		比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	218,548,359.73	100.00	69,249,461.00	31.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
	218,548,359.73	100.00	69,249,461.00	31.69

于2017年，其他应收账款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
靖江天力燃气有限公司	子公司	130,000,000.00	3年以上	94.64
住房基金管理中心	第三方	356,913.76	3年以上	0.26
浙江世安建设有限公司	第三方	300,000.00	3年以上	0.22
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

朱敏娟	第三方	117,800.00	3年以上	0.09

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

	2017年	2016年
权益法		
联营企业		
建德市浙能天然气有限公司	29,017,876.40	28,712,995.00
成本法		
靖江天力燃气有限公司	49,956,994.68	49,956,994.68
江阴天力燃气输配有限公司	147,357,946.88	147,357,946.88
升泰现代农业有限公司	135,000,000.00	50,000,000.00
江阴天力液化气有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
江阴顾山天力燃气		
销售有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
江阴天力燃气设备		

2017年12月31日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入和成本

	2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,686,434,926.78	1,438,566,048.12	1,431,689,247.41	1,154,528,061.96
其他业务	3,610,900.36	296,610.44	3,226,402.01	-
	1,690,045,827.14	1,438,862,658.56	1,434,915,649.42	1,154,528,061.96

营业收入列示如下：

	2017年	2016年
管道天然气销售	1,492,524,018.40	1,275,092,265.58
安装收入	109,304,640.00	136,240,520.68
LNG销售收入	84,462,354.84	20,272,977.84
其他	3,754,813.90	3,309,885.32
	1,690,045,827.14	1,434,915,649.42

营业成本列示如下：

	2017年	2016年
管道天然气销售	1,284,463,420.59	1,049,364,495.76
安装成本	74,144,633.48	84,860,197.33
LNG销售成本	79,851,701.99	19,631,664.98
其他	402,902.50	671,703.89
	1,438,862,658.56	1,154,528,061.96

5. 投资收益

	2017年	2016年
按权益法核算的长期股权投资收益	1,408,521.60	2,226,787.17

十二、 财务报表之批准

财务报表已经本公司董事会于2018年4月30日批准。