



**佛燃能源**  
**FORAN ENERGY**

**佛燃能源集团股份有限公司**

**2022 年半年度报告**

2022-083

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹祥、主管会计工作负责人谢丹颖及会计机构负责人(会计主管人员)许泽勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在报告中详细描述了可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任 .....	30
第六节 重要事项 .....	32
第七节 股份变动及股东情况 .....	42
第八节 优先股相关情况 .....	46
第九节 债券相关情况 .....	47
第十节 财务报告 .....	51

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人尹祥先生、董事长殷红梅女士、主管会计工作负责人谢丹颖女士和会计机构负责人许泽勇先生签名并盖章的 2022 年半年度财务报表；

二、报告期内在公司指定信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司董事会秘书处。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佛燃能源	指	佛燃能源集团股份有限公司
气业集团	指	佛山市气业集团有限公司
佛山控股集团	指	佛山市投资控股集团有限公司，曾用名“佛山市公用事业控股有限公司”
港华燃气投资	指	港华燃气投资有限公司
海南众城投资	指	海南众城投资股份有限公司，曾用名“佛山市众成投资股份有限公司”
高明燃气	指	佛山市高明燃气有限公司
三水燃气	指	佛山市三水燃气有限公司
华禅能	指	佛山市华禅能燃气设计有限公司
华燃能	指	佛山市华燃能建设有限公司
南雄燃气	指	南雄市佛燃天然气有限公司
前海佛燃	指	深圳前海佛燃能源有限公司
珠海金湾	指	广东珠海金湾液化天然气有限公司
广东大鹏	指	广东大鹏液化天然气有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司或其分子公司
中海油气电	指	中海石油气电集团有限责任公司或其分子公司
中化新加坡	指	中化新加坡国际石油有限公司
碧辟中国	指	碧辟（中国）投资有限公司
切尼尔能源	指	切尼尔能源国际销售公司（有限合伙）
佛燃天高	指	广东佛燃天高流体机械设备有限公司
广东康普锐斯	指	广东康普锐斯能源科技有限公司
青岛康普锐斯	指	青岛康普锐斯能源科技有限公司
元亨仓储	指	广州元亨仓储有限公司
综合能源公司	指	佛山综合能源（公控）有限公司
发改委	指	国家发展和改革委员会
LNG	指	液化天然气（英文 Liquefied Natural Gas 的缩写），是在深度冷冻条件下呈液态的天然气，体积为气态的 1/600，便于运输
SOFC	指	固体氧化物燃料电池
零担气	指	零散采购并通过槽车运输的 LNG
门站	指	接收上游长输管线气源并进行计量、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
调压站	指	调压计量站的简称，指将管道燃气进行调压并分输计量的场站，是高压管道连接次高压或中压管道之间的枢纽

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	佛燃能源	股票代码	002911
变更前的股票简称（如有）	佛燃股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛燃能源集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佛燃能源		
公司的外文名称（如有）	Foran Energy Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Foran Energy		
公司的法定代表人	尹祥		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢志刚	李瑛
联系地址	佛山市禅城区南海大道中 18 号	佛山市禅城区南海大道中 18 号
电话	0757-83036288	0757-83036288
传真	0757-83031246	0757-83031246
电子信箱	bodoffice@fsgas.com	bodoffice@fsgas.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	8,243,680,839.58	5,430,682,231.81	5,449,508,324.76	51.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,148,299.06	261,086,161.29	260,791,187.99	2.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	258,922,200.86	252,137,673.88	251,321,061.98	3.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	336,479,271.97	66,347,089.75	68,855,933.55	388.67%
基本每股收益（元/股）	0.2837	0.2762	0.2759	2.83%
稀释每股收益（元/股）	0.2837	0.2762	0.2759	2.83%
加权平均净资产收益率	5.92%	7.76%	7.62%	-1.70%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	14,443,452,693.56	13,936,991,567.93	13,936,991,567.93	3.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,312,395,738.25	4,459,608,033.18	4,459,608,033.18	-3.30%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,272,786.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，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）	11,138,614.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	373,896.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,525.75	
减：所得税影响额	1,664,221.30	
少数股东权益影响额（税后）	1,435,451.96	
合计	9,226,098.20	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 经营概况

公司积极响应国家双碳号召，坚持“能源+科技+X”的发展主题，在大力发展燃气供应业务的同时，积极开展油品、氢能、热能、光伏、储能等能源服务，并加大研发投入，在 SOFC、氢能装备制造研发、管道检测、窑炉热工装备制造与节能减排等方面进行研发及业务规划，并取得了一定进展；在其他业务方面，公司现已开展燃气服务、储气调峰项目、延伸项目等业务，进一步优化公司业务结构，助力公司经营业绩的持续增长。报告期内，公司实现营业收入 82.44 亿元，同比增长 51.27%；归属于上市公司股东的净利润 2.68 亿元，同比增长 2.82%；每股收益 0.28 元，加权平均净资产收益率为 5.92%。其中，佛山市内管道天然气业务归母净利润同比减少 76.12%；其他业务归母净利润同比增长 86.16%。报告期内，因地缘政治、疫情影响，全球能源供需紧张、国际油价攀升，天然气价格大幅上涨，公司直面应对困难，多措并举，持续推进气源多元化，全力保障下游用户用气需求。报告期内，公司天然气供应量 18.53 亿立方米，同比减少 2.13%。

#### (二) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

##### 1. 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

###### (1) 能源板块

###### 1) 天然气

报告期内，公司深耕燃气业务，在佛山市内，公司拥有统一接收所有进入佛山市地域范围内管道天然气，拥有禅城区、三水区、高明区和顺德区的管道燃气独家特许经营权；在佛山市以外地区，公司分别获得了南雄市（不含中国大唐集团公司“南雄燃气发电项目”的供气）、肇庆市高要区、佛山（云浮）产业转移工业园内规划区域、恩平市（沙湖镇和横陂镇除外）、河北省武强县行政辖区（城区除外）、肇庆市广宁县古水太和工业园区、湖南省浏阳市东南片区、梅州市大埔县大麻镇的管道燃气特许经营权，在拥有管道燃气特许经营权的地区内，向下游用户销售天然气，涵盖居民生活、工业、商业、发电、交通运输和分布式能源等多个领域。

公司持续推进气源多元化，构建稳健的资源保障体系。公司积极与国内外供应商探索中长期合同，为公司发展提供稳定的气源保障。目前已与中石油、中海油气电等国内上游燃气供应企业以及碧辟（中国）、切尼尔能源、中化新加坡等国际供应商签订天然气采购合同，丰富气源结构，进一步确保气源稳定供应，提升公司应对市场资源异常变化情况下的抗风险能力。同时公司根据市场供需变化情况灵活采购零担气作为临时调峰气源；加强辖区内储备站气源储备及资源调度力度，实现区域间协作联动，互联互通。

###### 2) 油品

报告期内，公司依托元亨仓储作为大型石化仓储基地的优势，根据国家能源政策及时调整石化产品业务的战略规划，主要仓储品种为成品油、保税低硫燃料油、生物柴油、甲醇及其他化工品等石化产品。同时，元亨仓储在 2022 年 2 月获得了广州市商务局颁发的国际航行船舶保税加油企业牌照，目前已经陆续开展了国际航行船舶保税船燃油加注业务，丰富了公司的业务结构。同时，元亨仓储依托自身仓储及码头设施、上下游资源网络，开展成品油贸易业务。此外，元亨仓储还协同公司燃气经营区域内的能源消费群体开展成品油业务，为客户提供综合能源服务。

###### 3) 氢能

公司成功构建了以制氢加氢一体化站为“母站”、常规加氢站为“子站”联合运营的“母子站”模式。为充分发挥母站站内制氢优势、降低子站的对外依存度，公司制定了科学高效的运营方案，联合母站氢气生产加注和子站氢气分销，报告期内合计提供的加氢服务超过 1.4 万人次，加氢量超过 15 万公斤。此外，公司报告期内新建成第二座站内天然气制氢加氢一体化综合能源供应站—明城站，站内天然气总制氢规模为 1,500 公斤/日，辅有光伏耦合电解水制氢、加氢、加气、充电等功能，可满足公交车 125 车次或物流车 250 车次的加氢需求，目前此站已投入试运行。

#### 4) 热能

公司深耕燃气经营区域内的热能市场，为用户提供优质、便利的热力供应服务方案，包括天然气热电联产、集中供热、单体锅炉（节能改造）以及建筑生活热水等，涵盖纺织、食品、化工、医疗等多行业。公司拟投资建设的佛燃三水水都分布式能源站项目（ $2 \times 120\text{MW}$ ）已取得了佛山市发展和改革委员会的核准建设批复，项目主要供应热力、电力。该项目将为三水水都园区提供更为清洁稳定的能源供给和电力供应。

#### 5) 光伏

公司以燃气业务经营区域为目标，稳步推进分布式光伏发电业务发展，通过为客户提供更多元化的能源服务加深合作关系，充分发挥了各业务之间的协同性。报告期内，已在佛山新投资建成分布式光伏电站 3 个，装机容量约 2MW，截至报告期末公司累计持有光伏项目 26 个，装机容量约 23.68MW，项目年发电量可达 2400 万 kWh。

#### 6) 储能

在储能节能业务方面，公司紧密关注国家及省市关于行业发展的政策和机制动态，把握市场机遇，以所经营区域燃气客户为切入点，为客户提供高效、低成本的冷、热、电等能源供应服务及节能管理，实现能源高效利用、节约能源成本。报告期内，公司储能项目累计向客户供应电能 32.6 万 kWh、冷能 29 万 kWh。

### (2) 科技板块

#### 1) SOFC 固体氧化物燃料电池

报告期内，公司已组建 SOFC 专业研发团队，研发团队专业研究人员近 30 人。公司重视科技人才引进、培养和激励，在发挥自身优势的同时与国内知名 SOFC 电堆制造商合作并委托境外优秀设计公司开展 SOFC 系统研发，共同推进 SOFC 的示范运行和商业化应用。目前，合作各方正在开展 50kW SOFC 系统架构优化设计、关键部件方案论证及关键部件（燃烧器、重整器等）的设计。

#### 2) 窑炉热工装备制造与节能减排

为助力陶瓷企业节能降碳，公司开展陶瓷行业的低碳研究、余热回收技术、创新燃烧技术、智能云控节能减碳等技术的研究攻关和推广应用，并研究高效节能的陶瓷热工节能装备制造。公司将进一步推动与陶瓷行业头部企业开展深度合作，以自主研发技术深耕陶瓷热工装备制造领域，重点布局陶瓷生产线热工装备（喷雾塔、干燥窑、烧成窑）节能技术及装备制造等，将先进燃烧节能技术、综合能源利用技术、智能化技术等应用于工业窑炉装备改造与新装备生产。此外，公司开展陶瓷原料相关业务，以干法或半干法制粉低碳技术为切入点，改进现有行业湿法制粉工艺，切入陶瓷原料制备装备领域。

#### 3) 管道检测

公司始终将燃气安全摆在首要位置，在不断强化安全责任意识的同时，加大了检测设备与技防措施的研发力度，全力打造政府放心、群众安心的燃气管网。报告期内，公司检测团队利用三轴高清漏磁内检测器和高精度几何变形内检测器等关键管道内检测技术开展管道内检测服务；利用超埋深管道探测、无示踪线 PE 管道探测、杂散电流评价与治理、管道防腐层检测与评价技术为代表的管道腐蚀防护与安全运营技术以及基于 PPB 级高精度泄露检测装备，开展管道外检测服务，同时积极开展自供电智能阴保桩、自动力三维陀螺仪等关键装备研发。团队将重点围绕燃气管道检测与安全评估工作，聚焦解决管道检测难题及探测问题，进一步完善专业检测仪器和过程控制体系，以先进技术和专业优质服务为引领，为管道公司提供综合解决方案。

#### 4) 氢能装备制造研发

公司借助国家和地方氢能产业发展趋势，积极布局氢能高端装备制造研发领域，公司与中海油气电、西南化工研究院有限公司组成的三方研发联合体共同研发的我国首台具有自主知识产权的  $250\text{Nm}^3/\text{h}$  撬装天然气制氢设备已率先在明城站应用，现已完成现场调试和交工验收。研发联合体现正加快  $500\text{Nm}^3/\text{h}$  撬装天然气制氢设备的研发进度，新型设备的技术性能指标将进一步提升，更加契合加氢站应用场景。

同时公司在“隔膜式压缩机”与“液驱压缩机”两方面齐头并进，公司子公司佛燃天高进行超压超大排量隔膜压缩机领域的研发，并已在 250MPa 隔膜压缩机的研发上取得突破性进展，完成核心部件的制造和调试并开始整机调试工作，并启动  $2000\text{m}^3/\text{h}$  隔膜压缩机研发工作。此外，佛燃天高隔膜压缩机制造基地已在佛山市南海区丹灶镇落成，并于 2022

年 2 月投产，第一期面积 3610 m<sup>2</sup>，年产能可达 300 台。在液驱压缩机方面，公司参股公司康普锐斯开展液驱压缩机的研发制造和销售，不断探索氢能高端装备制造研发领域。

### （3）其他业务

#### 1) 燃气服务业务

燃气服务业务涵盖工程建设、设计监理、造价咨询等方面，主要为管道天然气等能源业务提供配套和支持。公司子公司华禅能具备市政行业（城镇燃气工程）专业乙级设计资质，报告期内，成功取得市政公用工程监理乙级及房屋建筑监理乙级资质，业务范围从城镇燃气设计拓展至市政及房屋建筑监理。公司子公司华燃能具有市政公用工程施工总承包二级资质、压力管道 GB1、GB2、GC2 安装资质，业务范围从承接城市燃气工程向城市燃气工程、热能工程、工业管道工程和其他市政设施建设项目多方面发展，为各燃气经营企业和管道燃气用户提供燃气管网设施维护维修保养服务，并积极配合公司热能、氢能等新能源业务延伸，参与新能源基础设施建设。报告期内，公司新成立佛山市华睿能工程咨询有限公司，由一批注册造价工程师及骨干人员组成专业队伍，承接工程造价咨询、招投标代理服务，进一步拓展燃气服务业务类型。

#### 2) 储气调峰业务

公司拥有珠海金湾 11%股权、广东大鹏 2.5%股权，通过 LNG 接收站项目投资获取良好的收益，并通过签署加工协议（TUA），获取进口气加工权利。

#### 3) 延伸业务

公司积极推动延伸业务的多元化发展，打造集燃气安全服务、“时刻+”生活采购平台、社区新零售等业务为一体的社区商业综合平台。“时刻+”线下健康生活体验馆在佛山市禅城区、顺德区及三水区落地，构建线上、线下相融合的综合服务生活中心。此外，公司开办“粤味课堂”，助力粤菜文化创新发展。

## 2. 公司的主要业绩驱动因素

公司目前的业绩主要来源于燃气供应业务。公司业绩的增长主要受天然气供应能力、气源成本、市场开拓、政府政策以及公司内部管理等多方面因素影响。公司未来将继续积极地响应政府环保政策的要求，按照有关的能源发展规划和天然气市场化改革的方向，围绕燃气供应业务展开精细化运作，持续提升公司内部管理水平。公司还将在巩固和服务好现有客户的基础上持续开发工商业用户，稳健地推动异地燃气项目的发展。

公司的业绩增长还来自于热能、光伏等其他能源业务、燃气服务、储气调峰及其他业务的发展。公司将加快推进各能源项目，围绕客户的综合需求，开展油品、氢能、热能、光伏、储能等能源业务。此外，公司还将加大科技研发投入，在 SOFC 固体氧化物燃料电池、氢能装备制造研发、管道检测、窑炉热工装备制造与节能减排等方面进行研发及规划，以及稳步推进燃气服务、储气调峰项目、延伸业务的投资与建设等。

### （三）报告期内公司所属行业发展情况及公司的市场地位

#### 1. 公司所属行业发展情况

##### （1）天然气产量增长，消费需求稳定

天然气是城市发展不可或缺的重要能源，在优化能源结构、改善城市环境、加速城市现代化建设和提高人民生活水平等方面的作用日益突出。在“双碳”的大背景下，作为高热值、低碳排放能源的天然气将成为我国向低碳化产业转型的重要能源组成部分。2022 年，我国天然气增产稳产，持续提升天然气自主供应保障能力。国家统计局数据显示，2022 年上半年我国生产天然气 1096 亿立方米，同比增长 4.9%；天然气消费方面，根据发改委数据，2022 年 1-5 月全国天然气表观消费量 1523.7 亿立方米，同比下降 0.6%，主要受全国多地疫情频发影响，城燃用气需求和工业用气需求有所下滑。随着疫情得到逐步控制，下半年我国天然气消费需求具有强劲的增长动力。

##### （2）氢能政策陆续落地，行业空间广阔

据中国煤炭工业协会数据统计，2012-2021 年，中国氢气产量整体呈稳步增长趋势。2021 年，我国氢气年产能约 4000 万吨，产量超过 3300 万吨，同比增长 32%。氢能产业已成为我国能源战略布局的重要部分。2021 年氢能被正式写入“十四五”规划中，将氢能及储能设立为未来产业，将实施未来产业孵化与加速计划。2022 年 3 月 23 日，发改委、国家能源局联合印发《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》，强调氢能是未来国家能源体系的重要组成部分，

是用能终端实现绿色低碳转型的重要载体以及战略性新兴产业和未来产业重点发展方向，我国氢能产业 2025 年发展目标包括制氢规模 10-20 万吨/年、二氧化碳减排 100-200 万吨/年，燃料电池汽车保有量约 5 万辆。

### （3）鼓励发展热能产业，推动热电联产发展

国家积极推动清洁能源热电联产发展，出台一系列热电联产行业相关政策，鼓励和发展热能产业。2021 年 11 月，发改委印发的《“十四五”全国清洁生产推行方案》指出，要加快燃料原材料清洁替代，加大清洁能源推广应用，提高工业领域非化石能源利用比重，因地制宜推行热电联产“一区一热源”等园区集中供能模式，大力推进重点行业清洁低碳改造。2022 年，发改委印发了《“十四五”新型城镇化实施方案》，方案提出，锚定碳达峰碳中和目标，推动能源清洁低碳安全高效利用，有序引导非化石能源消费和以电代煤、以气代煤，因地制宜推广热电联产、余热供暖、热泵等多种清洁供暖方式，推行合同能源管理等节能管理模式。

### （4）光伏行业加速发展，分布式光伏市场份额持续提高

据中国光伏行业协会初步统计，2022 年上半年我国光伏发电装机量达 30.88GW，同比增长 137.14%，已超 2021 年前十个月的装机总和。其中，分布式光伏装机占据大部分，从已公布的一季度数据来看，分布式光伏新增装机 8.87GW，占新增光伏装机的 67.15%，超过三分之二。2022 年上半年国家相继出台《“十四五”节能减排综合工作方案》、《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》等光伏相关政策，广东省 2022 年 3 月发布《广东省促进工业经济平稳增长行动方案》，明确支持光伏产业发展，鼓励发展分布式光伏，带动太阳能电池产业链投资。

## 2. 公司的市场地位

公司属于颇具实力的城市燃气经营企业，特许经营范围以佛山市为主，并在其他县市也拥有一定数量特许经营权的企业。报告期内，公司在全部的特许经营区域内为各类用户提供管道天然气服务，供应的天然气合计数量 18.92 亿立方米。公司在深耕现有市场并适时拓展新区域市场的同时，在油品、氢能、热能、光伏、储能等领域及科技研发方面加大投入，进一步增强和巩固公司行业地位和整体竞争优势。

公司荣获“第十八届中国土木工程詹天佑奖”、“广东省先进集体”、“广东省政府质量奖”、“中国能源（集团）500 强（226 位）”、“2019 中国服务业企业 500 强”、“广东企业 500 强”、“2021 年减碳先锋企业奖”、“‘十三五’中国企业文化建设优秀单位”等荣誉。公司还是中国城市燃气协会常务理事、英国燃气专业学会（IGEM）单位会员、广东油气商会常务副会长单位、广东省燃气协会常务副会长单位和中国城市燃气氢能发展创新联盟理事长单位。

## 二、核心竞争力分析

### （一）多业务协同发展优势

近年来，公司依托多年来深耕城市管道燃气市场培育的底蕴与积累的经验，围绕天然气产业链进行业务布局，经营业务涵盖了气源供应、终端销售、燃气服务等，建立了集资源采购、接收、储运、销售一体化的天然气业务模式，实现了横向协同、纵向联动一体化发展的格局，为公司推进综合能源业务与市场拓展奠定了基础。

上游气源保障方面，公司自 2006 年以来与广东大鹏、中石油和中海油气电等上游供应商签署了天然气中长期气源购销合同。公司还多渠道积极拓展其他上游资源，一方面与国内外 LNG 供应商进行合作，适时采购 LNG，报告期内，公司陆续与碧辟（中国）、切尼尔能源、中化新加坡达成天然气购销协议，多方位保障气源；LNG 接收站方面，在参股广东大鹏、珠海金湾的同时，积极筹划自有调峰储气库项目。

下游燃气销售方面，公司区域市政管网建设成熟，基本完成辖区主要区域全覆盖；下游用户结构丰富，抗风险能力强；公司将进一步加强辖区内玻璃、铝型材、陶瓷等大用户清洁能源改造工作。此外，公司结合近年来业务区域内政策优势，依托稳定的客户基础、良好的服务口碑、卓越的运营品质、专业的科研团队，结合用户自身发展过程中对于成本控制、能源多元化、服务个性化等诉求，通过深化天然气利用，为用户提供冷、热、电等多能供应服务。同时积极开展油品、氢能、热能、光伏、储能等业务，大力发展清洁能源，强化公司天然气核心竞争力，实现与工业用户的全面深度合作。

### （二）区域竞争优势

公司合计已拥有 13 个区域管道燃气业务特许经营权。报告期内，公司主营业务收入主要来源于广东省佛山市、肇庆市与恩平市的天然气销售。佛山市、肇庆市与恩平市均位于中国最具经济实力和活力地区之一的珠江三角洲腹地，是“粤港澳大湾区”的重要组成部分。粤港澳大湾区是我国开放程度高、经济活力强的区域之一。随着大湾区的新型城镇化进程不断提速、天然气利用基础设施和供应能力的不断完善，佛山市、肇庆市与恩平市制造业发达，尤其是陶瓷、化工、铝型材等高能耗产业集聚并开始迭代清洁能源，其未来天然气消费市场具有一定的潜力。

