



天壕能源股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 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。

公司负责人陈作涛、主管会计工作负责人刘彦山及会计机构负责人(会计主管人员)牛美爱声明：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次半年报的董事会会议。

本报告中关于未来经营计划等的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司未来业务可能面临的风险因素包括：1、行业周期性波动、产业政策变动的风险；2、市场需求与竞争风险；3、安全生产的风险；4、水处理行业季节性特点的风险等。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，对以上风险进行了详细描述，并提出了公司采取的应对措施。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	42
第八节 优先股相关情况	47
第九节 债券相关情况	48
第十节 财务报告	51

备查文件目录

- 一、载有法定代表人陈作涛先生签名的 2023 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人陈作涛先生、主管会计工作负责人刘彦山先生、会计机构负责人牛美爱女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
天壕能源、公司、本公司	指	天壕能源股份有限公司，曾用名为“天壕节能科技股份有限公司”、“天壕环境股份有限公司”
天壕有限	指	本公司前身天壕节能科技有限公司
天壕投资集团、控股股东	指	天壕投资集团有限公司
鄯善非创	指	鄯善非创精细余热发电有限公司
北京力拓	指	北京力拓节能工程技术有限公司
瓜州力拓	指	瓜州力拓新能源有限公司
山丹力拓	指	山丹天壕力拓新能源有限公司
延川力拓	指	延川天壕力拓新能源有限公司
中卫力拓	指	中卫天壕力拓新能源有限公司
宁投公司	指	宁夏节能投资有限公司
天壕普惠	指	天壕普惠网络科技有限公司
北京华盛	指	北京华盛新能投资有限公司
兴县华盛	指	兴县华盛燃气有限责任公司
保德海通	指	保德县海通燃气供应有限责任公司
原平天然气	指	原平市天然气有限责任公司
华盛燃气	指	华盛新能燃气集团有限公司，曾用名“华盛燃气有限公司”
中联华瑞	指	中联华瑞天然气有限公司
漳州中联华瑞	指	漳州中联华瑞天然气有限公司
四川德立信	指	四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司
霸州华盛	指	霸州市华盛燃气有限公司，曾用名“霸州市正茂燃气有限公司”
昆威燃气	指	威信昆威燃气有限责任公司
天壕香港	指	天壕投资（香港）有限公司
赛诺水务	指	北京赛诺水务科技有限公司
北京赛诺膜、赛诺膜公司、赛诺膜	指	北京赛诺膜技术有限公司
河北赛诺膜	指	河北赛诺膜技术有限公司
日照赛诺、葛洲坝赛诺	指	葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司，曾用名“日照赛诺环境科技有限公司”
清远正茂	指	清远正茂燃气有限公司
热致相分离法、TIPS	指	Thermally Induced Phase Separation，将高温熔融的均一高分子溶液（高分子和稀释剂）迅速冷却，诱导其发生相分离，同时高分子固化，从而获得一定的结构形状，最终萃取稀释剂获得微孔结构
PVDF	指	聚偏氟乙烯，一种制膜材料，外观为半透明或白色粉体或颗粒，分子链间排列紧密

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天壕能源	股票代码	300332
变更前的股票简称（如有）	天壕环境		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天壕能源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天壕能源		
公司的外文名称（如有）	Top Resource Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TRE		
公司的法定代表人	陈作涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪芳敏	边娜
联系地址	北京市朝阳区朝阳门外大街甲 6 号万通中心 B 座 22A	北京市朝阳区朝阳门外大街甲 6 号万通中心 B 座 22A
电话	010-62211992	010-62211992
传真	010-62213992	010-62213992
电子信箱	ir@trce.com.cn	ir@trce.com.cn

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、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市朝阳区朝阳门外大街甲 6 号 22 层 2 座 2201 内 08
公司注册地址的邮政编码	100020
公司办公地址	北京市朝阳区朝阳门外大街甲 6 号万通中心 B 座 22A
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	www.trce.com.cn
公司电子信箱	ir@trce.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 01 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2023-006《关于变更注册地址暨修订<公司章程>的公告》 www.cninfo.com.cn

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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年08月28日	北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际中心2号楼906室	91110000662153719Y	91110000662153719Y	66215371-9
报告期末注册	2023年02月07日	北京市朝阳区朝阳门外大街甲6号22层2座2201内08	91110000662153719Y	91110000662153719Y	66215371-9
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年01月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2023-006《关于变更注册地址暨修订<公司章程>的公告》www.cninfo.com.cn				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,056,220,395.06	1,692,204,251.14	21.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,010,363.68	203,780,940.79	17.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	228,981,982.48	203,978,808.08	12.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,431,456.01	-12,775,055.31	-12.97%
基本每股收益（元/股）	0.2775	0.2369	17.14%
稀释每股收益（元/股）	0.2775	0.2369	17.14%
加权平均净资产收益率	5.58%	5.47%	0.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,143,186,935.50	9,293,575,950.36	-1.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,188,526,455.93	4,011,615,579.87	4.41%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	884,761,993
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2713