在碳中和、能源转型背景下，2022 年 4 月发布的《广东省能源发展“十四五”规划》中明确指出要严格合理控制煤炭消费增长，扩大天然气利用，全省天然气消费量由 2020 年的 290 亿立方米增至 2025 年的 480 亿立方米，增幅达 65.5%。

### （三）技术研发优势

公司高度重视科技研发工作，持续加大科技与研发投入，重点围绕 SOFC 固体氧化物燃料电池、氢能装备制造研发、窑炉热工装备制造与节能减排、智慧燃气等领域，突破关键技术瓶颈，推广示范应用，促进成果转化。报告期内，公司已累计取得的科技成果包括授权专利 309 项，其中发明专利 25 项，软件著作权 56 项；参与 18 项标准的编制工作，其中参编国家标准 3 项。同时，公司积极壮大高新技术企业和科技创新平台，公司及下属公司拥有高新技术企业 8 家，省级工程技术研究中心 1 个，市级工程技术研究中心 4 个，区级工程技术研究中心 2 个；公司作为项目牵头单位开展的 2 个科研项目和 1 个人才团队项目获得政府的立项支持，分别为：广东省重点领域研发计划“液态储氢技术及装备研发”项目、佛山市重点领域科技攻关“50kW 级 SOFC 发电系统研发及关键技术研究”和佛山市科技创新团队“70MPa 加氢站用液驱式氢压缩机开发与应用”项目。另外，公司持续加大对高端人才与团队的引育留用，增强公司各领域人才储备能力，支撑项目持续发展，现公司及下属公司拥有广东省博士工作站，佛山市科技创新团队，除了加强自身人才优势，公司还积极推进与本地高校及科研院所合作，创新校企合作机制，促进校企之间技术转移和成果转化。

公司始终坚持高品质、高标准的原则，制定了明确的数字化转型战略，积极运用国内外先进技术、工艺、设备，开发部署了一系列具有自主知识产权的“智慧燃气”项目，将 TCIS3.0 系统（云客户服务管理系统）、“e 网通”客户服务平台、智能管网系统、管网仿真系统、智能场站监控系统等应用于公司的日常管理、生产运行、客户服务等多个领域。

### （四）公司治理优势

公司先后引进员工持股公司海南众城投资和城市燃气行业知名企业港华燃气投资，实现股东结构的优化，成为国资、外资、民资并存的混合所有制企业。公司的国有控股股东以其对于国家政策的准确认识及良好执行，为公司稳定可持续发展奠定了基础；公司的外资股东凭借丰富的城市燃气运营经验，在持续提升公司专业管理水平、加速业务拓展等方面发挥了积极作用；员工持股公司的引入充分调动了公司高管团队和核心骨干人员的积极性，公司目前实施股权激励计划，进一步激发公司管理人员与核心骨干的归属感和使命感。

### （五）安全生产优势

公司围绕“固本强基 科技兴安”的年度安全生产工作主题，稳抓安全生产，夯实安全管理的基石，做实做细应急保供预案，加强应急保供实战演练，确保应急保供工作稳定开展；不断提升和完善安全生产管理水平，构建智能化监控预警系统，更新迭代巡检设备，确保死亡事故、重大人身伤害事故、火灾事故、重大设备设施事故、重大质量事故五大事故指标为零。自公司设立以来从未发生重大安全生产事故，公司生产运行平稳有序。

### （六）社会责任担当

一直以来，公司秉承“责任、担当、创新、共享”的理念，践行社会责任，大力发展清洁能源，将管网规划建设延伸到村区，完善公共基础服务设施，逐步实现镇村通天然气，以专业能力全方位普惠安全、便捷的天然气，改善农村生态环境状况。报告期内，公司推进禅城区老旧小区、乡村普及管道天然气项目，其中老旧小区立管覆盖近 800 户。此外，公司与黔东南州榕江县朗洞镇定向村及云浮市新兴县天堂镇东震村结对帮扶，支持结对帮扶资金 50 万元，助力建设美丽乡村，切实履行企业责任担当。同时，公司积极培育年轻一代的环保理念，持续开展“明天实验室”等多项环保公益活动，公司“明天实验室”走进村企结对帮扶村——东震村东震小学开展环保知识进校园活动，捐赠爱心助学资源，宣传节能环保、绿色低碳的生活方式，号召学生和家长沟通参与减碳、降碳行动，努力为乡村教育赋能。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,243,680,839.58	5,449,508,324.76	51.27%	主要是2022年上半年气源成本大幅上涨所致。
营业成本	7,346,328,486.33	4,702,301,256.36	56.23%	主要是2022年上半年气源成本大幅上涨所致。
销售费用	34,987,143.61	29,365,155.24	19.15%	
管理费用	126,341,457.70	100,746,786.99	25.40%	
财务费用	92,929,676.24	87,350,921.12	6.39%	
所得税费用	122,727,610.21	104,824,673.59	17.08%	
研发投入	132,590,208.08	118,851,227.71	11.56%	
经营活动产生的现金流量净额	336,479,271.97	68,855,933.55	388.67%	主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加影响。
投资活动产生的现金流量净额	-494,148,758.13	-1,220,521,942.74	59.51%	主要是上年同期购入子公司支付现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-285,548,945.79	1,040,311,523.71	-127.45%	主要是报告期取得借款的现金流入同比减少及偿还借款和利息的现金支出同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-441,536,315.20	-112,341,459.01	-293.03%	主要是报告期取得借款的现金流入同比减少及偿还借款和利息的现金支出同比增加所致。
其他收益	11,138,614.22	4,428,389.93	151.53%	报告期政府补助增加所致。
投资收益	343,467.70	4,326,525.57	-92.06%	主要是本报告期权益法核算的投资收益同比减少。
信用减值损失	-15,231,557.61	-1,839,783.99	727.90%	主要是应收账款坏账准备计提同比增加影响。
资产减值损失	4,568,379.46	0.00	100.00%	主要是报告期转回上年末存货减值损失所致。
营业外收入	815,758.15	2,719,422.90	-70.00%	主要是报告期内违约金赔偿收入同比减少影响。
资产处置损益	1,511,751.91	662,798.42	128.09%	主要是报告期内发生使用权资产处置影响。
营业外支出	111,814,720.61	1,106,885.02	10,001.75%	主要是本期确认合同停止执行费用影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,243,680,839.58	100%	5,449,508,324.76	100%	51.27%
分行业					
能源	8,055,695,741.24	97.72%	5,241,192,149.66	96.18%	53.70%
科技	19,255,285.87	0.23%	4,905,660.38	0.09%	292.51%
延伸服务	168,729,812.47	2.05%	203,410,514.72	3.73%	-17.05%
分产品					
天然气管道销售	5,757,526,398.41	69.85%	4,737,661,913.65	86.94%	21.53%
其他能源	2,298,169,342.83	27.88%	503,530,236.01	9.24%	356.41%
科技	19,255,285.87	0.23%	4,905,660.38	0.09%	292.51%
气服	161,902,401.06	1.96%	203,410,514.72	3.73%	-20.41%
其他延伸	6,827,411.41	0.08%	0.00	0.00%	100.00%
分地区					
佛山市内	8,157,126,204.85	52.29%	5,454,917,169.68	60.99%	49.54%
佛山市外	7,441,527,333.91	47.71%	3,488,706,879.81	39.01%	113.30%
合并抵消	-7,354,972,699.18		-3,494,115,724.73		

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源	8,055,695,741.24	7,247,733,793.27	10.03%	53.70%	59.42%	-3.23%
分产品						
天然气管道销售	5,757,526,398.41	5,121,897,253.63	11.04%	21.53%	23.02%	-1.08%
分地区						
佛山市内	8,157,126,204.85	7,668,311,427.27	5.99%	49.54%	57.87%	-4.96%
佛山市外	7,441,527,333.91	6,898,602,950.00	7.30%	113.30%	112.45%	0.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,160,936,509.75	8.04%	1,622,042,618.56	11.64%	-3.60%	
应收账款	1,123,589,764.50	7.78%	816,403,511.55	5.86%	1.92%	主要是应收天然气款项增加影响。
存货	535,620,292.34	3.71%	283,820,643.09	2.04%	1.67%	主要是公司其他能源销售增加导致能源材料存货增加。
长期股权投资	138,543,958.30	0.96%	138,574,386.89	0.99%	-0.03%	
固定资产	5,878,067,491.51	40.70%	5,656,855,262.16	40.59%	0.11%	
在建工程	1,182,919,256.63	8.19%	1,165,171,754.82	8.36%	-0.17%	
使用权资产	59,461,028.75	0.41%	93,393,461.70	0.67%	-0.26%	
短期借款	948,169,609.45	6.56%	263,795,815.99	1.89%	4.67%	主要是公司增加短期借款所致。
合同负债	902,079,417.26	6.25%	640,293,182.83	4.59%	1.66%	主要是燃气工程款增加所致。
长期借款	1,430,784,294.06	9.91%	2,357,758,515.00	16.92%	-7.01%	主要是公司偿还长期借款所致。
租赁负债	56,432,569.99	0.39%	83,464,112.45	0.60%	-0.21%	主要公司长期租赁房屋及建筑物减少所致。
预付款项	421,212,124.94	2.92%	683,638,151.56	4.91%	-1.99%	主要是公司预付能源结算款减少所致。
其他应收款	119,704,864.69	0.83%	57,841,495.47	0.42%	0.41%	主要是公司其他应收保证金增加所致。
长期待摊费用	75,930,425.98	0.53%	43,041,769.91	0.31%	0.22%	主要是气化站地基及设备基础增加。
其他流动资产	170,916,408.90	1.18%	252,497,883.50	1.81%	-0.63%	主要是预缴海关税金保证金减少所致。
其他非流动资产	243,208,777.28	1.68%	127,080,046.19	0.91%	0.77%	主要是公司预付工程投资及设备款增加。
应付职工薪酬	67,620,023.72	0.47%	127,812,410.31	0.92%	-0.45%	主要是报告期支付年终奖金。
应付股利	12,204,545.45	0.08%	0.00	0.00%	0.08%	主要是子公司应付普通股股利增加。
一年内到期的非流动负债	104,928,918.73	0.73%	150,371,929.55	1.08%	-0.35%	主要是一年内到期长期借款减少。
应付债券	1,850,000,000.00	12.81%	1,350,000,000.00	9.69%	3.12%	主要是公司增发中期票据。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	67,751,205.70							67,751,205.70
4. 其他权益工具投资	861,665,300.00							861,665,300.00
上述合计	929,416,505.70							929,416,505.70
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,616,671.30	保函保证金、履约保证金、农民工工资保证金
固定资产	588,425,362.40	抵押借款
无形资产	1,362,441,660.81	抵押借款
合计	1,984,483,694.51	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,204,140,886.82	1,341,721,683.40	-10.25%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截至报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高要市管道天然气二期建设工程项目	自建	是	燃气生产及供应业	19,726,833.77	222,712,590.00	募集资金、自有资金、银行贷款	28.35%	128,918,319.02	88,024,404.32	项目受限于高要二期涉及区域范围较大，用气客户较为分散，在项目建设过程中，征地拆迁补偿协调工作困难较大，工程建设投入未达可研预期；同时，本年度气源价格高涨，受限于地方物价部门最高限价，单方平均价差下降，因此综合以上原因收益未能达到预期效果。		
合计	---	---	---	19,726,833.77	222,712,590.00	---	---	128,918,319.02	88,024,404.32	---	---	---

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年半年度	公开发行	71,488.22	1,397.88	70,068.94	0	59,492	83.22%	7,480.87	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户	7,480.87
合计	--	71,488.22	1,397.88	70,068.94	0	59,492	83.22%	7,480.87	--	7,480.87

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准佛山市燃气集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1921号）核准，佛山市燃气集团股份有限公司（2020年3月更名为佛燃能源集团股份有限公司）首次公开发行人民币普通股5,600万股（每股面值人民币1.00元），发行价格为每股人民币13.94元，本次公司发行股票募集资金总额为人民币780,640,000.00元，扣除当时未支付的保荐承销费用人民币48,725,192.45元后，实际存入募集资金账户的金额为人民币731,914,807.55元，扣除公司为本次股票发行所支付的预付保荐费、发行手续费、审计验资费、律师费等费用合计人民币17,032,572.32元后，实际募集资金金额为人民币714,882,235.23元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2017年11月15日出具了信会师报字[2017]第ZB12046号验资报告。

##### (二) 募集资金使用和结余情况

截至2022年6月30日，尚未使用募集资金总额为人民币74,808,675.26元（其中利息收入扣除手续费支出的净额为3,861,638.74元，理财产品/结构性存款/7天通知存款收益为56,754,227.34元）。

##### (三) 募集资金在专户存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，本公司会同保荐机构中国银河证券股份有限公司与银行签订了《募集资金三方监管协议》，本公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

##### (四) 暂时闲置募集资金购买理财产品、结构性存款的情况

报告期内，公司无使用募集资金购买理财产品。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	-----------------------	---------------	-----------	----------	---------------

承诺投资项目										
佛山市天然气高压管网三期工程项目	是	35,400	2,608	0	2,608	100.00%		0	不适用	是
芦苞至大塘天然气高压管道工程项目	是	0	4,035.57	0	4,035.57	100.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
南海西樵工业园天然气专线工程项目	是	0	56.43	0	56.43	100.00%		0	不适用	是
高明沧江工业园天然气专线工程项目	是	0	4,000	0	4,000	100.00%	2022年06月30日	0	不适用	否
西樵至白坭天然气高压管道工程项目	是	0	7,000	924.96	6,827.11	97.53%	2021年09月30日	0	不适用	否
佛山市三水区天然气利用二期工程项目	是	20,000	15,000	0	15,210.77	101.41%	2022年12月31日	-1,514.27	否	否
高要市管道天然气项目二期工程项目	是	16,088.22	12,088.22	0	12,088.22	100.00%	2022年12月31日	2,198.76	是	否
水南至禄步（萨米特陶瓷）天然气高压管道工程项目	是	0	4,000	472.92	2,542.84	63.57%	2023年06月30日	0	不适用	否
收购广州元亨仓储有限公司40%股	否	0	22,700	0	22,700	100.00%	2021年01月14日	-4,398.26	否	否

权项目										
承诺投资项目小计	--	71,488.22	71,488.22	1,397.88	70,068.94	--	--	-3,713.77	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	71,488.22	71,488.22	1,397.88	70,068.94	--	--	-3,713.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、佛山市三水区天然气利用二期工程项目 本年度气源价格上涨，受限于地方物价部门最高限价，单方平均价差下降，因此，项目收益未能达到预期效果。</p> <p>2、收购广州元亨仓储有限公司 40%股权项目 该项目受行业政策变动，致使元亨仓储仓租收入大幅下滑，整体业绩规模也受到了巨大的影响；仓储与贸易业务的开展具有协同效应，因仓储收入受到影响，连带贸易业务开展受阻；国内能源大宗商品价格剧烈波动，2022 年国内成品油价格剧烈波动，给新进入油品贸易行业的元亨仓储带来了巨大的挑战。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、佛山市天然气高压管网三期工程项目 随着环保政策的升级，国家加速推进集中供热、“煤改气”等环保工程建设，导致工业用户由分散供热向集中供热方式转变，热电联产机组和分布式能源站项目急剧增多，一方面，用户新增的天然气需求，已较大幅度超过原高压管网三期工程的设计供气规模；另一方面，新增的热电联产机组用户在天然气使用方面存在一些特殊要求，原项目难以完全满足。因此，原项目的管网布局、设计压力等主要技术方案已难以匹配新的供气需求，将原项目中剩余的场站及管网建设内容终止建设。</p> <p>2、南海西樵工业园天然气专线工程项目 该项目实施旨在满足西樵工业园建设发展及长海电厂冷热电联产项目的用气需求，在项目推进过程中，该项目主要用户之一的长海电厂冷热电联产项目建设方提出建设方案变更需求，交气点发生变更，导致该项目的管线建设方案发生较大变化，公司通过研判当前变化形势，结合管网布局的实施现状，计划通过优化调整其他在建管网项目替代该工程，因此，公司决定终止南海西樵工业园天然气专线工程项目的建设。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017 年 12 月 15 日，公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司独立董事发表了同意公司使用募集资金人民币 34,881,965.05 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的意见，保荐机构出具了专项核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了《佛山市燃气集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZB12077 号）。上述款项已于 2018 年 3 月 9 日置换完成。</p>									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
佛山市天然气高压管网三期工程项目	佛山市天然气高压管网三期工程项目	2,608	0	2,608	100.00%		0	不适用	是
芦苞至大塘天然气高压管道工程项目(注1)	佛山市天然气高压管网三期工程项目	4,035.57	0	4,035.57	100.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
南海西樵工业园天然气专线工程项目(注	佛山市天然气高压管网三期工程项目	56.43	0	56.43	100.00%		0	不适用	是

1)									
高明沧江工业园天然气专线工程项目(注1)	佛山市天然气高压管网三期工程项目	4,000	0	4,000	100.00%	2022年06月30日	0	不适用	否
西樵至白坭天然气高压管道(注1)	佛山市天然气高压管网三期工程项目	7,000	924.96	6,827.11	97.53%	2021年09月30日	0	不适用	否
佛山市三水区天然气利用二期工程项目	佛山市三水区天然气利用二期工程项目	15,000	0	15,210.77	101.41%	2022年12月31日	-1,514.27	否	否
高要市管道天然气项目二期工程项目	高要市管道天然气项目二期工程项目	12,088.22	0	12,088.22	100.00%	2022年12月31日	2,198.76	是	否
水南至禄步(萨米特陶瓷)天然气高压管道工程(注2)	高要市管道天然气项目二期工程项目	4,000	472.92	2,542.84	63.57%	2023年06月30日	0	不适用	否
收购广州元亨仓储有限公司40%股权项目(注3)	佛山市天然气高压管网三期工程项目、佛山市三水区天然气利用二期工程项目	22,700	0	22,700	100.00%	2021年01月14日	-4,398.26	否	否
合计	--	71,488.22	1,397.88	70,068.94	--	--	-3,713.77	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、佛山市天然气高压管网三期工程项目</p> <p>为了提高募集资金使用效益和募集资金投资回报,根据募集资金投资项目的实际情况,经公司重新对原募集资金投资项目进行测算和评估,公司调整原募集资金使用计划,将原投入佛山市天然气高压管网三期工程的募集资金 35,400 万元中的 18,992 万元,用于新增募投项目的建设,变更项目涉及的资金总额占公司首次公开发行股票募集资金净额的 26.57%。新增 2 个建设项目:芦苞至大塘天然气高压管道工程项目、南海西樵工业园天然气专线工程项目。上述变更事项已经公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十次会议及 2018 年年度股东大会审议通过,详见公司于 2019</p>								

	<p>年 3 月 22 日和 2019 年 4 月 12 日刊登于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。</p> <p>2、高要市管道天然气项目二期工程项目 报告期内，由于高要区区域范围较大，用气客户较为分散，高要市管道天然气项目二期工程铺设的管网范围较大，涉及的建设项目较多，在项目建设过程中，征地拆迁补偿协调工作困难较大；同时，部分潜在用气客户对政府环保政策的落实持观望态度，项目的进展受限。因此，高要市管道天然气项目二期工程项目建设进度推进较慢。为提高募集资金使用效率和募集资金投资回报率，公司将原计划投入该项目的部分募集资金用途进行变更。公司调整原募集资金使用计划，将原投入高要市管道天然气项目二期工程的募集资 16,088.22 万元中的 4,000 万元，用于新增募投项目的建设，变更项目涉及的资金总额占公司首次公开发行股票募集资金净额的 5.60%。新增的建设项目为水南至禄步（萨米特陶瓷）天然气高压管道工程。上述变更事项已经公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第十六次会议及 2019 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2020 年 4 月 15 日和 2020 年 5 月 9 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。</p> <p>3、佛山市天然气高压管网三期工程项目 为了提高募集资金使用效益和募集资金投资回报，根据募集资金投资项目的实际情况，经公司重新对原募集资金投资项目进行测算和评估，公司拟调整原募集资金使用计划，将原拟投入佛山市天然气高压管网三期工程项目的募集资金 16,408.00 万元中的 13,800.00 万元，用于新增募投项目的建设，变更项目涉及的资金总额占公司首次公开发行股票募集资金净额的 19.30%。新增项目为：高明沧江工业园天然气专线工程项目、西樵至白坭天然气高压管道工程项目。上述变更事项已经公司第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第二十一次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过，详见公司于 2020 年 11 月 4 日和 2020 年 11 月 21 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。</p> <p>4、收购元亨仓储 40%股权项目 为了提高募集资金使用效益和募集资金投资回报，根据募集资金投资项目的实际情况，调整原募集资金使用计划，将原拟投入高明沧江工业园天然气专线工程项目、芦苞至大塘天然气高压管道工程项目、南海西樵工业园天然气专线工程项目、佛山市三水区天然气利用二期工程项目的募集资金 45,792.00 万元中的 22,700.00 万元，用于新增募投项目的并购投资款，变更项目涉及的资金总额占公司首次公开发行股票募集资金净额的 31.75%，新增募投项目：收购元亨仓储 40%股权项目。上述变更事项已经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司于 2021 年 1 月 18 日和 2021 年 2 月 3 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、佛山市三水区天然气利用二期工程项目 本年度气源价格上涨，受限于地方物价部门最高限价，单方平均价差下降，因此，项目收益未能达到预期效果。</p> <p>2、收购广州元亨仓储有限公司 40%股权项目 该项目受行业政策变动，致使元亨仓储仓租收入大幅下滑，整体业绩规模也受到了巨大的影响；仓储与贸易业务的开展具有协同效应，因仓储收入受到影响，连带贸易业务开展受阻；国内能源大宗商品价格剧烈波动，2022 年国内成品油价格剧烈波动，给新进入油品贸易行业的元亨仓储带来了巨大的挑战。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、佛山市天然气高压管网三期工程项目 随着环保政策的升级，国家加速推进集中供热、“煤改气”等环保工程建设，导致工业用户由分散供热向集中供热方式转变，热电联产机组和分布式能源站项目急剧增多，一方面，用户新增的天然气需求，已较大幅度超过原高压管网三期工程的设计供气规模；另一方面，新增的热电联产机组用户在天然气使用方面存在一些特殊要求，原项目难以完全满足。因此，原项目的管网布局、设计压力等主要技术方案已难以匹配新的供气需求，原项目中剩余的场站及管网建设内容终止建设。</p> <p>2、南海西樵工业园天然气专线工程项目 该项目实施旨在满足西樵工业园建设发展及长海电厂冷热电联产项目的用气需求，在项目推进过程中，该项目主要用户之一的长海电厂冷热电联产项目建设方提出建设方案变更需求，交气点发生变更，导致该项目的管线建设方案发生较大变化，公司通过研判当前变化形势，结合管网布局的实施现状，计划通过优化调整其他在建管网项目替代该工程，因此，公司决定终止南海西樵工业园天然气专线工程项目的建设。</p>

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山市天然气高压管网有限公司	子公司	燃气销售等	800,000,000.00	2,496,492,503.68	882,258,386.89	1,918,829,646.14	79,440,092.46	59,587,729.53
肇庆佛燃天然气有限公司	子公司	燃气销售等	290,882,200.00	915,843,307.50	364,399,845.16	1,164,699,638.00	49,703,354.67	35,423,695.19
佛山市华粤能投资有限公司	子公司	能源项目投资等	35,000,000.00	185,606,957.66	134,344,550.21	18,593,419.74	69,099,140.44	69,099,140.44
深圳前海佛燃能源有限公司	子公司	燃气销售等	30,000,000.00	659,829,872.76	135,899,205.72	2,255,225,056.79	218,268,952.36	85,976,360.70
肇庆新为能源有限公司	子公司	能源供应等	10,000,000.00	311,004,120.44	90,227,742.07	500,854,599.57	88,387,650.07	66,290,149.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
佛山市华睿能工程咨询有限公司	新设全资子公司	报告期内，对公司经营业绩不构成重大影响。
佛燃能源（海南）有限公司	新设全资子公司	报告期内，对公司经营业绩不构成重大影响。
佛山市中鎬能源有限公司	新设控股子公司	报告期内，对公司经营业绩不构成重大影响。
广东联悦气体科技有限公司	全资子公司新设控股子公司	报告期内，对公司经营业绩不构成重大影响。

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 宏观环境的风险

鉴于全球疫情发展的不确定性和俄罗斯与乌克兰的局势持续紧张，全球及国内经济具有不可预测和不确定性风险，可能会对公司的业务开展产生一定影响。公司将继续积极开拓城燃事业和各项清洁能源业务，做好经营管理，以最完备的姿态应对外部环境变化带来的挑战。

### 2. 原材料价格波动风险

全球油气市场动荡，油气价格大幅波动。2022 年俄罗斯与乌克兰地缘紧张局势进一步升级，全球包括天然气和原油在内的能源市场供需形势不明晰，未来公司天然气业务进气成本可能大幅波动，气源采购及成本存在一定的不确定性。公司将加强天然气市场价格变化的分析研究，通过对长约价格实施风险管理，套期保值等方式，避免因国际天然气价格指数大幅波动造成的系统性风险，从而控制公司的采购成本和贸易风险。

### 3. 汇率波动风险

人民币的币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系影响，未来人民币兑美元的汇率可能与现行汇率产生较大差异。由于人民币汇率波动的原因，公司天然气国际采购业务存在一定的不确定性，公司可能面临一定的汇率波动风险。针对可能存在的汇率风险，公司拟通过加强汇率趋势研究、控制资金收付节奏、匹配资金收付币种，采取有利的币种和结算方式并根据汇率变动走势，适时利用金融工具进行套期保值、约定保护性合同条款等措施降低汇率波动对公司业绩的不利影响。

### 4. 政策风险

燃气企业的经营发展和国家政策要求有密切关系，政策的变化可能会对企业产生不利影响。近年，国家按照“管住中间，放开两头”的总思路，不断推进天然气价格市场化改革。佛山市发展和改革局根据《广东省发展改革委城镇管道燃气价格管理办法》、《广东省发展改革委城镇管道燃气配气定价成本监审办法》等有关规定，制定了配气价格、销售价格实行基准价和最高限价动态管理，由供需双方在最高限价、下浮不限的范围内协商确定具体价格，这将可能导致出现在能源价格高企时无法及时疏导进气成本的情况，对公司经营造成不利影响。

佛山市产业结构调整引致的风险。近年来虽然政策大力支持高耗能企业转用天然气等清洁能源，但随着“双碳”工作的不断推进，政府可能会对现有高耗能产业的发展进行限制和转移，引进能耗低、附加值高的高新技术和资源消耗低的企业，这将促使部分高耗能产业用户的迁移或减产，减少公司存量或者潜在客户销量，可能会对公司未来业绩增长产生不利影响。

### 5. 投资风险

公司主营的城市燃气项目上需要较大成本的前期投入，随着所在地区经济政策环境变化，可能导致投资项目实际利用率低于预期，造成投资回收期延长。近年来，公司逐步发展热能业务、光伏业务、氢能业务、涉足科技研发等新兴领域，经营受市场环境、政策的影响较大，可能存在投资风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	88.24%	2022 年 01 月 07 日	2022 年 01 月 08 日	巨潮资讯网 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-001）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	88.24%	2022 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 28 日	巨潮资讯网 《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）
2022 年第三次临时股东大会决议公告	临时股东大会	88.24%	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-037）
2021 年年度股东大会决议公告	年度股东大会	88.28%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-063）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈永坚	副董事长	离任	2022 年 04 月 08 日	工作原因辞职
黄维义	董事	被选举	2022 年 04 月 08 日	补选董事
邱建杭	监事会主席	离任	2022 年 04 月 08 日	工作原因辞职
纪伟毅	监事会主席	被选举	2022 年 04 月 08 日	补选监事
尹祥	副董事长	被选举	2022 年 04 月 25 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

1、2019年12月19日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于〈佛山市燃气集团股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。同日，公司第四届监事会第十四次会议审议通过上述相关议案。详见公司于2019年12月20日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。

2、2020年11月9日，公司收到佛山市人民政府国有资产监督管理委员会《市国资委关于佛燃能源集团股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（佛国资规划〔2020〕45号）。详见公司于2020年11月10日披露的《关于公司2019年股票期权激励计划获得佛山市国资委批复的公告》（公告编号：2020-104）。

3、2020年11月13日，公司第四届董事会第四十六次会议审议通过《关于〈佛燃能源集团股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。同日，公司第四届监事会第二十二次会议审议通过上述相关议案。详见公司于2020年11月14日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。

4、2020年11月14日至2020年11月23日，公司在内部公示了2019年股票期权激励计划首次授予激励对象人员姓名及职务，在公示期限内，监事会未收到任何异议或不良反映。监事会对本激励计划激励对象名单进行了核查，并出具了《监事会关于公司2019年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。详见公司于2020年11月25日披露的《关于公司2019年股票期权激励计划获得佛山市国资委批复的公告》（公告编号：2020-104）。

5、2020年11月30日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于〈佛燃能源集团股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，并披露了《关于公司2019年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》。详见公司于2020年12月1日披露的《关于公司2019年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》（公告编号：2020-123）。

6、2020年12月7日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司2019年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于调整公司2019年股票期权激励计划行权价格的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实。详见公司于2020年12月8日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。

7、2020年12月15日，公司完成了2019年股票期权激励计划首次授予登记工作，详见公司于2020年12月16日披露的《关于2019年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-133）。

8、2021年6月21日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次预留授予股票期权的激励对象名单等相关事项发表了核查意见。详见公司于2021年6月22日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的相关公告。

9、2021年6月22日至2021年7月1日，公司在内部公示了2019年股票期权激励计划预留授予激励对象人员姓名及职务。在公示期限内，监事会未收到任何异议或不良反映。监事会对本激励计划预留授予激励对象名单进行了核查，并出具了《监事会关于公司2019年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》。详见公司于2021年7月3日披露的《监事会关于公司2019年股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况的说明》（公告编号：2021-062）。

10、2021年7月9日，公司完成了2019年股票期权激励计划预留授予登记工作，详见公司于2021年7月10日披露的《关于2019年股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2021-064）。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广州元亨仓储有限公司	废气（VOCs）	有组织排放	1	油品装车台	VOCs $\leq$ 25000mg/Nm <sup>3</sup>	储油库大气污染排放标准 GB20950-2020	39.26t/a	140t/a	无
广州元亨仓储有限公司	废水（悬浮物、化学需氧量、pH 值）	排放口	1	油品区生活污水排放口	悬浮物 $\leq$ 400mg/l、化学需氧量 $\leq$ 500mg/l、6 $\leq$ PH 值 $\leq$ 9	广东省水污染排放限值标准 DB44/26-2001	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

根据国家环境保护要求，广州元亨仓储有限公司针对各项环境污染因子制定了相应的环境保护应对措施，落实环境保护设施的建设和管理。现公司建有大气污染防治设施两台，通过加强管理，及时更换药剂，发现问题及时维修，保证设施正常运转，确实做到污染物的防治。公司每月聘请第三方监测单位对公司的污染防治设施进行定点监测，确保各项污染物指标达标，而从现有的每月监测报告可知，公司的污染防治设施是正常运行，且排放合格的。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据国家环保“三同时”制度以及相关环保法律法规规定要求，广州元亨仓储有限公司的建设项目均依法取得相关的环保批复和验收。

突发环境事件应急预案

广州元亨仓储有限公司编制的《突发环境事件应急预案》和《突发环境事件风险评估报告》在广州市生态环境局南沙区分局完成备案，备案编号：4401152019004-M。

环境自行监测方案

广州元亨仓储有限公司已编制环境自行监测方案，并已上传“全国排污许可证管理信息平台”，并按照要求每月进行定时的环境监测上传监测结果并公示。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

#### （一）光伏发电项目

光伏发电是优质的绿色清洁能源之一，可以有效降低电力系统的碳排放，具有经济、环保双重效益，同时也是“双碳”背景下能源转型过程中必不可少的可再生能源之一。公司稳步推进光伏发电业务，报告期内，累计在运营的分布式光伏项目 23.68MW，发电量 964.4 万 kWh。

#### （二）节能改造项目

公司开展窑炉的宽体化、余热回收技术、创新燃烧技术、智能云控节能减碳等技术的研究攻关和推广应用，研发、生产、制造高效节能的陶瓷热工节能装备。公司还为医院、场站等建筑提供节能改造项目，系统节能率平均达 60%。

#### （三）氢能

公司开展氢能基础设施建设及氢能装备研发，已建成并运营南庄制氢加氢加气一体化站及常规加氢站，报告期内，加氢量共计替代燃油约 90 万升，减少排放二氧化碳约 2468 吨。

## 二、社会责任情况

### 建立清洁能源体系

公司积极履行社会责任，深耕清洁能源业务，建立绿色低碳的现代化能源体系，推动传统产业智能化、清洁化改造。报告期内，公司供应天然气 18.53 亿立方米，与燃煤对比，相当于减排二氧化碳 101 万吨，植树 17 万棵。同时，公司持续推进广东省佛山市、肇庆市、恩平市等相关区域陶瓷煤改气工作，保障已完成煤改气用户的稳定供应，助力当地环境治理。报告期内公司煤改气用户供应气量约 6 亿方，与燃煤相比，减少二氧化碳排放 32 万吨。

### 投身公益爱心事业

公司将社会公益事业作为回报社会的抓手，积极投身公益活动。报告期内，佛山市各区持续开展大规模人员核酸检测，公司按照佛山市疫情防控相关工作部署要求，迅速组织公司“正气红”志愿服务队赴村镇及社区一线支援，参与核酸检测等疫情防控工作。公司共派出 27 批“正气红”志愿服务队、约 180 人次前往 26 个社区支援抗疫，服务社区居民达 50,000 人次，协助收集核酸样本约 5000 余管，服务时长近 600 小时。同时，公司还向各社区捐赠饮用水、功能饮料、八宝粥等补给物资，用爱心筑牢疫情防控“大后方”，以实际行动为疫情防控工作助力。

### 巩固脱贫攻坚成果

公司深入贯彻落实党中央关于全面推进乡村振兴的决策部署，积极响应《佛山市人民政府 黔东南州人民政府“十四五”时期东西部协作框架协议》《佛山市乡村振兴局关于推进落实学校、医院、村企结对帮扶工作的通知》等文件精神，为助推乡村振兴、促进共同富裕贡献更多佛燃力量。

公司与黔东南州榕江县朗洞镇定向村及云浮市新兴县天堂镇东震村结对帮扶，先后 5 次深入调研当地产业发展、特色文化宣传、村民日常生活情况，开展了村级公路、公共厕所、停车场等基础设施建设，派员驻村干部驻镇帮扶、“明天实验室”环保公益课堂进村，爱心助学等系列帮扶措施，支持结对帮扶资金 50 万元，助力建设美丽乡村，切实履行企业责任担当。公司加大消费帮扶力度，帮助贵州黔东南、凯里市岑巩县、天柱县等地区，以购代捐方式购买当地农产品，购买物资约 64 万元。公司持续开展关爱乡村青少年、正气青苗计划、资助考上大学学习助学金、“广东（佛山）扶贫济困日”募捐等活动，捐赠善款 22.1 万元。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	419.39	否	案件审理中、执行中或已完结	对公司无重大影响	不适用		
公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	122.44	否	案件审理中或已完结	对公司无重大影响	不适用		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东智美家科技有限公司	公司控股股东气业集团董事担任董事的除本公司及其控股子公司以外的企业	向关联人采购原材料	材料采购	参照市场价格	市场价	10.77	0.00%	250	否	按合同约定	市场价	2022年04月19日	巨潮资讯网《关于新增2022年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2022-040)
港华投资有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人采购原材料	天然气采购	参照市场价格	市场价	5,915.99	0.40%	36,000	否	按合同约定	市场价	2022年04月29日	巨潮资讯网《关于调增2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-055)
名气家	公司主	向关	材料	参	市	24	0.00%	670	否	按	市	2021	巨潮资讯网

(深圳) 信息服务有限公司	要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	联人采购原材料	采购	照市场价格	市场价					合同约定	市场价	年 12 月 23 日	《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
卓锐智高(武汉)科技有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	接受关联人提供的劳务	软件系统开发、维护	参照市场价格	市场价	7.46	0.01%	180	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
港华辉信工程塑料(中山)有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人采购原材料	材料采购	参照市场价格	市场价	1.15	0.00%	35	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
美家整体厨房有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人采购原材料	采购商品	参照市场价格	市场价	3.1	0.00%	500	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
佛山恒益热电有限公司	公司间接控股股东佛山控股集团董事担任董事的除本公司及其控股子公司以外的企业	向关联人采购原材料	采购供热蒸汽	参照市场价格	市场价	3,889.55	0.26%	12,500	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
佛山市电子政务科技有限公司	公司间接控股股东佛山控股集团控制的公司	接受关联人提供的劳务	软件系统开发、维护	参照市场价格	市场价	53.45	0.06%	400	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-119)
港华农业投资(南京)有限公司	为公司董事担任董事的除公司及其控股子公司	向关联人采购原材料	采购商品等	参照市场价格	市场价	51.71	0.00%	930	否	按合同约定	市场价	2021 年 12 月 23 日	巨潮资讯网《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告

	公司以外的法人											编号： 2021-119)
卓通管道系统（中山）有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人采购原材料	材料采购	参照市场价格	市场价	33.88	0.00%	250	否	按合同约定	市场价	2021年12月23日 巨潮资讯网《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-119）
深圳华安液化石油气有限公司	公司董事担任董事的除本公司及其控股子公司以外的企业	向关联人采购原材料	购买天然气	参照市场价格	市场价	1,513.76	0.10%	6,000	否	按合同约定	市场价	2022年04月19日 巨潮资讯网《关于新增2022年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2022-040）
广州港华燃气有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售天然气	参照市场价格	市场价	1,583.39	0.20%	4,800	否	按合同约定	市场价	2021年12月23日 巨潮资讯网《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-119）
佛山市三水高顿泰新热能有限公司	公司间接控股股东佛山控股集团控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售供热蒸汽	参照市场价格	市场价	4,195.39	0.52%	10,600	否	按合同约定	市场价	2021年12月23日 巨潮资讯网《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-119）
广州港华燃气有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人提供的劳务	燃气管道检测服务	参照市场价格	市场价	8.42	0.04%	50	否	按合同约定	市场价	2021年12月23日 巨潮资讯网《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-119）
中山小榄华燃气有限公司	公司主要股东港华燃气投资的实际控制人控制的公司	向关联人销售产品、商品	销售天然气	参照市场价格	市场价	797.72	0.10%	16,000	否	按合同约定	市场价	2022年04月29日 巨潮资讯网《关于调增2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-055）
佛山市福能发电有限公司	公司间接控股股东佛山控股集团董	向关联人提供的劳务	管道天然气输送服务	参照市场价	市场价	408.36	1.99%	2,700	否	按合同约定	市场价	2021年12月23日 巨潮资讯网《关于公司2022年度日常关联交易预计的公

事担任董事的除本公司及其控股子公司以外的企业			格									告》（公告编号：2021-119）
合计	--	--	18,498.1	--	91,865	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	本报告期内，公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。公司与关联方的年度日常关联交易预计是基于业务开展进行的初步判断，较难实现准确预计，因此与实际发生情况存在一定的差异。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
广东中研能源有限公司	其他关联方	业务发展需要，提供财务资助	是	1,914.24	0	414.24	4.75%	37.39	1,500
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权有利于缓解公司参股公司广东中研能源有限公司的资金需求，为广东中研能源有限公司持续发展提供资金保障，有利于其稳定业务发展，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司的经营成果及财务状况产生重大不利影响。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
佛山市气业集团有限公司	公司控股股东	因建设运营的资金周转需要，向综合能源公司提供借款	5,984	0	0	3.08%	91.4	5,984
关联债务对公司	上述关联债务有利于缓解公司子公司综合能源公司的资金需求，对综合能源公司的经营开展和工程建							

经营成果及财务状况的影响	设提供资金保障，促进发展，不存在损害公司和股东利益的情形，不会对公司的经营成果及财务状况产生重大不利影响。
--------------	---

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生租赁收入共计约 314 万元，发生租赁支出共计约 638 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
佛山市天然气高压管网有限公司		39,074	2015年01月07日	0	连带责任担保		签订反担保合同	2015.1.9-2025.1.8	否	是
佛山市天然气高压管网有限公司		13,700	2018年05月25日	2,116.78	连带责任担保		签订反担保合同	2018.6.20-2029.6.19	否	是
肇庆佛燃天然气有限公司		8,500	2014年09月02日	1,102.94	连带责任担保			2013.5.17-2023.7.17	否	是
肇庆佛燃天然气有限公司		18,000	2018年08月10日	1,592.19	连带责任担保			2018.08.6-2028.8.5	否	是
佛山市高明燃气有限公司		17,000	2015年06月03日	3,295	连带责任担保		签订反担保合同	2015.6.17-2024.6.16	否	是
佛山市高明燃气有限公司	2019年03月22日	10,000	2019年07月29日	0	连带责任担保		签订反担保合同	2019.7.29-2022.7.28	否	是
佛山市华燃能建设有限公司	2019年03月22日	5,000	2019年10月24日	1,065.13	连带责任担保		签订反担保合同	2019.10.24-2022.10.23	否	是
佛山市三水燃气有限公司		20,000	2014年12月10日	1,336.5	连带责任担保			2014.12.12-2022.12.11	否	是
恩平市佛燃天然气有限公司	2018年12月05日	18,000	2019年03月22日	6,200	连带责任担保		签订反担保合同	2019.1.1-2029.1.1	否	是
恩平市佛燃天然气有限公司	2019年03月22日	17,700	2021年01月01日	6,275.69	连带责任担保		签订反担保合同	2019.8.14-2022.8.13	否	是
浏阳中蓝燃气有限公司	2020年05月14日	3,060	2020年05月13日	3,009	连带责任担保		签订反担保合同	2020.5.13-2033.5.12	否	是

深圳前海佛燃能源有限公司	2020年11月28日	20,000	2020年11月30日	0	连带责任担保		签订反担保合同	2020.11.27-2022.11.26	否	是
香港华源能国际能源贸易有限公司	2020年12月25日	70,000	2020年12月25日	0	连带责任担保		签订反担保合同	2020.10.28-2022.11.23	否	是
香港华源能国际能源贸易有限公司	2021年11月20日	79,781.25	2021年11月19日	0	连带责任担保		签订反担保合同	2021.11.19-2022.11.18	否	是
广州元亨仓储有限公司	2021年08月23日	40,000	2021年08月20日	39,600	连带责任担保		签订反担保合同	2021.8.20-2030.7.21	否	是
深圳前海佛燃能源有限公司	2021年09月28日	30,000	2021年09月27日	27,443.42	连带责任担保		签订反担保合同	2021.9.27-2022.11.23	否	是
深圳前海佛燃能源有限公司	2021年12月03日	20,000	2021年12月02日	20,000	连带责任担保		签订反担保合同	2021.12.2-2024.12.1	否	是
佛山市华源能国际能源有限公司	2022年03月25日	50,000	2022年03月24日	16,960.18	连带责任担保		签订反担保合同	2022.3.24至2022.12.9	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					45,207.89
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			479,815.25		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					129,996.83
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			50,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					45,207.89
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			479,815.25		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					129,996.83
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				30.14%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	120,839.42
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	120,839.42

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0	0
合计		20,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 2022 年 2 月 10 日, 公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于套期保值等防范天然气价格波动风险方案的议案》。详见公司于 2022 年 2 月 11 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于开展天然气套期保值业务的公告》(公告编号: 2022-016)。

(二) 2022 年 3 月 30 日, 公司五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司拟与中化新加坡国际石油有限公司签订液化天然气销售和购买协议的议案》。详见公司于 2022 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于公司与中化新加坡国际石油有限公司签订液化天然气购销协议的公告》(公告编号: 2022-030)。

(三) 2022 年 3 月 30 日, 公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向全资子公司佛山市华昊能源投资有限公司增资的议案》。详见公司于 2022 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于向全资子公司佛山市华昊能源投资有限公司增资的公告》(公告编号: 2022-031)。

(四) 2022 年 3 月 30 日, 公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向公司子公司增资及向公司参股公司增资暨关联交易的议案》。详见公司于 2022 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于子公司向广东珠海金湾液化天然气有限公司增资暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-032)。

(五) 2022 年 3 月 30 日, 公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向全资子公司深圳前海佛燃能源有限公司增资的议案》。详见公司于 2022 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于向全资子公司深圳前海佛燃能源有限公司增资的公告》(公告编号: 2022-033)。

(六) 2022 年 6 月 21 日, 公司与转让方切尼尔销售公司和受让方科珀斯克里斯蒂液化有限责任公司签署了《更替和修订契约》。详见公司于 2022 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于日常经营重大合同主体变更的公告》(公告编号: 2022-068)。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 2022 年 1 月 27 日, 公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于签署管道天然气电子交易合同的议案》。详见公司于 2022 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于签署管道天然气交易合同的公告》(公告编号: 2022-013)。

(二) 2022 年 1 月 27 日, 公司第五届董事会第二十二次会议同意公司全资子公司佛山市华源能源贸易有限公司与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司、中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司签署《管道天然气电子交易合同》。详见公司于 2022 年 1 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于签署管道天然气交易合同的进展公告》(公告编号: 2022-014)。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	504,134	0.05%				8,528	8,528	512,662	0.05%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	504,134	0.05%				8,528	8,528	512,662	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	504,134	0.05%				8,528	8,528	512,662	0.05%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	944,695,866	99.95%				-8,528	-8,528	944,687,338	99.95%
1、人民币普通股	944,695,866	99.95%				-8,528	-8,528	944,687,338	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	945,200,000	100.00%				0	0	945,200,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司职工监事沈丽圆女士通过二级市场集中竞价方式增持公司股票，锁定股增加 8,528 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈丽圆	4,972	0	8,528	13,500	按照监事持股法定锁定比例锁定	按照监事持股法定锁定比例锁定
合计	4,972	0	8,528	13,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,146	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市气业集团有限公司	国有法人	42.16%	398,480,000	0	0	398,480,000		
港华燃气投资有限公司	境内非国有法人	38.67%	365,500,000	0	0	365,500,000		
海南众城投资股份有限公司	境内非国有法人	7.16%	67,696,000	0	0	67,696,000		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.01%	9,520,000	0	0	9,520,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.27%	2,588,337	-373,164	0	2,588,337		
佛山市铭晖燃气科	境内自然人	0.12%	1,143,240	589,740	0	1,143,240		

技有限公司								
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	境外法人	0.10%	933,470	0	0	933,470		
陈顺雄	境内自然人	0.10%	903,500	-90,000	0	903,500		
陈云	境内自然人	0.09%	880,000	880,000	0	880,000		
全学哲	境内自然人	0.09%	827,500	18,100	0	827,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
佛山市气业集团有限公司	398,480,000	人民币普通股	398,480,000					
港华燃气投资有限公司	365,500,000	人民币普通股	365,500,000					
海南众城投资股份有限公司	67,696,000	人民币普通股	67,696,000					
全国社会保障基金理事会转持一户	9,520,000	人民币普通股	9,520,000					
香港中央结算有限公司	2,588,337	人民币普通股	2,588,337					
佛山市铭晖燃气科技有限公司	1,143,240	人民币普通股	1,143,240					
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	933,470	人民币普通股	933,470					
陈顺雄	903,500	人民币普通股	903,500					
陈云	880,000	人民币普通股	880,000					
全学哲	827,500	人民币普通股	827,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东	公司未知悉前 10 名无限售流通股股东之间，及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东陈云持有公司 880,000 股股份，其中信用证券账户持有 880,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈丽圆	职工监事	现任	6,800	11,200	0	18,000	0	0	0
合计	--	--	6,800	11,200	0	18,000	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
佛山市燃气集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 佛山燃气 MTN001	101901204	2019 年 09 月 02 日	2019 年 09 月 04 日	2024 年 09 月 04 日	200,000,000.00	3.7%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
佛山市燃气集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 佛山燃气 MTN001	102000244	2020 年 03 月 04 日	2020 年 03 月 06 日	2025 年 03 月 06 日	200,000,000.00	3.1%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
佛燃能源集团股份有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据	20 佛燃能源 GN001	132000036	2020 年 11 月 19 日	2020 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 23 日	150,000,000.00	3.99%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 佛燃能源 MTN001	102100007	2021 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 07 日	2024 年 01 月 07 日	600,000,000.00	3.8%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 佛燃能源 MTN002	102100756	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 21 日	2024 年 04 月 21 日	200,000,000.00	3.67%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场

佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	21 佛燃能源 MTN003	102103156	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 02 日	2099 年 12 月 31 日	800,000,000.00	4.07%	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本期债券无明确本金偿付日，发行人在赎回日偿付本金及所有应付未付之利息。	全国银行间债券市场
佛燃能源集团股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 佛燃能源 SCP001	012280133	2022 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 12 日	2022 年 08 月 26 日	400,000,000.00	2.68%	到期还本付息	全国银行间债券市场
佛燃能源集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 佛燃能源 MTN001	102280947	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 26 日	2025 年 04 月 26 日	500,000,000.00	3.09%	每年付息，到期一次性还本付息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止投资者除外）						
适用的交易机制			银行间债券市场交易机制。						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 一、发行人票面利率调整选择权：

1、“19 佛山燃气 MTN001”及“20 佛山燃气 MTN001”两期中期票据，在中期票据存续期的第三个计息年度末，发行人有权选择上调或者下调本期中期票据的票面利率，调整后的票面利率在第四、第五个计息年度固定不变。票面利率调整的幅度以《票面利率调整及投资者回售实施办法的公告》为准。在中期票据存续期第三个计息年度付息日前的第 25 个工作日，为发行人票面利率调整选择权最后行权日；发行人最迟应于该日在相关媒体上刊登关于是否调整本期中期票据票面利率以及（如果行权）具体行权的利率调整方案、调整后票面利率水平的公告和本期中期票据回售实施办法公告。在发行人票面利率调整选择权可行权期间内，发行人仅可行权一次，发行人行使票面利率调整选择权的，应在向投资人披露相关信息的同一工作日，向本期中期票据登记托管机构进行合规有效的行权登记，且登记后不得撤销。发行人向投资人披露相关利率调整信息与其向登记托管机构登记信息不一致的，视为行权无效，且不得再次行权。如果发行人未在最后一行权日（含）之前向投资人披露是否行权的，视为发行人完全放弃发行人利率调整选择权；发行人对其利率调整选择权之放弃，不影响投资人享有的其他权利。

2、“21 佛山燃气 MTN003”，如发行人选择不赎回本期中期票据，则从第 4 个计息年度开始，每 3 年票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300 个基点，在之后的 3 个计息年度内保持不变。

### 二、发行人赎回选择权：

“21 佛山燃气 MTN003”，每个赎回日（每个票面利率重置日为赎回日）发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。

### 三、利息递延支付选择权：

“21 佛山燃气 MTN003”，除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何利息递延支付次数的限制；前述利息

递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。如发行人选择利息递延支付，则于付息日前 10 个工作日，由发行人通过交易商协会认可的网站披露《利息递延支付公告》。

#### 四、投资者回售选择权：

“19 佛山燃气 MTN001”及“20 佛山燃气 MTN001”两期中期票据，在中期票据存续期的第三个计息年度末，发行人做出关于是否调整本期中期票据票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期中期票据的投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分中期票据按面值回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有本期中期票据。

#### 五、投资者保护机制：

##### （一）应急事件

在各期债务融资工具存续期内单独或同时发生下列应急事件时，可以启动投资者保护应急预案：

- 1、发行人未能按期足额兑付债务融资工具本金或利息；
- 2、发行人转移债务融资工具全部或部分清偿义务；
- 3、发行人变更信用增进安排或信用增进机构，对债务融资工具持有人权益产生重大不利影响的；
- 4、发行人减资、合并、分立、解散、申请破产或被接管；
- 5、单独或合计持有百分之五十以上同期债务融资工具余额的持有人提议召开；
- 6、募集说明书中约定的其他应当召开持有人会议的情形；
- 7、法律、法规规定的其他应由持有人会议做出决议的情形。

##### （二）投资者保护应急预案的启动

投资者可以在发生上述应急事件时，向发行人和主承销商建议启动投资者保护应急预案；或由发行人和主承销商在发生应急事件后主动启动应急预案；也可在监管机构认为必要时要求启动应急预案。发行人和主承销启动应急预案后，可采取下列某项或多项措施保护债权。

- 1、公开披露有关事项；
  - 2、召开持有人会议，商议债权保护有关事宜；
- 报告期内发行人或投资者未触发上述条款。

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	0.78	1.09	-28.44%
资产负债率	62.64%	59.85%	2.79%
速动比率	0.66	1.01	-34.65%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	25,450.3	29,655.33	-14.18%
EBITDA 全部债务比	11.56%	10.71%	0.85%
利息保障倍数	4.97	5.34	-6.93%
现金利息保障倍数	3.45	0.70	392.86%
EBITDA 利息保障倍数	7.37	7.32	0.68%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：佛燃能源集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,160,936,509.75	1,622,042,618.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	67,751,205.70	67,751,205.70
衍生金融资产		
应收票据	2,041,080.00	2,000,000.00
应收账款	1,123,589,764.50	816,403,511.55
应收款项融资		
预付款项	421,212,124.94	683,638,151.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	119,704,864.69	57,841,495.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	535,620,292.34	283,820,643.09
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	170,916,408.90	252,497,883.50
流动资产合计	3,601,772,250.82	3,785,995,509.43
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	138,543,958.30	138,574,386.89
其他权益工具投资	861,665,300.00	861,665,300.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,878,067,491.51	5,656,855,262.16
在建工程	1,182,919,256.63	1,165,171,754.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	59,461,028.75	93,393,461.70
无形资产	2,172,212,534.72	1,837,201,779.82
开发支出		
商誉	118,419,917.21	118,419,917.21
长期待摊费用	75,930,425.98	43,041,769.91
递延所得税资产	111,251,752.36	109,592,379.80
其他非流动资产	243,208,777.28	127,080,046.19
非流动资产合计	10,841,680,442.74	10,150,996,058.50
资产总计	14,443,452,693.56	13,936,991,567.93
流动负债：		
短期借款	948,169,609.45	263,795,815.99
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	206,057,619.00	290,000,000.00
应付账款	1,475,834,768.73	1,228,113,337.54
预收款项		
合同负债	902,079,417.26	640,293,182.83
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	67,620,023.72	127,812,410.31
应交税费	103,268,836.72	91,765,661.44
其他应付款	371,472,380.52	326,521,715.28
其中：应付利息		
应付股利	12,204,545.45	
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	104,928,918.73	150,371,929.55
其他流动负债	456,952,211.08	356,237,039.20
流动负债合计	4,636,383,785.21	3,474,911,092.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,430,784,294.06	2,357,758,515.00
应付债券	1,850,000,000.00	1,350,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,432,569.99	83,464,112.45
长期应付款	58,176,440.00	58,176,440.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		588,051.22
递延收益	474,086,394.13	475,499,524.72
递延所得税负债	541,590,294.28	541,580,396.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,411,069,992.46	4,867,067,039.77
负债合计	9,047,453,777.67	8,341,978,131.91
所有者权益：		
股本	945,200,000.00	945,200,000.00
其他权益工具	796,603,773.58	796,603,773.58
其中：优先股		
永续债	796,603,773.58	796,603,773.58
资本公积	291,232,238.50	278,581,238.50
减：库存股		
其他综合收益	449,558,406.63	449,558,406.63
专项储备	17,517,918.22	20,189,512.21
盈余公积	303,195,156.55	303,195,156.55
一般风险准备		
未分配利润	1,509,088,244.77	1,666,279,945.71
归属于母公司所有者权益合计	4,312,395,738.25	4,459,608,033.18
少数股东权益	1,083,603,177.64	1,135,405,402.84
所有者权益合计	5,395,998,915.89	5,595,013,436.02
负债和所有者权益总计	14,443,452,693.56	13,936,991,567.93

法定代表人：尹祥 主管会计工作负责人：谢丹颖 会计机构负责人：许泽勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	394,369,609.78	685,842,042.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	123,909,558.41	44,496,893.33
应收款项融资		
预付款项	3,733,884.54	31,383,444.85
其他应收款	2,908,859,598.77	2,467,839,902.66
其中：应收利息		
应收股利	57,600,000.00	
存货	551,543.56	596,633.37
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	943,396.23	18,351,413.58
流动资产合计	3,432,367,591.29	3,248,510,329.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,953,749,011.21	2,890,749,011.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,966,637.49	132,326,627.93
在建工程	60,269,258.09	39,543,511.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,553,552.90	25,954,711.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	280,885.74	501,388.74
递延所得税资产	31,782,504.75	31,779,401.48
其他非流动资产	320,000,000.00	400,137,172.00
非流动资产合计	3,520,601,850.18	3,520,991,824.64
资产总计	6,952,969,441.47	6,769,502,154.54
流动负债：		
短期借款	745,831,138.89	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		80,000,000.00
应付账款	137,556,245.25	30,334,823.52
预收款项		
合同负债	28,634,655.88	49,583,244.90
应付职工薪酬	14,915,145.36	37,280,754.18

应交税费	4,284,441.28	7,276,246.13
其他应付款	295,240,960.80	459,947,162.21
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	26,855,202.81	59,062,666.14
其他流动负债	405,869,648.71	303,376,438.33
流动负债合计	1,659,187,438.98	1,026,861,335.41
非流动负债：		
长期借款		963,845,000.00
应付债券	1,850,000,000.00	1,350,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	93,311,216.56	93,495,266.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,943,311,216.56	2,407,340,266.05
负债合计	3,602,498,655.54	3,434,201,601.46
所有者权益：		
股本	945,200,000.00	945,200,000.00
其他权益工具	796,603,773.58	796,603,773.58
其中：优先股		
永续债	796,603,773.58	796,603,773.58
资本公积	280,769,651.05	268,118,651.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	329,141,827.12	329,141,827.12
未分配利润	998,755,534.18	996,236,301.33
所有者权益合计	3,350,470,785.93	3,335,300,553.08
负债和所有者权益总计	6,952,969,441.47	6,769,502,154.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	8,243,680,839.58	5,449,508,324.76
其中：营业收入	8,243,680,839.58	5,449,508,324.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,748,555,873.23	5,052,195,697.63

其中：营业成本	7,346,328,486.33	4,702,301,256.36
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	15,378,901.27	13,580,350.21
销售费用	34,987,143.61	29,365,155.24
管理费用	126,341,457.70	100,746,786.99
研发费用	132,590,208.08	118,851,227.71
财务费用	92,929,676.24	87,350,921.12
其中：利息费用	97,451,364.94	88,680,405.83
利息收入	9,640,082.67	14,540,721.62
加：其他收益	11,138,614.22	4,428,389.93
投资收益（损失以“-”号填列）	343,467.70	4,326,525.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,428.59	4,326,525.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,231,557.61	-1,839,783.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,568,379.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,511,751.91	662,798.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	497,455,622.03	404,890,557.06
加：营业外收入	815,758.15	2,719,422.90
减：营业外支出	111,814,720.61	1,106,885.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	386,456,659.57	406,503,094.94
减：所得税费用	122,727,610.21	104,824,673.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	263,729,049.36	301,678,421.35
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	263,729,049.36	301,678,421.35
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	268,148,299.06	260,791,187.99
2. 少数股东损益	-4,419,249.70	40,887,233.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	263,729,049.36	301,678,421.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	268,148,299.06	260,791,187.99
归属于少数股东的综合收益总额	-4,419,249.70	40,887,233.36
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2837	0.2759
(二) 稀释每股收益	0.2837	0.2759

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

法定代表人：尹祥 主管会计工作负责人：谢丹颖 会计机构负责人：许泽勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,187,031,776.14	291,365,708.98
减：营业成本	1,146,968,128.54	264,575,963.29
税金及附加	470,807.48	1,494,129.73
销售费用	1,135,379.49	3,669,855.29
管理费用	37,412,524.49	29,453,776.76
研发费用	1,800,533.76	388,349.51
财务费用	52,364,727.58	13,432,952.42

其中：利息费用	52,793,863.57	41,629,925.04
利息收入	2,775,200.90	36,115,808.21
加：其他收益	995,072.72	84,051.96
投资收益（损失以“-”号填列）	482,116,796.27	447,435,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	360.00	-4,301.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,474,191.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,991,903.79	433,339,623.76
加：营业外收入	185,893.94	270,935.29
减：营业外支出	370,000.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	429,807,797.73	433,580,559.05
减：所得税费用	1,948,564.88	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	427,859,232.85	433,580,559.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	427,859,232.85	433,580,559.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	427,859,232.85	433,580,559.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4527	0.4587
（二）稀释每股收益	0.4527	0.4587

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	9,274,426,033.97	5,806,857,254.77
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	105,093,600.25	3,088,414.71
收到其他与经营活动有关的现金	202,712,074.19	91,870,794.68
经营活动现金流入小计	9,582,231,708.41	5,901,816,464.16
购买商品、接受劳务支付的现金	8,416,667,100.81	5,241,861,981.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	297,123,053.85	265,595,922.82
支付的各项税费	246,823,211.37	173,764,298.14
支付其他与经营活动有关的现金	285,139,070.41	151,738,328.27
经营活动现金流出小计	9,245,752,436.44	5,832,960,530.61
经营活动产生的现金流量净额	336,479,271.97	68,855,933.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	492,881.25	356,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	475,564.00	583,635.33
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	5,192,893.12	3,366,328.48
投资活动现金流入小计	16,161,338.37	4,306,213.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	500,167,984.50	733,534,716.55
投资支付的现金	10,000,000.00	0.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		491,293,440.00
支付其他与投资活动有关的现金	142,112.00	0.00
投资活动现金流出小计	510,310,096.50	1,224,828,156.55
投资活动产生的现金流量净额	-494,148,758.13	-1,220,521,942.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,470,000.00	16,070,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,470,000.00	16,070,000.00
取得借款收到的现金	2,683,546,207.26	3,617,540,228.53
收到其他与筹资活动有关的现金	130,980,254.25	90,919,790.00
筹资活动现金流入小计	2,849,996,461.51	3,724,530,018.53
偿还债务支付的现金	2,485,448,226.80	2,200,077,263.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	643,579,626.66	455,571,013.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	69,750,000.00	103,510,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,517,553.84	28,570,217.71
筹资活动现金流出小计	3,135,545,407.30	2,684,218,494.82
筹资活动产生的现金流量净额	-285,548,945.79	1,040,311,523.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,682,116.75	-986,973.53
五、现金及现金等价物净增加额	-441,536,315.20	-112,341,459.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,568,856,153.65	1,373,673,412.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,127,319,838.45	1,261,331,953.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	1,180,161,763.63	281,710,475.31
收到的税费返还	15,935,268.43	159,345.16
收到其他与经营活动有关的现金	15,044,875.04	39,837,166.82
经营活动现金流入小计	1,211,141,907.10	321,706,987.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,171,963,756.43	176,842,168.01
支付给职工以及为职工支付的现金	68,837,438.83	71,976,360.33
支付的各项税费	9,819,773.85	8,304,412.99
支付其他与经营活动有关的现金	177,728,606.89	190,446,094.75
经营活动现金流出小计	1,428,349,576.00	447,569,036.08
经营活动产生的现金流量净额	-217,207,668.90	-125,862,048.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	427,463,746.83	443,585,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,765,186,455.40	711,017,100.13
投资活动现金流入小计	2,192,650,202.23	1,154,602,100.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,925,232.27	13,571,694.19
投资支付的现金	63,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		526,293,440.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,059,500,000.00	1,700,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,130,425,232.27	2,299,865,134.19
投资活动产生的现金流量净额	62,224,969.96	-1,145,263,034.06
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	2,315,000,000.00	2,400,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,316,000,000.00	2,400,350,000.00
偿还债务支付的现金	1,956,121,250.00	1,150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	485,617,499.67	361,536,642.79
支付其他与筹资活动有关的现金	4,873,553.72	4,334,170.80
筹资活动现金流出小计	2,446,612,303.39	1,515,870,813.59
筹资活动产生的现金流量净额	-130,612,303.39	884,479,186.41
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	-285,595,002.33	-386,645,896.44
加: 期初现金及现金等价物余额	679,964,612.11	738,100,593.18
六、期末现金及现金等价物余额	394,369,609.78	351,454,696.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	945,200,000.00		796,603,735.58		278,123,385.00		449,584,063.55	20,189,512.21	303,195,156.55		1,666,279,945.71		4,459,608,033.18	1,135,402.84	5,595,013,436.02
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	945,200,000.00		796,603,735.58		278,123,385.00		449,584,063.55	20,189,512.21	303,195,156.55		1,666,279,945.71		4,459,608,033.18	1,135,402.84	5,595,013,436.02

											1		8	4	2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					12, 651 ,00 0.0 0						- 157 ,19 ,1,7 00. 94		- 147 ,21 ,2,2 94. 93	- 51, 802 ,22 5.2 0	- 199 ,01 ,4,5 20. 13
(一) 综合 收益总额											268 ,14 8,2 99. 06		268 ,14 8,2 99. 06	- 4,4 19, 249 .70	263 ,72 9,0 49. 36
(二) 所有 者投入和减 少资本					12, 651 ,00 0.0 0								12, 651 ,00 0.0 0	35, 470 ,00 0.0 0	48, 121 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														35, 470 ,00 0.0 0	35, 470 ,00 0.0 0
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					12, 651 ,00 0.0 0								12, 651 ,00 0.0 0		12, 651 ,00 0.0 0
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 425 ,34 0,0 00. 00		- 425 ,34 0,0 00. 00	- 83, 160 ,00 0.0 0	- 508 ,50 0,0 00. 00
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											- 425 ,34 0,0 00. 00		- 425 ,34 0,0 00. 00	- 83, 160 ,00 0.0 0	- 508 ,50 0,0 00. 00
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								- 2,6 71, 593 .99					- 2,6 71, 593 .99	307 ,02 4.5 0	- 2,3 64, 569 .49
1. 本期提 取								8,9 26, 140 .18					8,9 26, 140 .18	3,1 05, 543 .13	12, 031 ,68 3.3 1
2. 本期使 用								11, 597 ,73 4.1 7					11, 597 ,73 4.1 7	2,7 98, 518 .63	14, 396 ,25 2.8 0
(六) 其他															
四、本期期 末余额	945 ,20 0,0 00. 00		796 ,60 3,7 73. 58		291 ,23 2,2 38. 50		449 ,55 8,4 06. 63	17, 517 ,91 8.2 2	303 ,19 5,1 56. 55		1,5 09, 088 ,24 4.7 7		4,3 12, 395 ,73 8.2 5	1,0 83, 603 ,17 7.6 4	5,3 95, 998 ,91 5.8 9

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余公 积	一 般风 险准 备	未分 配利 润	其 他	小 计		
	优 先股	永 续债	其 他												
一、上年期 末余额	556 ,00 0,0 00. 00				688 ,39 5,2 35. 23	0.0 0	388 ,68 1,3 05. 60	22, 743 ,40 4.2 7	258 ,16 1,3 65. 29		1,4 50, 173 ,55 8.8 5		3,3 64, 154 ,86 9.2 4	660 ,17 6,0 76. 27	4,0 24, 330 ,94 5.5 1
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	556,000.00	0.00	0.00	0.00	688,395.23	0.00	388,681.30	22,743.40	258,136.29	0.00	1,450,173.55	0.00	3,364,154.86	660,176.27	4,024,330.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	389,200.00	0.00	0.00	0.00	-328,984.68	0.00	0.00	-1,839,042.22	0.00	0.00	-70,076.78	0.00	-11,699,994.63	700,854.00	689,154.08
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,791.18		260,791.18	40,887.36	301,678.41
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	759,056.57	759,056.57
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	759,056.57	759,056.57
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	333,600.00	0.00	333,600.00	103,000.00	437,110.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-333,600.00		-333,600.00	-103,000.00	-437,110.00

											0,000.00		0,000.00	0,000.00	0,000.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	389,200,000.00				-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,839,042.22	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,839,042.22	282,601.74	-1,556,440.48
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	7,840,163.95	0.00	0.00	0.00		7,840,163.95	2,901,631.74	10,741,795.69
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	9,679,206.17	0.00	0.00	0.00		9,679,206.17	2,619,030.00	12,298,236.17
(六) 其他	0.00				60,215,832.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,732,027.60		62,947,859.60	4,137,704.87	67,085,564.47
四、本期期末余额	945,200,000.00	0.00	0.00	0.00	359,411,067.23	0.00	388,681,305.60	20,904,362.05	258,161,365.29	0.00	1,380,096,774.44	0.00	3,352,454,874.61	1,361,030,152.94	4,713,485,027.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	945,200,000.00		796,603,773.58		268,118,651.05				329,141,827.12	996,236,301.33		3,335,300,553.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	945,200,000.00		796,603,773.58		268,118,651.05				329,141,827.12	996,236,301.33		3,335,300,553.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,651,000.00					2,519,232.85		15,170,232.85
（一）综合收益总额										427,859,232.85		427,859,232.85
（二）所有者投入和减少资本					12,651,000.00							12,651,000.00
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					12,651,000.00							12,651,000.00
4. 其他												
（三）利润分配										-425,340,000.00		-425,340,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

者（或股东）的分配										425,340,000.00		425,340,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	945,200,000.00		796,603,773.58		280,769,651.05				329,141,827.12	998,755,534.18		3,350,470,785.93

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	556,000,000.00				659,370,098.75				284,108,035.86	924,532,179.97		2,424,010,314.58
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00

他												
二、本年期初余额	556,000,000.00	0.00	0.00	0.00	659,370,098.75	0.00	0.00	0.00	284,108,035.86	924,532,179.97	0.00	2,424,010,314.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,980,559.05	0.00	99,980,559.05
（一）综合收益总额										433,580,559.05		433,580,559.05
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-333,600,000.00	0.00	-333,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-333,600,000.00		-333,600,000.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	-389,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	389,200,000.00				-389,200,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存												0.00

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	945,200,000.00	0.00	0.00	0.00	270,170,098.75	0.00	0.00	0.00	284,108,035.86	1,024,512,739.02	0.00	2,523,990,873.63

### 三、公司基本情况

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

截至2022年6月30日止，本公司累计发行股本总数94,520.00万股，注册资本为94,520.00万元，注册地：佛山市禅城区季华五路25号，总部地址：佛山市禅城区南海大道中18号，统一社会信用代码为91440600456073048K，法定代表人：尹祥。公司经营范围：许可项目：生物质燃气生产和供应；燃气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；站用加氢及储氢设施销售；非居住房地产租赁；住房租赁；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务；企业管理咨询；信息技术咨询服务；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）。

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

本财务报表经公司全体董事于2022年8月批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、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

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

公司以 12 个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(3) 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

#### ②处置子公司以及业务

##### A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

##### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，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。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

①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。

②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。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

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，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），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（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### （5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

- ①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。
- ②公司（借入方）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（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其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。

### （6）金融资产减值

#### ①减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果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，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产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资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑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，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ②已发生减值的金融资产

本公司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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对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。

#### ④信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ⑤评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收军工企业款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ⑥金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 财务担保合同

财务担保合同，是指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，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### （8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （9）金融资产和金融负债的抵销

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公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②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。

#### （10）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括合同履约成本、在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：按加权平均法、个别认定法计价。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次转销法”核算。

### （5）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

①存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

②存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 12、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 13、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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，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差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指企业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）持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减

记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

## 15、长期股权投资

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为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的制定过程；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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （2）初始投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### (3) 后续计量和损益确认方法

①成本法核算：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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-45年	5%-10%	2.11%-4.75%
中低压管道	年限平均法	30年	5%-10%	3.00%-3.17%
高压管道	年限平均法	40年	5%-10%	2.25%-2.38%
专用设备	年限平均法	3年-30年	5%-10%	3.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5年-12年	5%-10%	7.50%-19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3年-12年	5%-10%	7.50%-19.00%

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法，详见“使用权资产”会计政策。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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借款费用已发生；
- ③为使资产达到预计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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 20、使用权资产

公司使用权资产主要是房屋建筑物、土地使用权、机器设备及其他。

#### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；
- ④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

#### （2）后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

#### （4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融

资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。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。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指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，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 24、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 26、租赁负债

本公司作为承租人时，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

## 27、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。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。

在资产负债表日，公司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真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 28、股份支付

### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- ③如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）营业收入确认原则

公司具体的收入确认原则如下：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。

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。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

### （2）收入计量原则

- 1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
- 2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。
- 3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。
- 4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承合同中诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### （3）收入确认的具体方法

#### 1) 天然气销售

公司向客户销售天然气，包括住宅、商业和工业客户等，本公司根据客户用气量乘以适用单价确认销售收入，客户用气量根据安装于客户处所的燃气表计算。

#### 2) 专有材料、燃气具及其他商品销售业务

公司的专有材料、燃气具及其他商品销售在商品交付客户，客户取得商品控制权时确认收入。根据销售合同的约定，天然气到达双方约定的交付点后，商品控制权转移给客户后确认收入。

#### 3) 燃气工程服务

公司燃气工程服务主要有两类，一类是为终端用户提供户内管网工程服务；另一类是为客户提供盘立管庭院管安装服务及其他燃气工程等服务。

公司为终端用户提供户内管网工程服务，相关服务完成并办理验收并通气时按照完工户数和合同约定收费标准，确认燃气工程收入的实现。

公司为客户提供盘立管庭院管安装服务及其他燃气工程服务，按工程履约进度确认收入的实现，在确认工程服务收入的履约进度时，采用产出法确定履约进度。

#### 4) 光伏发电收入

电站并网发电，根据实际用电量与客户结算确认收入。

#### 5) 容量气价

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 31、政府补助

#### (1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### (3) 政府补助的计量

- ①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- ②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

#### (4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。
- B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

#### (1) 递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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该项交易不是企业合并；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）。

②公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 所得税的抵销

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

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

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

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

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

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

### 2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 3、专项储备

公司提取的安全生产费用直接计入成本费用，同时计入“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产费时，属于支付安全生产检查等费用性支出时，直接冲减“专项储备”；用以购建安全防护资产等形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据 2012 年 2 月财政部财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，公司按以下标准计提专项储备：

危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- ①全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4%提取；
- ②全年实际销售收入在 1000 万元至 1 亿元（含）的部分，按照 2%提取；
- ③全年实际销售收入在 1 亿元至 10 亿元（含）的部分，按照 0.5%提取；

④全年实际销售收入在 10 亿元以上的部分，按照 0.2%提取。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 36、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、5%、3%、2%
城市维护建设税	应交增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育附加	应交增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

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

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,742.65	81,643.08
银行存款	1,132,510,965.55	1,577,832,802.95
其他货币资金	28,314,801.55	44,128,172.53
合计	1,160,936,509.75	1,622,042,618.56
其中：存放在境外的款项总额	8,871,451.22	1,205,267.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	33,616,671.30	53,186,464.91

其他说明

无。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,751,205.70	67,751,205.70
其中：		
无		
其中：		
无		
合计	67,751,205.70	67,751,205.70

其他说明

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	2,041,080.00	2,000,000.00
合计	2,041,080.00	2,000,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
无										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,041,080.00	100.00%			2,041,080.00	2,000,000.00	100.00%			2,000,000.00
其中：										
银行承兑票据	2,041,080.00	100.00%			2,041,080.00	2,000,000.00	100.00%			2,000,000.00
商业承兑票据										
合计	2,041,080.00	100.00%			2,041,080.00	2,000,000.00	100.00%			2,000,000.00

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,445,550.38	3.33%	39,445,550.38	100.00%	0.00	32,626,594.74	3.80%	30,301,591.39	92.87%	2,325,003.35
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,445,550.38	3.33%	39,445,550.38	100.00%	0.00	32,626,594.74	3.80%	30,301,591.39	92.87%	2,325,003.35
按组合计提坏账准备的应收账款	1,144,595,048.42	96.67%	21,005,283.92	1.84%	1,123,589,764.50	826,396,427.77	96.20%	12,317,919.57	1.49%	814,078,508.20

其中：										
预期信用损失率组合	1,144,595,048.42	96.67%	21,005,283.92	1.84%	1,123,589,764.50	826,396,427.77	96.20%	12,317,919.57	1.49%	814,078,508.20
合计	1,184,040,598.80	100.00%	60,450,834.30	5.10%	1,123,589,764.50	859,023,022.51	100.00%	42,619,510.96	4.96%	816,403,511.55

按单项计提坏账准备：单项金额重大及不重大单独计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	17,790,496.74	17,790,496.74	100.00%	预计难以收回
第二名	9,339,956.94	9,339,956.94	100.00%	预计难以收回
第三名	5,324,041.05	5,324,041.05	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
第四名	2,115,551.45	2,115,551.45	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
第五名	1,878,754.65	1,878,754.65	100.00%	客户财务困难，回款可能性低
其他	2,996,749.55	2,996,749.55	100.00%	
合计	39,445,550.38	39,445,550.38		

按组合计提坏账准备：预期信用损失率组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	1,144,595,048.42	21,005,283.92	1.84%
合计	1,144,595,048.42	21,005,283.92	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,117,715,030.10
其中：3个月以内	1,025,450,229.51
3个月至1年	92,264,800.59
1至2年	40,071,200.85
2至3年	5,900,469.06
3年以上	20,353,898.79
3至4年	655,800.47
4至5年	26,724.47
5年以上	19,671,373.85

合计	1,184,040,598.80
----	------------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	30,301,591.39	9,143,958.99				39,445,550.38
预期信用损失率组合	12,317,919.57	8,687,364.35				21,005,283.92
合计	42,619,510.96	17,831,323.34				60,450,834.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	231,142,187.71	19.52%	
客户 2	37,866,208.32	3.20%	
客户 3	37,520,233.53	3.17%	
客户 4	34,998,571.20	2.96%	
客户 5	29,616,598.76	2.50%	
合计	371,143,799.52	31.35%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	417,491,213.93	99.12%	682,876,305.01	99.89%
1 至 2 年	3,080,728.64	0.73%	570,846.55	0.08%
2 至 3 年	640,182.37	0.15%	190,000.00	0.03%
3 年以上	0.00	0.00%	1,000.00	
合计	421,212,124.94		683,638,151.56	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
客户 1	106,486,643.93	25.28%
客户 2	72,607,747.31	17.24%
客户 3	64,390,384.94	15.29%
客户 4	50,335,650.20	11.95%
客户 5	45,334,911.61	10.76%
合计	339,155,337.99	80.52%

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,704,864.69	57,841,495.47
合计	119,704,864.69	57,841,495.47

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	40,319,013.76	14,229,700.00
押金及其他	37,459,641.47	19,961,239.92
资金拆借及财务资助	15,000,000.00	32,555,000.74
其他往来款	33,230,888.92	
合计	126,009,544.15	66,745,940.66

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,750,142.19		154,303.00	8,904,445.19
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,613,265.73		13,500.00	-2,599,765.73
2022 年 6 月 30 日余额	6,136,876.46	0.00	167,803.00	6,304,679.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,784,262.38
3 个月以内	36,211,467.65
3 个月至 1 年	51,572,794.73
1 至 2 年	28,775,037.86
2 至 3 年	934,348.26
3 年以上	8,515,895.65
3 至 4 年	2,604,270.78
4 至 5 年	183,200.00
5 年以上	5,728,424.87
合计	126,009,544.15

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,786,902.19	- 2,599,765.73				6,187,136.46
按单项计提坏账准备	117,543.00					117,543.00
合计	8,904,445.19	- 2,599,765.73				6,304,679.46

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

无					
---	--	--	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	27,982,197.33	1 年以内	22.21%	
第二名	保证金	15,000,000.00	1-2 年	11.90%	
第三名	其他往来款	11,385,314.78	1 年以内	9.04%	
第四名	押金及其他	9,521,000.00	1-2 年	7.56%	
第五名	按金	3,500,000.00	1 年以内	2.78%	
合计		67,388,512.11		53.48%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

		本减值准备				
原材料	341,719,071.98		341,719,071.98	39,749,149.52		39,749,149.52
在产品	1,005,638.82		1,005,638.82			
库存商品	26,218,100.58		26,218,100.58	113,714,965.99	4,568,379.46	109,146,586.53
周转材料				63,210.26		63,210.26
合同履约成本	121,243,398.38		121,243,398.38	99,742,279.51		99,742,279.51
委托加工物资	609,723.31		609,723.31	425,548.35		425,548.35
在途物资	44,824,359.27		44,824,359.27	34,693,868.92		34,693,868.92
合计	535,620,292.34		535,620,292.34	288,389,022.55	4,568,379.46	283,820,643.09

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,568,379.46			4,568,379.46		
合计	4,568,379.46			4,568,379.46		

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

无		
---	--	--

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	7,115,502.13	7,329,008.50
预缴海关税金保证金		55,964,394.66
待认证、待抵扣进项税额	162,338,205.67	189,204,480.34
待摊费用	1,462,701.10	
合计	170,916,408.90	252,497,883.50

其他说明：

无

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动								期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
广东能源集团台山合和天然气有限公司	7,726,813.18									7,726,813.18	
广东广海湾能源控股有限公司	32,061,288.00									32,061,288.00	
广东中研能源有限公司	19,841,837.69			-277,949.36						19,563,888.33	
广州小虎石化码头有限公司	75,445,418.25			453,592.02						75,899,010.27	
广东智美家科技有限公司	3,499,029.77			-206,071.25						3,292,958.52	
小计	138,574,386.89			-30,428.59						138,543,958.30	
合计	138,574,386.89			-30,428.59						138,543,958.30	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳大鹏液化天然气销售有限公司	9,898,000.00	9,898,000.00
广东大鹏液化天然气有限公司	476,026,700.00	476,026,700.00
广东珠海金湾液化天然气有限公司	375,740,600.00	375,740,600.00
合计	861,665,300.00	861,665,300.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳大鹏液化天然气销售有限公司		8,648,000.00				
广东大鹏液化		411,566,823.				

天然气有限公司		00				
广东珠海金湾液化天然气有限公司		222,030,612.25				

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,878,041,454.16	5,656,820,254.50
固定资产清理	26,037.35	35,007.66
合计	5,878,067,491.51	5,656,855,262.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	中低压管道	高压管道	专用设备	运输设备	办公及电子设备	合计

一、账面原值：							
1. 期初余额	1,364,737,895.23	2,862,666,437.41	1,425,475,548.42	2,178,217,012.57	67,732,802.75	120,632,576.07	8,019,462,272.45
2. 本期增加金额	132,824,967.21	97,970,857.95	83,758,459.90	65,561,707.68	1,372,006.33	5,441,946.26	386,929,945.33
（1）购置	363,144.58			10,223,969.34	1,372,006.33	2,163,364.31	14,122,484.56
（2）在建工程转入	132,461,822.63	97,970,857.95	83,758,459.90	55,337,738.34		3,278,581.95	372,807,460.77
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	713,931.08	477,798.24		12,811,356.15	1,027,440.85	874,180.89	15,904,707.21
（1）处置或报废	713,931.08	477,798.24		12,811,356.15	1,027,440.85	874,180.89	15,904,707.21
4. 期末余额	1,496,848,931.36	2,960,159,497.12	1,509,234,008.32	2,230,967,364.10	68,077,368.23	125,200,341.44	8,390,487,510.57
二、累计折旧							
1. 期初余额	566,222,482.10	577,938,505.82	343,588,999.92	743,986,276.97	43,852,485.06	64,691,021.46	2,340,279,771.33
2. 本期增加金额	12,683,549.16	43,979,128.68	16,574,365.71	80,056,078.70	1,767,915.30	7,820,838.81	162,881,876.36
（1）计提	12,683,549.16	43,979,128.68	16,574,365.71	80,056,078.70	1,767,915.30	7,820,838.81	162,881,876.36
3. 本期减少金额	312,784.53	30,050.09		10,987,476.19	971,271.23	776,255.86	13,077,837.90
（1）处置或报废	312,784.53	30,050.09		10,987,476.19	971,271.23	776,255.86	13,077,837.90
4. 期末余额	578,593,246.73	621,887,584.41	360,163,365.63	813,054,879.48	44,649,129.13	71,735,604.41	2,490,083,809.79
三、减值准备							
1. 期初余额	1,642,306.40			20,650,151.11	21,276.64	48,512.47	22,362,246.62
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	1,642,306. 40			20,650,151 .11	21,276.64	48,512.47	22,362,246 .62
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	916,613,37 8.23	2,338,271, 912.71	1,149,070, 642.69	1,397,262, 333.51	23,406,962 .46	53,416,224 .56	5,878,041, 454.16
2. 期初 账面价值	796,873,10 6.73	2,284,727, 931.59	1,081,886, 548.50	1,413,580, 584.49	23,859,041 .05	55,893,042 .14	5,656,820, 254.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,181,377.06	办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	4,400.07	3,175.97
专用设备		27,755.50
运输设备	21,637.28	4,076.19
合计	26,037.35	35,007.66

其他说明：

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	1,140,257,697.43	1,068,656,278.22
工程物资	42,661,559.20	96,515,476.60
合计	1,182,919,256.63	1,165,171,754.82

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
市政管道工程 项目	206,874,536. 39		206,874,536. 39	192,063,521. 24		192,063,521. 24
办公楼购置项目	164,323,366. 77		164,323,366. 77	158,566,668. 03		158,566,668. 03
佛燃三水水都 分布式能源站 项目	100,319,324. 41		100,319,324. 41	4,506.84		4,506.84
水南至禄步 (萨米特)天然 气高压管道 工程(父项 目)	96,389,756.7 1		96,389,756.7 1	92,234,647.9 5		92,234,647.9 5
高明燃气建筑 物及其附属物 (抢修调度中 心楼)	65,756,135.0 7		65,756,135.0 7	58,990,268.9 9		58,990,268.9 9
明城综合能源 供应站项目	39,000,000.0 0		39,000,000.0 0	26,000,000.0 0		26,000,000.0 0
三水工业园天 然气专线	37,648,171.0 2		37,648,171.0 2	37,648,171.0 2		37,648,171.0 2
广东陶一郎陶 瓷有限公司 LNG 气化站工 程	33,594,290.1 7		33,594,290.1 7	31,121,776.1 8		31,121,776.1 8
华东路燃气信 息中心工程	30,745,630.0 7		30,745,630.0 7	14,147,753.2 0		14,147,753.2 0
恩平市燃气管 道近期工程	25,144,549.8 5		25,144,549.8 5	57,783,095.9 2		57,783,095.9 2
大成汇纺织工 业园集中供热 项目(更名: 盈夏纺织生态 科技产业园集 中供热项目)	15,681,948.9 9		15,681,948.9 9	279,245.28		279,245.28
佛山-清远天 然气高压管网 互联互通(佛 山三水大塘 段)工程	17,200,000.0 0		17,200,000.0 0	6,100,000.00		6,100,000.00
佛山市高明贝 斯特陶瓷有限 公司屋顶 5MW 分布式光伏发 电项目	16,734,500.0 0		16,734,500.0 0	28,301.89		28,301.89
明城门站扩建	16,105,716.2 5		16,105,716.2 5	14,300,000.0 0		14,300,000.0 0

思劳门站	15,556,535.0 3		15,556,535.0 3	14,738,337.5 4		14,738,337.5 4
三水区天然气利用工程二期	14,824,094.9 4		14,824,094.9 4	23,577,448.3 7		23,577,448.3 7
场站工程	13,008,253.3 5		13,008,253.3 5	24,572,034.6 4		24,572,034.6 4
芦苞门站续建工程二阶段（二标段）	11,271,675.8 7		11,271,675.8 7	10,795,114.8 6		10,795,114.8 6
高压管道三期工程	10,458,328.1 0		10,458,328.1 0	10,458,328.1 0		10,458,328.1 0
广宁太和气化站系统节能改造项目	7,308,953.48		7,308,953.48	7,007,500.00		7,007,500.00
武强县乡镇民用、商业及工业管道天然气综合开发利用工程项目	7,263,210.14		7,263,210.14	6,909,497.66		6,909,497.66
浏阳中蓝在建储配站及管网	3,709,625.58		3,709,625.58	3,709,625.58		3,709,625.58
三水燃气办公大楼	1,197,505.59		1,197,505.59	96,682,465.2 4		96,682,465.2 4
肇庆市金欧雅陶瓷有限公司LNG气化站工程	0.00		0.00	36,572,739.1 7		36,572,739.1 7
高明沧江工业园天然气专线工程	0.00		0.00	32,067,391.5 1		32,067,391.5 1
广宁县太和LNG气化站扩建工程	0.00		0.00	28,736,604.6 3		28,736,604.6 3
沧江调压站	0.00		0.00	16,920,000.0 0		16,920,000.0 0
佛山市雄顺达金属板业有限公司光伏发电项目	0.00		0.00	11,901,100.0 0		11,901,100.0 0
佛山市诚德新材料有限公司二期光伏发电项目	0.00		0.00	6,808,200.00		6,808,200.00
西南站供三水燃气调压装置扩容工程	0.00		0.00	6,200,000.00		6,200,000.00
其他零星工程	190,141,589. 65		190,141,589. 65	41,731,934.3 8		41,731,934.3 8
合计	1,140,257,69 7.43		1,140,257,69 7.43	1,068,656,27 8.22		1,068,656,27 8.22

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
办公楼购置项目	180,000.00	158,566.66	5,756,698.74	0.00	0.00	164,323.36	91.29%	91.29%	4,452,348.92	0.00	4.05%	金融机构贷款
三水燃气办公大楼	125,000.00	96,682,465.24	3,222,095.91	98,707,055.56	0.00	1,197,505.59	79.92%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
水南到禄步(萨米特)天然气高压管道工程(市政管道工程)	264,670.00	92,234,647.95	4,155,108.76	0.00	0.00	96,389,756.71	39.10%	39.10%	2,893,860.46	369,410.88	4.71%	募股资金
天然气利用二期工程(市政管道工程)	598,320.00	67,217,486.52	38,040,489.23	27,084,333.05	0.00	78,173,642.70	63.93%	63.93%				其他
高明燃气建筑物及其附属物(抢修调度中心楼)	123,351.00	58,990,268.99	6,765,866.08	0.00	0.00	65,756,135.07	87.76%	85.00%	1,645,426.02	761,954.89	4.00%	金融机构贷款
恩平市燃气管道近期工程	253,970.00	57,783,095.92	11,785,059.70	43,891,875.03	531,730.74	25,144,549.85	47.00%	47.00%	9,372,143.93	2,836,751.71	4.81%	金融机构贷款
三水工业园天	235,870.00	37,648,171.02	10,795,114.86	0.00	0.00	48,443,285.88	57.54%	57.54%	1,210,708.53	371,568.61	4.90%	金融机构贷款

燃气 专线 工程 (II 标 段)													
高明 沧江 工业 园天 然气 专线 工程	298,300,000.00	32,067,391.51	75,740,208.49	107,807,600.00	0.00	0.00	36.14%	36.14%					金融 机构 贷款
三水 区天 然气 利用 工程 二期	293,650,000.00	23,577,448.37	6,097,579.13	13,730,932.56	1,120,000.00	14,824,094.94	94.24%	92.16%	2,537,711.41	515.40	4.52%		金融 机构 贷款
高要 市管 道天 然气 项目 二期 工程 (市 政管 道工 程)	785,650,000.00	18,959,867.76	28,048,396.17	7,817,429.37	0.00	39,190,834.56	21.20%	21.20%					募股 资金
华远 东路 燃气 信息 中心 工程	149,966,600.00	14,147,753.20	16,597,876.87	0.00	0.00	30,745,630.07	20.50%	20.50%					金融 机构 贷款
高明 管道 三期 工程 (市 政管 道工 程)	369,140,000.00	12,401,117.26	24,448,140.84	13,262,785.31	0.00	23,586,472.79	29.63%	33.50%	71,860.75	12,382.85	3.44%		金融 机构 贷款
武强 县乡 镇民 用、 商业 及工 业管 道天 然气 综合 开发 利用 工程 项目	168,000,000.00	6,909,497.66	353,712.48	0.00	0.00	7,263,210.14	62.69%	95.00%					其他

佛燃三水都分布式能源站项目	1,188,890,000.00	4,506.84	100,314,817.57			100,319,324.41	8.44%	8.44%	2,242,978.22	2,242,978.22	0.04%	金融机构贷款
合计	5,034,777,600.00	677,190,386.27	332,121,164.83	312,302,010.88	1,651,730.74	695,357,809.48			24,427,038.24	6,595,562.56		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	42,661,559.20		42,661,559.20	96,515,476.60		96,515,476.60
合计	42,661,559.20		42,661,559.20	96,515,476.60		96,515,476.60

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	83,627,460.63	1,157,758.32	17,680,579.90	102,465,798.85
2. 本期增加金额	3,112,973.27	13,005,520.75	2,198,363.36	18,316,857.38
(1) 外购	3,112,973.27	13,005,520.75	2,198,363.36	18,316,857.38
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	46,529,926.16			46,529,926.16
(1) 处置	46,529,926.16			46,529,926.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,210,507.74	14,163,279.07	19,878,943.26	74,252,730.07
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,889,563.25	151,406.58	2,031,367.32	9,072,337.15
2. 本期增加金额	6,933,119.93	613,671.84	1,094,196.66	8,640,988.43
(1) 计提	6,933,119.93	613,671.84	1,094,196.66	8,640,988.43
3. 本期减少金额	2,921,624.26			2,921,624.26
(1) 处置	2,921,624.26			2,921,624.26
4. 期末余额	10,901,058.92	765,078.42	3,125,563.98	14,791,701.32
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	29,309,448.82	13,398,200.65	16,753,379.28	59,461,028.75
2. 期初账面价值	76,737,897.38	1,006,351.74	15,649,212.58	93,393,461.70

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余	1,849,697.34	1,812,122.62		81,769,473.8	162,001,784.	2,095,280,72

额	0.08			7	17	0.74
2. 本期增加金额	362,790,000.00	12,000,000.00		3,123,843.98		377,913,843.98
(1) 购置		12,000,000.00		3,123,843.98		15,123,843.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他	362,790,000.00					362,790,000.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,212,487,340.08	13,812,122.62		84,893,317.85	162,001,784.17	2,473,194,564.72
二、累计摊销						
1. 期初余额	165,256,788.90	829,962.84		60,404,965.48	31,587,223.70	258,078,940.92
2. 本期增加金额	34,496,792.39	494,797.22		3,203,053.11	4,708,446.36	42,903,089.08
(1) 计提	34,496,792.39	494,797.22		3,203,053.11	4,708,446.36	42,903,089.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	199,753,581.29	1,324,760.06		63,608,018.59	36,295,670.06	300,982,030.00
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	2,012,733,758.79	12,487,362.56		21,285,299.26	125,706,114.11	2,172,212,534.72
2. 期初账面价值	1,684,440,551.18	982,159.78		21,364,508.39	130,414,560.47	1,837,201,779.82

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 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佛山市顺德区港华燃气有限公司	5,570,423.33					5,570,423.33
广东粤港能源发展有限公司	20,645,226.82					20,645,226.82
广州元亨仓储有限公司	154,472,258.48					154,472,258.48
合计	180,687,908.63					180,687,908.63

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东粤港能源发展有限公司	20,645,226.82					20,645,226.82
广州元亨仓储有限公司	41,622,764.60					41,622,764.60
合计	62,267,991.42					62,267,991.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	8,825,292.56	2,737,448.78	916,436.73		10,646,304.61
临时管线	15,232,977.90	3,040,001.19	2,505,086.51		15,767,892.58
蛟塘站护坡等安全设施（租赁土地上建设）	6,592,190.09		165,636.30	24,251.01	6,402,302.78
禄步 LNG 气化站护坡等安全设施（租赁土地上建设）	3,488,956.01		64,539.60	143,652.14	3,280,764.27
光大广环投环保能源（肇庆）有限公司 LNG 气化站（乐城 LNG 气化站）设备基础	2,014,982.45		125,928.36		1,889,054.09
佛山市第一人民医院热水供应系统改造项目	1,373,271.53	158,621.14	237,093.82		1,294,798.85
其他	5,514,099.37	2,911,591.79	876,008.00		7,549,683.16
肇庆市金欧雅陶瓷有限公司 LNG 气化站地基及设备基础		29,911,708.18	812,082.54		29,099,625.64
合计	43,041,769.91	38,759,371.08	5,702,811.86	167,903.15	75,930,425.98

其他说明

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,951,814.05	9,870,693.65	51,131,902.63	7,928,386.67
内部交易未实现利润	36,643,995.64	9,160,998.91	25,676,772.88	6,419,193.22
递延收益	490,991,059.36	83,614,462.85	475,499,524.72	81,834,681.63
其他	34,608,291.12	8,605,596.95	58,383,906.47	13,410,118.28
合计	626,195,160.17	111,251,752.36	610,692,106.70	109,592,379.80

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,517,420,977.40	379,355,244.35	1,517,420,977.40	379,355,244.35
其他权益工具投资公允价值变动	636,951,973.79	159,237,993.45	636,951,973.77	159,237,993.45
境外子公司未分配利润	29,970,564.90	2,997,056.49	29,871,585.80	2,987,158.58
合计	2,184,343,516.09	541,590,294.29	2,184,244,536.97	541,580,396.38

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		111,251,752.36		109,592,379.80
递延所得税负债		541,590,294.28		541,580,396.38

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,322,679.60	27,322,679.60
可抵扣亏损	584,169,193.08	584,169,193.08
合计	611,491,872.68	611,491,872.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	68,347,928.96	68,347,928.96	
2023 年	72,502,278.26	72,502,278.26	
2024 年	49,427,971.45	49,427,971.45	
2025 年	257,806,303.90	257,806,303.90	
2026 年	136,084,710.51	136,084,710.51	
合计	584,169,193.08	584,169,193.08	

其他说明

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,334,153.38		3,334,153.38			
预付工程设备款	186,087,623.90		186,087,623.90	108,539,046.19		108,539,046.19
长期租赁保证金	9,020,000.00		9,020,000.00	18,541,000.00		18,541,000.00
长期资金资助	15,000,000.00		15,000,000.00			
预付投资款	29,767,000.00		29,767,000.00			
合计	243,208,777.28		243,208,777.28	127,080,046.19		127,080,046.19

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	30,031,900.00
信用借款	948,169,609.45	233,763,915.99
合计	948,169,609.45	263,795,815.99

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明

无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	206,057,619.00	290,000,000.00
合计	206,057,619.00	290,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	108,130,096.67	75,824,065.36
应付工程款	564,095,959.38	890,883,474.27
应付燃气款	489,144,081.75	191,645,165.01
应付设备款	56,372,343.52	24,283,535.89
其他	258,092,287.41	45,477,097.01
合计	1,475,834,768.73	1,228,113,337.54

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	6,062,289.02	尚未结算完毕
供应商 2	4,987,739.69	尚未结算完毕
供应商 3	2,261,440.30	尚未结算完毕
合计	13,311,469.01	

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃气工程款	385,511,522.70	331,003,097.22
燃气款	457,257,383.23	277,842,055.93
综合能源业务	42,570,966.30	3,001,385.40
其他	16,739,545.03	28,446,644.28

合计	902,079,417.26	640,293,182.83
----	----------------	----------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	127,056,020.31	212,517,283.66	275,622,653.25	63,950,650.72
二、离职后福利-设定提存计划	756,390.00	34,604,919.93	31,691,936.93	3,669,373.00
三、辞退福利		699,602.50	699,602.50	
合计	127,812,410.31	247,821,806.09	308,014,192.68	67,620,023.72

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	125,805,972.72	175,276,920.79	238,065,671.68	63,017,221.83
2、职工福利费	350.00	10,124,248.63	10,124,598.63	
3、社会保险费		5,439,380.38	5,435,651.03	3,729.35
其中：医疗保险费		5,018,389.20	5,014,736.90	3,652.30
工伤保险费		409,371.05	409,294.00	77.05
生育保险费		11,620.13	11,620.13	
4、住房公积金	213,331.00	15,785,457.92	15,799,210.92	199,578.00
5、工会经费和职工教育经费	1,036,366.59	4,982,530.09	5,288,825.14	730,071.54
8、职工宿舍费用		908,745.85	908,695.85	50.00
合计	127,056,020.31	212,517,283.66	275,622,653.25	63,950,650.72

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	756,390.00	20,923,279.04	20,914,971.21	8,307.83
2、失业保险费		543,713.37	543,469.14	244.23
3、企业年金缴费		13,137,927.52	10,233,496.58	3,660,820.94

合计	756,390.00	34,604,919.93	31,691,936.93	3,669,373.00
----	------------	---------------	---------------	--------------

其他说明

无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,003,560.08	12,621,199.54
企业所得税	83,283,796.75	75,264,807.30
个人所得税	2,350,904.78	1,211,944.18
城市维护建设税	534,433.51	869,669.63
房产税	2,110,897.38	10,182.87
教育费附加	381,803.54	632,429.18
其他	1,603,440.68	1,155,428.74
合计	103,268,836.72	91,765,661.44

其他说明

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,204,545.45	
其他应付款	359,267,835.07	326,521,715.28
合计	371,472,380.52	326,521,715.28

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	12,204,545.45	
合计	12,204,545.45	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
用气押金	1,147,930.32	939,877.98
应付费	61,713,578.76	47,524,390.90
质保金	993,700.44	2,886,106.55
保证金	8,561,963.94	3,964,070.86
钢瓶押金	17,382.00	48,221.25
拆改管补偿款	19,648,523.52	5,023,122.70
其他	267,184,756.09	266,135,925.04
合计	359,267,835.07	326,521,715.28

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	73,784,883.00	105,471,552.92
一年内到期的应付债券	26,850,246.58	35,738,397.26
一年内到期的租赁负债	4,293,789.15	9,161,979.37
合计	104,928,918.73	150,371,929.55

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	404,992,876.70	303,376,438.33
待转销项税	51,959,334.38	52,860,600.87
其他		
合计	456,952,211.08	356,237,039.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
佛燃能源 2021 年年度第二期超短期融资券	300,000,000.00	2021-7-27	171 天	300,000,000.00	303,376,438.33		3,654,246.55		307,030,684.88	
佛燃能源 2022 年第一期超短期融资券	400,000,000.00	2022-1-12	226 天	400,000,000.00		400,000,000.00	4,992,876.70			404,992,876.70
佛燃能源 2022 年第二期超短期融资券	400,000,000.00	2022-3-23	37 天	400,000,000.00		400,000,000.00	924,493.15		400,924,493.15	
合计				1,100,000,000.00	303,376,438.33	800,000,000.00	9,571,616.40		707,955,178.03	404,992,876.70

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,078,676,288.80	1,078,676,288.80

保证借款	242,511,424.51	243,227,327.25
信用借款	109,596,580.75	1,035,854,898.95
合计	1,430,784,294.06	2,357,758,515.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

注：本公司长期借款合同约定的利率区间为：3.65%-5.88%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
佛山市燃气集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
佛山市燃气集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
佛燃能源集团股份有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据	150,000,000.00	150,000,000.00
佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00
佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
佛燃能源集团股份有限公司 2022 年第一期中期票据	500,000,000.00	
合计	1,850,000,000.00	1,350,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
佛山市燃气集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	200,000,000.00	2019-9-2	3+2	200,000,000.00	200,000,000.00					200,000,000.00
佛山市燃气集团股份有限公司 2020	200,000,000.00	2020-3-4	3+2	200,000,000.00	200,000,000.00					200,000,000.00

年度第一期中期票据											
佛燃能源集团股份有限公司 2020 年度第一期中期绿色中期票据	150,000,000.00	2020-11-19	3	150,000,000.00	150,000,000.00						150,000,000.00
佛燃能源集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2021-1-5	3	600,000,000.00	600,000,000.00						600,000,000.00
佛燃能源 2021 年度第二期中期票据	200,000,000.00	2021-4-19	3	200,000,000.00	200,000,000.00						200,000,000.00
佛燃能源 2022 年第一期中期票据	500,000,000.00	2022-4-22	3	500,000,000.00	500,000,000.00						500,000,000.00
合计				1,850,000,000.00	1,350,000,000.00	500,000,000.00					1,850,000,000.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	71,953,180.30	114,442,083.40
未确认融资费用	-15,520,610.31	-30,977,970.95
合计	56,432,569.99	83,464,112.45

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	58,176,440.00	58,176,440.00
合计	58,176,440.00	58,176,440.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
肇庆市高要区住房和城乡建设局	58,176,440.00	58,176,440.00

其他说明：

无

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
无					

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		588,051.22	财产损害赔偿
合计		588,051.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2021年12月9日，本公司之子公司佛山市华燃能建设有限公司收到佛山市高明区人民法院一审判决书，判处其向佛山市高明区康美嘉纤维制品有限公司赔偿因火灾造成的损失。佛山市华燃能建设有限公司不服判决，拟提起上诉。上诉结果具有不确定性，按一审判决赔偿损失及应承担的费用全额计提预计负债。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	467,393.00	5,785,532.87	112,022.06	6,140,903.81	
容量气价	451,391,374.58	11,207,953.77	18,024,271.53	444,575,056.82	
拆改管补偿款	23,640,757.14		270,323.64	23,370,433.50	
合计	475,499,524.72	16,993,486.64	18,406,617.23	474,086,394.13	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全生产专项资金	132,416.48			16,551.96			115,864.52	与资产相关
城市管理奖励资金	268,309.90						268,309.90	与收益相关

经济科技创新专项资金	66,666.62			10,000.02			56,666.60	与收益相关
省重点领域研发计划项目第八批资金		2,200,000.00					2,200,000.00	与收益相关
2021 年度省工程技术研究中心资金		185,532.87					185,532.87	与收益相关
2020 年省科学技术奖培育入库项目资金		250,000.00					250,000.00	与收益相关
2020 年度禅城区高新技术企业（含规模化）和企业研发机构扶持扶持资金		300,000.00					300,000.00	与收益相关
2021 年竞争性扶持人才项目资金		350,000.00					350,000.00	与收益相关
新能源公交车推广应用和配套基础设施建设财政补贴		2,500,000.00		85,470.08			2,414,529.92	与资产相关
合计	467,393.00	5,785,532.87		112,022.06			6,140,903.81	

其他说明：

注：依据佛山市物价局佛价〔2007〕87 号文及佛价〔2007〕101 号文，管道燃气价格终端用户销售气价实施容量气价加计量气价的两部制定价形式，容量气价按居民使用管道燃气 20.5 年计算。本公司将收取的容量气价从收取当年起分 20.5 年计入各期营业收入。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	945,200,000.00						945,200,000.00

其他说明:

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	8,000,000.00	796,603,773.58					8,000,000	796,603,773.58
合计	8,000,000.00	796,603,773.58					8,000,000	796,603,773.58

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	278,581,238.50	12,651,000.00		291,232,238.50
合计	278,581,238.50	12,651,000.00		291,232,238.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	449,558,4 06.63							449,558,4 06.63
其他 权益工具 投资公允 价值变动	449,558,4 06.63							449,558,4 06.63
其他综合 收益合计	449,558,4 06.63							449,558,4 06.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,189,512.21	8,926,140.18	11,597,734.17	17,517,918.22
合计	20,189,512.21	8,926,140.18	11,597,734.17	17,517,918.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	303,195,156.55			303,195,156.55
合计	303,195,156.55			303,195,156.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,666,279,945.71	1,450,173,558.85
调整后期初未分配利润	1,666,279,945.71	1,450,173,558.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,148,299.06	594,740,178.12
减：提取法定盈余公积		45,033,791.26
应付普通股股利	425,340,000.00	333,600,000.00
期末未分配利润	1,509,088,244.77	1,666,279,945.71

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,210,397,912.10	7,327,469,157.31	5,401,674,751.52	4,668,996,142.99
其他业务	33,282,927.48	18,859,329.02	47,833,573.24	33,305,113.37
合计	8,243,680,839.58	7,346,328,486.33	5,449,508,324.76	4,702,301,256.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	能源	科技	其他	分部间抵消	合计
商品类型			15,246,733,515.93	45,365,663.44	306,554,359.39	- 7,354,972,699.18	8,243,680,839.58
其中：							
天然气			12,759,428,771.18			- 7,001,902,372.77	5,757,526,398.41
其他能源			2,487,304,744.75			- 189,135,401.92	2,298,169,342.83
科技				45,365,663.44		- 26,110,377.57	19,255,285.87
燃服					268,391,278.68	- 106,488,877.62	161,902,401.06
其他延伸					38,163,080.71	- 31,335,669.30	6,827,411.41

按经营地区分类			15,246,733,515.93	45,365,663.44	306,554,359.39	7,354,972,699.18	8,243,680,839.58
其中:							
佛山市内			7,816,914,248.78	45,365,663.44	294,846,292.63	3,607,381,184.73	4,549,745,020.12
佛山市外			7,429,819,267.15		11,708,066.76	3,747,591,514.45	3,693,935,819.46
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类			15,246,733,515.93	45,365,663.44	306,554,359.39	7,354,972,699.18	8,243,680,839.58
其中:							
在某一时点确认			15,246,733,515.93	45,365,663.44	38,163,080.71	7,248,483,821.56	8,081,778,438.52
在某一时段内确认					268,391,278.68	106,488,877.62	161,902,401.06
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计							

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,892,438.56	5,088,255.28
教育费附加	3,019,954.94	3,728,257.13
资源税		6,630.00
房产税	2,149,104.97	926,173.51
土地使用税	1,002,909.39	641,166.02
车船使用税	37,115.34	45,908.96
印花税	3,784,984.30	3,118,803.06
其他	492,393.77	25,156.25
合计	15,378,901.27	13,580,350.21

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,814,458.12	23,117,348.59
摊销费用	570,276.42	722,359.66
折旧费	3,779,526.64	2,084,604.16
广告及业务宣传费	11,919.02	537,970.26
车辆使用费	283,635.09	229,827.99
租赁费	192,095.61	400,596.39
业务招待费	458,291.78	536,758.27
办公费	151,171.83	105,319.95
通讯费	272,130.40	253,968.26
账单投递费	154,197.01	151,010.41
物料消耗	14,164.93	7,884.25
差旅费	50,418.75	209,305.25
电费	49,343.62	32,461.21
修理费	933,275.61	152,919.90
水费	7,482.49	155.81
保险费	40,392.64	15,621.89
中介费用	2,811,647.32	539,296.65
其他	392,716.33	267,746.34
合计	34,987,143.61	29,365,155.24

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,252,315.97	56,859,051.49
租赁费	2,099,504.21	2,586,378.42
折旧费	10,243,138.01	6,964,161.23
车辆使用费	2,281,502.56	1,982,901.96

摊销费用	6,613,347.91	5,639,958.84
中介费用	8,617,445.12	7,056,922.77
业务招待费	2,969,167.80	2,449,400.17
办公费	1,625,127.24	1,489,723.74
修理费	1,774,319.94	1,627,708.50
电费	915,831.29	1,005,282.40
差旅费	351,113.35	672,028.93
保险费	2,234,234.49	2,164,945.79
通讯费	659,190.26	721,157.01
广告及业务宣传费	1,887,378.51	1,329,584.25
绿化费	435,584.05	415,798.33
会务费	3,550.30	17,815.76
董事会费	55,417.43	148,723.70
燃气费	506,345.17	355,607.60
水费	64,718.72	123,934.13
交通费	11,631.37	9,326.38
物业管理费	3,902,926.91	4,291,688.21
其他	9,837,667.09	2,834,687.38
合计	126,341,457.70	100,746,786.99

其他说明

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	48,642,664.68	31,831,856.70
研发材料	59,263,412.24	73,684,271.70
折旧与摊销	18,572,255.34	11,626,960.54
其他费用	6,111,875.82	1,708,138.77
合计	132,590,208.08	118,851,227.71

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,451,364.94	88,680,405.83
减：利息收入	9,640,082.67	14,540,721.62
手续费及其他	6,815,853.74	11,007,048.86
汇兑损益	-1,697,459.77	2,204,188.05
合计	92,929,676.24	87,350,921.12

其他说明

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	102,022.04	16,551.96
与收益相关的政府补助	4,817,714.55	1,491,426.96
个税手续费返还	139,868.97	86,606.45
即征即退税额	6,079,008.66	2,833,804.56
合计	11,138,614.22	4,428,389.93

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-30,428.59	4,326,525.57
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	373,896.29	
合计	343,467.70	4,326,525.57

其他说明

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
无		

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,599,765.73	-1,323,383.85
应收账款坏账损失	-17,831,323.34	-516,400.14
合计	-15,231,557.61	-1,839,783.99

其他说明

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,568,379.46	
合计	4,568,379.46	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	417,466.49	324,879.46
处置无形资产		337,918.96
处置使用权资产利得	1,094,285.42	
合计	1,511,751.91	662,798.42

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		183,401.00	
非流动资产毁损报废利得	42,518.58	168,591.93	42,518.58
其他	385,239.57	590,360.90	385,239.57
拆改管及其他补偿收入		198,216.06	
违约赔偿收入	388,000.00	1,578,852.78	388,000.00
合计	815,758.15	2,719,422.90	815,758.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励新上规企业鼓励金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		60,000.00	与收益相关
企业发展基金	武强县工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定	是	否		21,200.00	与收益相关

			行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
收到促进民营经济及中小微企业工业企业发展专项资金	云浮新区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		102,201.00	与收益相关

其他说明:

无

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	470,564.10	146,855.20	470,564.10
赔偿金、违约金及罚款支出	110,300,471.50		
非流动资产毁损报废损失	559,953.79	824,185.20	559,953.79
其他	483,731.22	135,844.62	483,731.22
合计	111,814,720.61	1,106,885.02	1,514,249.11

其他说明:

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	121,942,893.28	105,971,036.87
递延所得税费用	784,716.93	-1,146,363.28
合计	122,727,610.21	104,824,673.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	386,456,659.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	96,614,164.89
子公司适用不同税率的影响	-4,489,370.91
调整以前期间所得税的影响	2,883,527.00
非应税收入的影响	-787,839.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,774,838.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,458,606.25
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	18,824,097.47
加计扣除	-1,633,201.71
所得税费用	122,727,610.21

其他说明：

无

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来单位款、收到押金等	172,840,528.47	73,878,516.88
利息收入及其他收入	26,358,877.87	17,992,277.80
政府补助及补偿	3,512,667.85	
合计	202,712,074.19	91,870,794.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、押金及职工备用金等	176,616,183.26	76,567,930.26
费用性支出	108,522,887.15	75,170,398.01
合计	285,139,070.41	151,738,328.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,044,095.40	
外部单位借款	4,142,360.00	
其他往来款	6,437.72	3,366,328.48
合计	5,192,893.12	3,366,328.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	142,112.00	
合计	142,112.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	129,980,254.25	90,919,790.00
票据保证金	1,000,000.00	
合计	130,980,254.25	90,919,790.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资券发行及承销费	3,845,553.72	4,334,170.80
租赁押金		11,069,300.00
偿还资助款		13,166,746.91
归还外部借款	2,195,758.53	
其他	476,241.59	
合计	6,517,553.84	28,570,217.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	263,729,049.36	301,678,421.35
加：资产减值准备	10,663,178.15	1,839,783.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,881,876.36	151,239,914.71
使用权资产折旧	8,640,988.43	2,399,500.76
无形资产摊销	42,903,089.08	68,967,964.03
长期待摊费用摊销	5,702,811.86	3,741,376.56
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）	-1,511,751.91	662,798.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	559,018.41	2,563,983.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	97,451,364.94	88,680,405.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-343,467.70	-4,326,525.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,659,372.56	-3,366,519.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,897.90	3,638,397.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-247,231,269.79	-71,923,765.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-398,986,926.94	-471,367,114.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	393,670,786.38	-5,572,687.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	336,479,271.97	68,855,933.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,127,319,838.45	1,261,331,953.84
减：现金的期初余额	1,568,856,153.65	1,373,673,412.85
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-441,536,315.20	-112,341,459.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,127,319,838.45	1,568,856,153.65
其中：库存现金	110,742.65	81,643.08
可随时用于支付的银行存款	1,127,209,095.80	1,567,687,499.37
可随时用于支付的其他货币资金		1,087,011.20
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,127,319,838.45	1,568,856,153.65

其他说明：

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,616,671.30	保函保证金、履约保证金、农民工工资保证金
固定资产	588,425,362.40	抵押借款
无形资产	1,362,441,660.81	抵押借款
合计	1,984,483,694.51	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8,871,451.22
其中：美元	1,333,554.12	5.59	7,448,692.64
欧元			
港币	1,692,512.70	0.84	1,422,758.58
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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

经营地址：香港南丫岛榕树湾大湾新村 50 号 2 楼。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	102,022.04	其他收益	102,022.04
与收益相关的政府补助	11,036,592.18	其他收益	11,036,592.18

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无								

其他说明：

本报告期，公司未发生非同一控制下企业合并。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

本报告期，公司未发生反向购买。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期新设 2 家全资子公司，分别为：佛山市华睿能工程咨询有限公司、佛燃能源（海南）有限公司。

本公司本期新设 2 家控股子公司，分别为：广东联悦气体科技有限公司、佛山市中镭能源有限公司。  
以上 4 家新设公司纳入本期合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市天然气高压管网有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气高压管网运营	64.00%	18.08%	同一控制下的企业合并
佛山市耀达天然气运输有限公司	佛山市	佛山市	燃气运输		82.08%	出资成立
广东粤港能源发展有限公司	广州市	广州市	项目投资		82.08%	非同一控制下的企业合并
佛山市禅城燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
佛山市顺德区港华燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	60.00%		非同一控制下的企业合并
佛山市三水燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市高明燃气有限公司	佛山市	佛山市	城镇天然气管网运营	51.00%		非同一控制下的企业合并
肇庆佛燃天然气有限公司	肇庆市	肇庆市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
云浮市佛燃天然气有限公司	云浮市	云浮市	城镇天然气管网运营	100.00%		出资成立
南雄市佛燃天然气有限公司	南雄市	南雄市	城镇天然气管网运营	55.00%	5.10%	出资成立
恩平市佛燃天然气有限公司	恩平市	恩平市	城镇天然气管网运营	80.00%		出资成立
佛山市华燃能建设有限公司	佛山市	佛山市	天然气中低压管道等市政公用工程施工	97.69%	2.31%	出资成立
佛山市华禅能燃气设计有限公司	佛山市	佛山市	天然气工程设计等	100.00%		出资成立
佛山市燃气有限公司	佛山市	佛山市	车用燃气销售	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市顺风氢能科技有限公司	佛山市	佛山市	新能源技术开发		77.66%	出资成立
深圳前海佛燃能源有限公司	深圳市	深圳市	LNG 国际贸易	100.00%		出资成立

佛山市华源能源贸易有限公司	佛山市	佛山市	LNG 国际贸易		100.00%	出资成立
香港华源能国际能源贸易有限公司	香港	香港	LNG 国际贸易		100.00%	出资成立
佛山市华兆能投资有限公司	佛山市	佛山市	燃气能源产业项目投资	100.00%		出资成立
武强县中顺天然气有限公司	衡水市	衡水市	农村天然气管网运营		80.00%	非同一控制下的企业合并
浏阳中蓝燃气有限公司	浏阳市	浏阳市	城镇天然气管网运营		51.00%	出资成立
广宁县新锐达燃气有限公司	肇庆市	肇庆市	城镇天然气管网运营		51.00%	非同一控制下的企业合并
中山市华骐能源有限公司	中山市	中山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
华翌（广东）能源科技有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
江门市佛燃能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		67.00%	出资成立
中山市中润能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		36.00%	出资成立
华吉（广东）新能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
华汉（广东）能源科技有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
台山市海岛天然气有限公司	台山市	台山市	燃气销售等		51.00%	出资成立
梅州市佛燃天然气有限公司	梅州市	梅州市	燃气销售等		65.00%	出资成立
肇庆新为能源有限公司	肇庆市	肇庆市	热力生产和供应		100.00%	出资成立
广东长为能源科技有限公司	肇庆市	肇庆市	燃气销售等		65.00%	出资成立
广东佛燃珠江燃气有限公司	恩平市	恩平市	燃气销售等	51.00%		出资成立
佛山市华粤能投资有限公司	佛山市	佛山市	新能源产业项目投资	100.00%		出资成立
佛山市高明中明能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应		51.00%	出资成立
佛山市三水蓝聚能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应		100.00%	出资成立
佛山市三水陶聚能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		66.60%	出资成立
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	佛山市	佛山市	热力生产和供应	60.00%		出资成立
佛山市华昊能源投资有限公司	佛山市	佛山市	能源投资	100.00%		出资成立
佛山市华拓能	佛山市	佛山市	能源投资		82.08%	出资成立

能源投资有限公司						
广东佛燃科技有限公司	佛山市	佛山市	能源技术开发	100.00%		出资成立
恩平市中蓝能源有限公司	恩平市	恩平市	燃气销售等		51.00%	出资成立
佛山市华盛能贸易有限公司	佛山市	佛山市	燃气工程材料经营	100.00%		出资成立
佛山市华融能投资运营有限公司	佛山市	佛山市	能源投资	100.00%		出资成立
广东省华智能信息技术有限公司	佛山市	佛山市	信息技术	100.00%		出资成立
佛山市华裕能企业管理有限公司	佛山市	佛山市	投资管理	100.00%		出资成立
广州元亨仓储有限公司	广州市	广州市	仓储贸易	40.00%		非同一控制下的企业合并
佛山综合能源（公控）有限公司	佛山市	佛山市	新能源	80.00%		同一控制下的企业合并
佛山三水佛燃热电有限公司	佛山市	佛山市	发电、输电、供电		80.00%	同一控制下的企业合并
肇庆市中正能源有限公司	肇庆市	肇庆市	燃气销售等		100.00%	出资成立
佛山市华延能科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发等	100.00%		出资成立
佛山市华瑞能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气销售等		100.00%	出资成立
清远市华凯能源科技有限公司	清远市	清远市	能源技术推广等		51.00%	出资成立
广东佛瑞节能科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发等		51.00%	出资成立
广东佛燃天高流体机械设备有限公司	佛山市	佛山市	机械制造等		51.00%	出资成立
佛山市佛科优燃科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发等		51.00%	出资成立
广东康普锐斯能源科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发等		45.00%	出资成立
佛山市华骐能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气经营		51.00%	出资成立
广东联悦气体科技有限公司	佛山市	佛山市	技术开发等		51.00%	出资成立
佛山市中镒能源有限公司	佛山市	佛山市	燃气经营	51.00%		出资成立
佛燃能源（海南）有限公司	儋州市	儋州市	技术开发等	100.00%		出资成立
佛山市华睿能工程咨询有限公司	佛山市	佛山市	工程管理服务	100.00%		出资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市天然气高压管网有限公司	17.92%	10,678,121.13	9,000,000.00	165,228,702.93
佛山市顺德区港华燃气有限公司	40.00%	8,948,051.55	12,000,000.00	141,034,450.15
广州元亨仓储有限公司	60.00%	-52,103,854.51		350,826,666.18
佛山市高明燃气有限公司	49.00%	5,485,355.88	4,900,000.00	105,380,056.40
恩平市佛燃天然气有限公司	20.00%	4,044,393.65		11,229,443.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市天	491,411,01	2,005,081,	2,496,492,	1,581,342,	32,891,849	1,614,234,	450,505,46	2,004,618,	2,455,123,	1,513,326,	29,126,703	1,542,452,

然气 高压 管网 有限 公司	1.72	491.9 6	503.6 8	267.2 9	.50	116.7 9	0.02	012.1 3	472.1 5	111.7 4	.05	814.7 9
佛山 市顺 德区 港华 燃气 有限 公司	213,4 05,93 8.31	1,031 ,939, 878.7 7	1,245 ,345, 817.0 8	569,2 67,60 9.35	322,9 85,38 8.09	892,2 52,99 7.44	225,4 48,79 0.12	1,002 ,286, 401.8 2	1,227 ,735, 191.9 4	539,5 77,19 0.30	327,9 42,00 5.49	867,5 19,19 5.79
广州 元亨 仓储 有限 公司	332,3 93,73 9.86	2,729 ,311, 242.0 9	3,061 ,704, 981.9 5	1,127 ,478, 453.7 1	1,349 ,355, 244.3 5	2,476 ,833, 698.0 6	899,5 33,42 5.82	2,428 ,814, 918.9 0	3,328 ,348, 344.7 2	1,307 ,442, 232.5 5	1,349 ,355, 244.3 5	2,656 ,797, 476.9 0
佛山 市高 明燃 气有 限公 司	92,11 9,801 .00	676,4 18,05 3.08	768,5 37,85 4.08	287,1 90,23 4.77	266,2 86,27 9.71	553,4 76,51 4.48	114,1 71,13 7.84	656,2 98,28 3.78	770,4 69,42 1.62	316,2 95,87 6.71	240,3 06,80 9.15	556,6 02,68 5.86
恩平 市佛 燃天 然气 有限 公司	60,91 2,081 .25	206,8 73,63 3.18	267,7 85,71 4.43	86,31 4,931 .38	125,3 23,56 5.96	211,6 38,49 7.34	35,67 3,472 .33	198,7 39,75 9.29	234,4 13,23 1.62	91,05 9,408 .73	107,4 28,57 4.06	198,4 87,98 2.79

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
佛山市天然 气高压 管网有限 公司	1,918,829 ,646.14	59,587,72 9.53	59,587,72 9.53	6,869,899 .24	2,216,197 ,778.16	83,227,16 3.38	83,227,16 3.38	207,087,8 02.54
佛山市顺 德区港华 燃气有限 公司	728,860,2 17.25	22,370,12 8.87	22,370,12 8.87	55,193,34 0.59	640,903,4 46.22	67,702,06 6.70	67,702,06 6.70	74,350,60 3.69
广州元亨 仓储有限 公司	632,302,1 73.67	- 86,839,75 7.52	- 86,839,75 7.52	106,275,7 48.07	169,554,1 45.42	- 42,939,07 7.56	- 42,939,07 7.56	- 353,477,7 75.23
佛山市高 明燃气有 限公司	618,076,6 15.62	11,194,60 3.84	11,194,60 3.84	104,999,2 29.10	578,092,1 60.59	27,908,09 7.56	27,908,09 7.56	11,149,22 7.67
恩平市佛 燃天然气 有限公司	359,647,6 45.60	20,221,96 8.26	20,221,96 8.26	10,036,48 0.88	177,354,2 58.29	4,364,428 .97	4,364,428 .97	18,899,32 2.24

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东能源集团台山合和天然气有限公司	台山市	台山市	燃气销售等	23.40%		权益法

广东广海湾能源控股有限公司	台山市	台山市	燃气销售等	19.90%		权益法
广州小虎石化码头有限公司	广州市	广州市	码头运营		30.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广东能源集团 台山合和天然 气有限公司	广东广海湾能源 控股有限公司	广州小虎石化码 头有限公司	广东能源集团 台山合和天然 气有限公司	广东广海湾能源 控股有限公司	广州小虎石化码 头有限公司
流动资产	13,102,400.38	164,369,162.00	28,062,125.56	33,030,433.84	169,130,865.62	15,663,432.62
非流动资产	20,000,000.00	5,924,290.01	263,107,134.76	0.00	2,860,280.53	270,476,519.60
资产合计	33,102,400.38	170,293,452.01	291,169,260.32	33,030,433.84	171,991,146.15	286,139,952.22
流动负债	0.00	255,586.16	116,820,169.35	3,125.00	892,645.50	111,766,104.30
非流动负债	0.00		163,800.00	0.00	0.00	187,200.00
负债合计	0.00	255,586.16	116,983,969.35	3,125.00	892,645.50	111,953,304.30
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	33,102,400.38	170,037,865.85	174,185,290.97	33,027,308.84	171,098,500.65	174,186,647.92
按持股比例 计算的净资产 份额	7,745,961.69	33,837,535.30	52,255,587.29	7,728,390.22	34,048,601.63	52,255,994.38
调整事项	-19,148.51	-1,776,247.30	23,643,422.98	-1,577.04	-1,987,313.63	23,189,423.87
--商誉						
--内部交易 未实现利润						
--其他	-19,148.51	-1,776,247.30	23,643,422.98	-1,577.04	-1,987,313.63	23,189,423.87
对联营企业 权益投资的 账面价值	7,726,813.18	32,061,288.00	75,899,010.27	7,726,813.18	32,061,288.00	75,445,418.25
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值						
营业收入			29,290,909.32			52,776,729.92
净利润	75,176.74	-1,060,634.80	1,374,452.50			15,096,808.60
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	75,176.74	-1,060,634.80	1,374,452.50			15,096,808.60
本年度收到 的来自联营 企业的股利						

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	22,856,846.85	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-814,551.65	
--综合收益总额	-814,551.65	

其他说明

上表中“不重要的合营企业和联营企业”是指广东智美家科技有限公司和广东中研能源有限公司。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

a、根据广东能源集团台山合和天然气有限公司章程，本公司认缴广东能源集团台山合和天然气有限公司出资人民币 18,720,000.00 元，以货币出资，在 2050 年 6 月 30 日前缴足，截止至 2022 年 06 月 30 日，公司累计实际出资人民币 7,722,000.00 元，尚未履行的出资承诺人民币 10,998,000.00 元。

b、根据公司与广东广海湾能源控股有限公司（以下简称“广海湾能源”）及其股东签署的增资协议，本公司以人民币 320,612,880.00 元的增资总价款认缴广海湾能源 278,600,000.00 元的新增注册资本，截止至 2022 年 06 月 30 日，公司累计实际缴纳增资总价款 32,061,288.00 元，尚未履行的出资承诺 288,551,592.00 元。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

本报告期，公司不存在重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。

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

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

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

##### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## (二) 流动性风险

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

本公司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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	本期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年及以上	
短期借款	948,169,609.45	-	-	-	948,169,609.45
应付票据	206,057,619.00	-	-	-	206,057,619.00
应付账款	1,475,834,768.73	-	-	-	1,475,834,768.73
应付职工薪酬	67,620,023.72	-	-	-	67,620,023.72
应交税费	103,268,836.72	-	-	-	103,268,836.72
其他应付款	371,472,380.52	-	-	-	371,472,380.52
一年内到期的非流动负债	104,928,918.73	-	-	-	104,928,918.73
其他流动负债	456,952,211.08	-	-	-	456,952,211.08
长期借款	-	112,687,514.68	185,148,151.00	1,132,948,628.38	1,430,784,294.06
应付债券	-	1,350,000,000.00	500,000,000.00	-	1,850,000,000.00
合计	3,734,304,367.95	1,462,687,514.68	685,148,151.00	1,132,948,628.38	7,015,088,661.91

续表：

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年及以上	
短期借款	263,795,815.99	-	-	-	263,795,815.99
应付票据	290,000,000.00	-	-	-	290,000,000.00
应付账款	1,228,113,337.54	-	-	-	1,228,113,337.54
应付职工薪酬	127,812,410.31	-	-	-	127,812,410.31
应交税费	91,765,661.44	-	-	-	91,765,661.44
其他应付款	326,521,715.28	-	-	-	326,521,715.28
一年内到期的非流动负债	150,371,929.55	-	-	-	150,371,929.55
其他流动负债	356,237,039.20	-	-	-	356,237,039.20
长期借款	-	17,846,368.60	1,132,352,589.60	1,207,559,556.80	2,357,758,514.80
应付债券	-	-	1,350,000,000.00	-	1,350,000,000.00
合计	2,834,617,909.31	17,846,368.60	2,482,352,589.60	1,207,559,556.80	6,542,376,424.31

## (三) 市场风险

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

### 1、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。公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司境外主要经营地为香港，以人民币作为记账本位币。不存在以外币作为记账本位币的公司。

## 2、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

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

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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 3、其他价格风险

截止期末本公司无持有其他上市公司的权益投资，因此本公司面临的其他价格风险较低。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			67,751,205.70	67,751,205.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			67,751,205.70	67,751,205.70
（三）其他权益工具投资			861,665,300.00	861,665,300.00
持续以公允价值计量的资产总额			929,416,505.70	929,416,505.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

**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**

无

**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**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

非同一控制下企业合并或有对价，系根据元亨仓储未来剩余业绩承诺期预测利润与承诺利润的差异，以及业绩补偿义务人的信用风险等因素计算确定（注）

注：2020年12月，公司购买元亨仓储40%股权，根据《股权转让协议》及其补充协议的约定，股权转让方元亨能源承诺在交割后的三个会计年度（即2021年至2023年度，以下简称“承诺年度”）内，元亨仓储每年实现的净利润分别为9,947.0472万元、12,433.809万元、14,920.5708万元（“承诺利润”）

如任一承诺年度实际实现的净利润低于当年度的承诺利润的，则元亨能源应当对元亨仓储进行现金补偿。现金补偿金额=当年度承诺利润-当年度实际利润。若三个承诺年度，元亨仓储实际利润总和大于承诺利润总和的，如元亨能源之前已向元亨仓储支付现金补偿的，则元亨仓储应在2023年度审计报告出具之日起1个工作日内无息返还元亨能源之前已支付的全部现金补偿。单个承诺年度元亨仓储实际利润总和大于承诺利润总和的超出部分扣除返还给元亨能源的部分款项之后还有剩余的，则剩余部分的30%奖励给元亨仓储经营管理层。

元亨仓储2021年度实现净利润-6,990.75万元，公司在综合考虑元亨仓储的未来承诺期的经营情况和承诺方的信用风险等因素，计算应由业绩承诺方向本公司支付的业绩补偿款公允价值为6,775.12万元，计入交易性金融资产，并确认公允价值变动损益6,775.12万元。

(2) 其他权益工具投资

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	861,665,300.00	市场法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	
			流动性折价	22.70%
			控制权溢价	

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

无

**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**

本报告期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

佛山市气业集团有限公司系佛山市投资控股集团有限公司的全资子公司，佛山市投资控股集团有限公司系佛山市人民政府国有资产监督管理委员会设立的公司，因此本公司实际控制人为佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是佛山市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益附注 1。

### 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九、在其他主体中的权益附注 3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东智美家科技有限公司	本公司的联营企业
广东能源集团台山合和天然气有限公司	本公司的联营企业
广东中研能源有限公司	本公司的联营企业
广州小虎石化码头有限公司	本公司的联营企业
广东广海湾能源控股有限公司	本公司的联营企业

其他说明

详见“附注九、在其他主体中的权益之 3 在合营企业或联营企业中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市电子政务科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司

佛山市南方产权交易所有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市水业集团有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市自来水工程有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市三水区汇通市政工程有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市三水佛水供水有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市绿能环保有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市汇之源驿岗污水处理有限公司	本公司实际控制人控制的公司
广东耀达融资租赁有限公司	本公司实际控制人控制的公司
广东佛水建设有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市电子政务科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山电建集团有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山恒益热电有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市三水高顿泰新热能有限公司	本公司实际控制人控制的公司
佛山市福能发电有限公司	受本公司间接控股股东重大影响的公司
港华燃气投资有限公司	本公司主要股东
港华国际能源贸易有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华辉信工程塑料(中山)有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓锐智高(武汉)科技有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华投资有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
广州港华燃气有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
名气家(深圳)信息服务有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
卓通管道系统(中山)有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
中山小榄港华燃气有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
港华到家(广东)信息技术有限公司	主要股东港华燃气投资有限公司的实际控制人控制的公司
深圳市深燃创新投资有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
广东烟草佛山市有限责任公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
佛山市路桥建设有限公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的企业
关键管理人员	本公司董事、监事和高级管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东中研能源有限公司	充电费、充电桩服务费	21,149.27			90,846.37
佛山市水业集团有限公司(含所属禅城、三水、高明等供水公司)	水费	170,298.34			66,844.30
广东智美家科技有限公司	采购商品等	107,679.41	2,500,000.00	否	
港华投资有限公司	采购天然气	59,159,894.56	360,000,000.00	否	47,761,622.29
名气家(深圳)信息服务有限公司	系统维护、采购商品等	240,030.88	6,700,000.00	否	167,298.22

卓锐智高（武汉）科技有限公司	维护费用、信息费	74,597.73	1,800,000.00	否	395,290.90
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	材料采购及检测费	11,504.42	350,000.00	否	
美家整体厨房有限公司	橱柜采购安装费	30,973.45	5,000,000.00	否	
佛山市气业集团有限公司	拆借利息支出	913,961.72			
佛山恒益热电有限公司	采购能源	38,895,539.57	125,000,000.00	否	
港华国际能源贸易有限公司	采购天然气	0.00			9,189,680.56
佛山市电子政务科技有限公司	采购信息服务项目费	534,464.15	4,000,000.00	否	
港华到家（广东）信息技术有限公司	采购商品等	780.00			
港华农业投资（南京）有限公司	采购商品等	517,112.44	9,300,000.00	否	
名气家（上海）信息技术有限公司	系统平台费用	18,867.92			
卓通管道系统（中山）有限公司	材料采购	338,837.74	2,500,000.00	否	
深圳华安液化石油气有限公司	购买天然气	15,137,616.57	60,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东中研能源有限公司	资金往来款	373,896.29	450,602.74
广东中研能源有限公司	充电费、充电桩服务费	319,384.71	16,503.04
广州港华燃气有限公司	销售天然气	15,833,881.86	15,632,841.10
佛山水业三水供水有限公司	销售天然气	12,817.03	
佛山市三水高顿泰新热能有限公司	销售蒸汽	41,953,910.03	
佛山电建集团有限公司	季华大厦中央空调维护费	83,264.15	
佛山市气业集团有限公司	服务费	1,207,502.86	
广州港华燃气有限公司	检测费	84,156.32	
中山小榄港华燃气有限公司	销售天然气	7,977,228.36	11,147,628.94
佛山市福能发电有限公司	管道运输费	4,083,562.57	9,581,268.75
佛山市汇之源驿岗污水处理有限公司	光伏发电收入	223,752.38	
广东烟草佛山市有限责任公司	销售天然气	14,672.39	
广东耀达融资租赁有限公司	原料车间设备购销	6,457,592.81	
广东智美家科技有限公司	销售商品	57,218.58	
广州小虎石化码头有限公司	服务费	202,218.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	办公楼租赁	294,275.23	294,275.23
佛山市国资资源整理利用中心	办公楼租赁	85,211.01	85,211.01
广东智美家科技有限公司	办公楼租赁	438,692.80	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东中研能源有限公司	车辆					86,418.43	29,734.51				

关联租赁情况说明

无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市天然气高压管网有限公司	390,740,000.00	2015年01月09日	2025年01月08日	否
佛山市天然气高压管网有限公司	137,000,000.00	2018年06月20日	2029年06月19日	否
肇庆佛燃天然气有限公司	85,000,000.00	2013年05月17日	2023年07月17日	否
肇庆佛燃天然气有限公司	180,000,000.00	2018年08月06日	2028年08月05日	否
佛山市高明燃气有限公司	170,000,000.00	2015年06月17日	2024年06月16日	否
佛山市高明燃气有限公司	100,000,000.00	2019年07月29日	2022年07月28日	否
佛山市华燃能建设有限公司	50,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月23日	否
佛山市三水燃气有限公司	200,000,000.00	2014年12月12日	2021年12月11日	否
恩平市佛燃天然气有限公司	180,000,000.00	2019年01月01日	2029年01月01日	否
恩平市佛燃天然气有限公司	177,000,000.00	2019年08月14日	2022年08月13日	否
浏阳中蓝燃气有限公司	30,600,000.00	2020年05月13日	2033年05月12日	否
深圳前海佛燃能源有限公司	200,000,000.00	2020年11月27日	2022年11月26日	否
香港华源能国际能源贸易有限公司	700,000,000.00	2020年10月28日	2022年11月23日	否
广州元亨仓储有限公司	400,000,000.00	2021年08月20日	2030年07月21日	否
深圳前海佛燃能源有限公司	300,000,000.00	2021年09月27日	2022年11月23日	否
香港华源能国际能源贸易有限公司	797,812,500.00	2021年11月19日	2022年11月18日	否
深圳前海佛燃能源有限公司	200,000,000.00	2021年12月02日	2024年12月01日	否
佛山市华源能国际能源有限公司	500,000,000.00	2022年03月24日	2022年12月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

关联担保情况说明

无

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山市气业集团有限公司	19,840,000.00	2021年02月08日		到期日根据本公司盈利状况另行商定还款日期；利率 3.08%
佛山市气业集团有限公司	10,000,000.00	2021年05月17日		到期日根据本公司盈利状况另行商定还款日期；利率 3.08%
佛山市气业集团有限公司	10,000,000.00	2021年09月07日		到期日根据本公司盈利状况另行商定还款日期；利率 3.08%
佛山市气业集团有限公司	20,000,000.00	2021年09月10日	2022年12月31日	利率 3.08%
拆出				
广东中研能源有限公司	4,142,360.00	2019年07月30日	2022年07月30日	本报告期已偿还。
广东中研能源有限公司	15,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月24日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,756,100.00	3,633,988.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州港华燃气有限公司	2,800,000.00			
应收账款	佛山市汇之源驿岗污水处理有限公司	94,909.02		46,831.04	

应收账款	佛山市三水高顿泰新热能有限公司	37,866,208.32		16,492,606.70	
应收账款	广东佛水建设有限公司	1,904,236.47			
应收账款	佛山市福能发电有限公司	1,247,551.20		157,543.10	
预付款项	卓锐智高(武汉)科技有限公司	17,529.85		18,704.35	
预付款项	港华到家(广东)信息技术有限公司			780.00	
其他应收款	佛山市人民政府国有资产监督管理委员会	39,457.06		13,621.14	
其他应收款	佛山市国资资源整理利用中心	20,132.63		21,612.45	
其他应收款	佛山市气业集团有限公司	956,893.44		694,464.62	
其他应收款	佛山市路桥建设有限公司	270,000.00		270,000.00	
其他应收款	广东中研能源有限公司	347,399.50		15,541.06	
应收利息	广东中研能源有限公司	19,791.67		27,783.01	
其他非流动资产	广东中研能源有限公司	15,000,000.00		19,259,576.97	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东佛水建设有限公司	4,987,739.69	3,083,503.22
应付账款	佛山恒益热电有限公司	33,655,362.44	20,037,405.00
应付账款	佛山市三水高顿泰新热能有限公司	126.00	126.00
应付账款	港华投资有限公司	27,565,336.91	
应付账款	卓锐智高(武汉)科技有限公司	3,920.00	154,066.46
应付账款	名气家(深圳)信息服务有限公司	1,917,300.00	1,917,300.00
应付账款	卓通管道系统(中山)有限公司	332,392.43	67,428.61
应付账款	港华辉信工程塑料(中山)有限公司	884.96	38,884.96
应付账款	佛山市三水区汇通市政工程有限公司		15,453.02
应付账款	名气家(上海)信息技术有限公司	20,000.00	
应付账款	深圳华安液化石油气有限公司	225,774.36	
合同负债	佛山市绿能环保有限公司	1,181,578.55	
合同负债	中山小榄港华燃气有限公司	73,857.90	4,820,256.40
合同负债	广东耀达融资租赁有限公司		6,457,592.81
其他应付款	广东中研能源有限公司	15,479.24	

其他应付款	佛山市水业集团有限公司 (含所属禅城、三水、高明等供水公司)	7,000.00	6,500.00
其他应付款	广东智美家科技有限公司	5,600.00	
其他应付款	佛山市投资控股集团有限公司	172,036.68	763,716.35
其他应付款	佛山南方产权交易所有限公司	0.00	380,000.00
其他应付款	佛山市气业集团有限公司	60,221,080.59	60,170,585.47
其他应付款	佛山市电子政务科技有限公司	566,532.00	510,332.27
其他应付款	佛山市国资资源整理利用中心	10,083.73	10,083.73
其他应付款	佛山电建集团有限公司	158,548.79	158,548.79

## 7、关联方承诺

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

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,651,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本报告期将首次授予股票期权的行权价格由 8.68 元/股调整为 8.23 元/股（派息后），合同剩余期限 29 个月。

其他说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法：公司选择 Black-Scholes 期权定价模型来计算期权的公允价值，并用该模型以董事会当天作为基准日对本次授予的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据资产

	负债表日取得的可行权与可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,813,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,651,000.00

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

根据公司 2019 年股票期权激励计划的相关规定，自激励计划公告日起，若在行权前本公司有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事项，应对行权价格及股票期权数量进行相应的调整。

本报告期将首次授予股票期权的行权价格由 8.68 元/股调整为 8.23 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 9.09 元/股调整为 8.64 元/股。

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

(2) 2006 年 8 月 8 日，广东大鹏液化天然气有限公司出具了《关于同意天然气销售合同之转让生效的确认函》（粤 LNG[2006]175 号），同意本公司将在天然气销售合同项下的所有权利义务转让给佛山市天然气高压管网有限公司，转让生效日期为 2006 年 8 月 8 日。转让生效后至今，佛山市天然气高压管网有限公司成为上述天然气销售合同项下的买方，承担合同项下的全部权利和义务。

(3) 2020 年 1 月 17 日，佛山市天然气高压管网有限公司与中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司、中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司签订天然气采购合同，合同期限为签署生效日至 2022 年 12 月 31 日，自 2020 年始每年的合同指定量为 3.5 亿标准立方米的天然气气量，如果在一合同年终出现了欠提量，则对该合同年，公司应就该欠提量向中海石油气电集团有限责任公司广东销售分公司、中海石油气电集团有限责任公司珠海销售分公司支付照付不议支付款。

(4) 2022 年 5 月 17 日，佛山市天然气高压管网有限公司、广东顺成陶瓷集团有限公司和中国石油天然气股份有限公司天然气销售广东分公司签订《2022-2023 年度天然气购销合同》（编号：TRXS-GD-2022-071），供气期限为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年合同量为 4460 万标准立方米。

(5) 2022 年 5 月 18 日，佛山市天然气高压管网有限公司与中国石油天然气股份有限公司天然气销售广东分公司签订《2022-2023 年度天然气购销合同》（编号：TRXS-GD-2022-044），供气期限为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年合同量为 7.0266 亿标准立方米。公司就短提气量向中国石油天然气股份有限公司天然气销售广东分公司支付偏差结算气款。

(6) 2022 年 5 月 19 日，佛山市天然气高压管网有限公司、华电佛山能源有限公司和中国石油天然气股份有限公司天然气销售广东分公司签订《2022-2023 年度天然气购销合同》（编号：TRXS-GD-2022-059），供气期限为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年合同量为 2.052 亿标准立方米。

(7) 2022 年 5 月 31 日，佛山市天然气高压管网有限公司、新明珠集团股份有限公司和中国石油天然气股份有限公司天然气销售广东分公司签订《2022-2023 年度天然气购销合同》（编号：TRXS-GD-2022-084），供气期限为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，年合同量为 1160 万标准立方米。

(8) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并口径向金融机构申请的受益人为第三方的保函、信用证余额折合人民币 193,964.01 万元。

(9) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未确认的对外投资承诺 299,549,592.00 元，详见本附注九、3 之（7）与合营企业投资相关的未确认承诺。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2022 年 7 月，公司完成了 2022 年度第二期中期票据的发行，发行规模为 7 亿元		

	人民币，该募集资金已于 2022 年 7 月 29 日到账，期限 3+N（3）年。		
--	---	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

本公司第四届董事会第八次会议决议通过了本公司企业年金方案，本公司遵循有利于本单位发展、公平与效率结合、自愿平等协商、保障安全适度收益和适时调整的原则制定年金方案，实施范围包括本公司及所属的佛山市天然气高压管网有限公司、佛山市耀达天然气运输有限公司、广东粤港能源发展有限公司、佛山市华燃能建设有限公司、佛山市华禅能燃气设计有限公司、佛山市高明燃气有限公司、佛山市三水燃气有限公司等单位职工。单位年缴费总额为本单位上年度职工工资总额的 8%，职工个人年缴费为职工上年度工资总额的 3%。

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
无						

其他说明

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；能够通过分析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。

本公司从行业和产品角度将公司业务划分为能源板块、科技板块及其他板块，其中能源板块主要包括公司内经营天然气、光伏、氢能、热能和油品的公司，科技板块主要包括广东佛燃科技有限公司及其下属子公司，其他板块主要包括燃气配套服务、股权投资、延伸服务等业务。分部报告信息所采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	能源	科技	其他	分部间抵销	合计
营业收入	15,246,733,515.93	45,365,663.44	306,554,359.39	7,354,972,699.18	8,243,680,839.58
营业成本	14,315,894,929.12	19,540,378.28	242,994,903.34	7,232,101,724.41	7,346,328,486.33
利润总额	366,302,385.37	15,558,408.67	26,289,696.29	-21,693,830.76	386,456,659.57
资产总额	14,113,044,721.72	97,066,006.52	663,354,413.45	-430,012,448.12	14,443,452,693.57
负债总额	8,799,773,171.62	20,842,983.62	537,935,762.92	-311,098,140.49	9,047,453,777.67

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					0.00					0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	123,909,558.41	100.00%			123,909,558.41	44,496,893.33	100.00%			44,496,893.33
其中：										
合计	123,909,558.41	100.00%			123,909,558.41	44,496,893.33	100.00%			44,496,893.33

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	123,870,694.21
其中：3 个月以内	123,870,694.21
1 至 2 年	38,864.20
合计	123,909,558.41

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	65,989,883.84	53.26%	
客户 2	34,221,582.58	0.04%	
客户 3	22,149,712.81	27.62%	
客户 4	1,457,908.62	1.18%	
客户 5	51,606.36	17.88%	

合计	123,870,694.21	99.98%	
----	----------------	--------	--

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	57,600,000.00	
其他应收款	2,851,259,598.77	2,467,839,902.66
合计	2,908,859,598.77	2,467,839,902.66

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
佛山市天然气高压管网有限公司	57,600,000.00	
合计	57,600,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	2,851,285,821.04	731,696.77
押金及其他		825,600.00
资金拆借		2,466,309,188.16
预付费用		
合计	2,851,285,821.04	2,467,866,484.93

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	26,582.27			26,582.27
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-360.00			-360.00
2022 年 6 月 30 日余额	26,222.27			26,222.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,633,305,467.43
其中：3 个月以内	1,206,893,853.35
3 个月至 1 年	1,426,411,614.08
1 至 2 年	209,947,587.41
3 年以上	8,032,766.20
3 至 4 年	8,000,000.00
5 年以上	32,766.20
合计	2,851,285,821.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失率组合	26,582.27	-360.00				26,222.27
合计	26,582.27	-360.00				26,222.27

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	其他往来款	852,799,629.10	1 年以内	29.91%	
客户 2	其他往来款	800,838,888.89	1 年以内	28.09%	
客户 3	其他往来款	207,170,819.68	1 年以内	7.27%	
客户 4	其他往来款	203,969,664.06	1 年以内	7.15%	
客户 5	其他往来款	167,853,900.86	1 年以内	5.89%	
合计		2,232,632,902.59		78.31%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,913,960,910.03		2,913,960,910.03	2,850,960,910.03		2,850,960,910.03
对联营、合营企业投资	39,788,101.18		39,788,101.18	39,788,101.18		39,788,101.18
合计	2,953,749,011.21		2,953,749,011.21	2,890,749,011.21		2,890,749,011.21

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市天然气高压管网有限公司	561,972,548.81					561,972,548.81	
佛山市三水燃气有限公司	236,554,369.59					236,554,369.59	
佛山市燃气有限公司	38,753,032.37					38,753,032.37	
佛山市高明燃气有限公司	55,224,794.02					55,224,794.02	
佛山市华燃能建设有限公司	25,400,000.00					25,400,000.00	
佛山市华禅能燃气设计有限公司	3,956,000.00					3,956,000.00	
南雄市佛燃天然气有限公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
云浮市佛燃天然气有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
肇庆佛燃天然气有限公司	290,882,200.00					290,882,200.00	
佛山市顺德区港华燃气有限公司	163,800,000.00					163,800,000.00	
深圳前海佛燃能源有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
恩平市佛燃天然气有限公司	32,000,000.00					32,000,000.00	
佛山市华兆能投资有限公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
佛山市顺德蓝宇能源有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
广东佛燃珠江燃气有限公司	1,938,000.00					1,938,000.00	
佛山市华昊能能源投资有限公司	406,574,602.00	22,000,000.00				428,574,602.00	
佛山市华粤能投资有限公司	60,100,000.00					60,100,000.00	

佛山市禅城燃气有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东佛燃科技有限公司	35,000,000.00	25,000,000.00				60,000,000.00	
佛山市华盛能贸易有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
佛山市华裕能企业管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
佛山市华融能投资运营有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广东省华智能信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州元亨仓储有限公司	491,293,440.00					491,293,440.00	
佛山综合能源（公控）有限公司	79,011,923.24					79,011,923.24	
佛山市华延能科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
佛山市华睿能工程咨询有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
佛燃能源（海南）有限公司		8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	2,850,960,910.03	63,000,000.00				2,913,960,910.03	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东能源集团台山合和天然气有限公司	7,726,813.18									7,726,813.18	
广东广海湾能源控股有限公司	32,061,288.00									32,061,288.00	

小计	39,788,101.18									39,788,101.18	
合计	39,788,101.18									39,788,101.18	

### (3) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,111,679,030.91	1,111,679,032.33	226,388,081.22	226,388,080.70
其他业务	75,352,745.23	35,289,096.21	64,977,627.76	38,187,882.59
合计	1,187,031,776.14	1,146,968,128.54	291,365,708.98	264,575,963.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	天然气	其他能源	科技	其他	合计
商品类型			1,111,679,030.91			75,352,745.23	1,187,031,776.14
其中：							
天然气			1,111,679,030.91				1,111,679,030.91
科技							
气服						3,662,586.14	3,662,586.14
其他延伸						71,690,159.09	71,690,159.09
按经营地区分类							
其中：							
佛山市内			1,111,679,030.91			75,352,745.23	1,187,031,776.14
佛山市外							
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
在某一时点			1,111,679,030.91			71,690,159.09	1,183,369,189.80

确认			030.91			.09	190.00
在某一时段内确认						3,662,586.14	3,662,586.14
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计							

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	431,870,000.00	447,435,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	18,790,013.98	
委托及内部债权贷款收益	31,456,782.29	
合计	482,116,796.27	447,435,000.00

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,272,786.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续	11,138,614.22	

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	373,896.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,525.75	
减：所得税影响额	1,664,221.30	
少数股东权益影响额	1,435,451.96	
合计	9,226,098.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	0.2837	0.2837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72%	0.2739	0.2739

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

## 4、其他

无

法定代表人：尹祥

二〇二二年八月二十二日