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）	4,222.22	
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）	14,226,581.96	主要系高质量发展专项资金、煤改气奖补等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,306.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,300,247.32	
减：所得税影响额	3,102,928.43	
少数股东权益影响额（税后）	513,553.69	
合计	11,028,381.20	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	1,976,260.15	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
进项税加计扣除	53,884.53	与公司正常经营业务相关，符合国家增值税规定享有的加计扣除项目

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）报告期内公司所处行业的发展情况及公司所处的行业地位

1、天然气行业的发展情况以及公司所处的行业地位

（1）天然气行业的发展情况

天然气作为一种优质、高效、清洁的低碳能源，是我国新型能源体系建设中不可或缺的重要组成部分。随着国家“双碳”目标的深入推进，天然气在优化能源结构、改善城市环境等方面的作用日益突出，我国天然气行业当前及未来较长时间内仍将保持稳步增长。

根据国家能源局发布的《中国天然气发展报告（2023）》，2023年上半年，中国天然气市场发展总体平稳。1~6月，全国天然气消费量1,941亿立方米，同比增长5.6%；天然气产量1,155亿立方米，同比增长5.4%；天然气进口量794亿立方米，同比增长5.8%，其中管道气332亿立方米，LNG 462亿立方米。下半年，受经济形势企稳向上及国内外天然气价格走势影响，预计我国天然气消费需求将持续回暖。

政策方面，2023年4月，国家能源局印发《2023年能源工作指导意见》，提出持续增强供应保障能力，天然气较快上产；加强化石能源清洁高效开发利用，研究修订天然气利用政策。

（2）公司在所处行业的竞争地位

①拥有稀缺天然气跨省长输管道的优势。公司全资子公司华盛燃气与中国海洋石油有限公司的全资附属公司中联煤层气有限责任公司（以下简称“中联公司”）共同投资设立合资公司中联华瑞天然气有限公司（以下简称“中联华瑞”），共同投资建设运营神木——安平煤层气长输管道（以下简称“神安线管道”），将陕西、晋西的鄂尔多斯盆地东缘丰富的煤层气资源输送至天然气需求巨大的包括京津冀在内的华北地区。依托神安线管道，公司获取多渠道气源和市场开发的独特优势，发挥煤层气成本优势，减少气源供应中间环节，开拓神安线沿线及周边天然气市场，并带动以天然气为清洁能源的燃气发电、分布式能源等综合用能项目的开发，整体聚焦发展天然气业务。

②拥有多家具有燃气特许经营权的公司，具备规模化经营优势。公司全资子公司北京华盛在山西省原平市、兴县、保德县三市县拥有燃气特许经营权，全资子公司霸州华盛在河北省霸州市津港工业园区拥有燃气特许经营权，控股子公司清远正茂在广东省清远市清新区禾云镇等区域拥有燃气特许经营权，为当地城镇居民、商业公共服务用户及工业用户供气，系区域内较大的天然气供气企业之一，具备规模化经营的优势，并凭借优质的供气服务、安全生产管理能力和售后服务响应能力在当地形成了良好的口碑。

2、水务行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

（1）水行业发展状况

长期来看，受“十四五”规划和2035年远景目标纲要等国家政策及各省、市“推动供水高质量发展三年行动方案（2023年-2025年）”的推动，未来几年，水处理领域将持续增长；据行业专家、中国水网等分析，“十四五”期间，水处理领域将会有上万亿的市场需求。目前水处理行业的经营企业很多，国内多数企业主要提供单一的水处理解决方案，不能进行延伸技术服务，同时也不独立研发、生产膜产品。日本、美国等发达国家企业及国内具有竞争实力的企业在提供水资源化解决方案的同时具备膜产品研发、生产能力。行业内仅少数企业由于掌握了膜技术中的配方技术、制造技术和膜法水资源化应用工艺等技术，在行业竞争中处于较高的优势地位。近年来，水处理行业受全球经济放缓、中美经贸摩擦影响，市场认可度较高的日本和美国品牌膜产品，在国内项目应用中得到了一定的限制；受进口替代效应影响，国内品牌膜产品的市场竞争压力有所降低。

（2）公司在所处行业的竞争地位

经过在水处理行业多年耕耘，赛诺水务目前已掌握包括工业高难度废水处理及循环利用技术、膜法污水处理技术、近零排放技术、海水淡化及核心装备技术等本行业各应用领域关键技术，积累了一大批专业技术人才和丰富的工程设计、工艺系统集成等技术服务经验，在市政、钢铁、电力、化工等行业建立了一批大型的水处理示范项目，为客户提供整体

水处理系统设计，系统集成、系统调试运行以及配套技术服务。在行业集中度较为分散的情况下，具备较强的市场竞争力。

2003 年，赛诺水务率先在国内建设大型膜法水处理项目，对国内膜法水处理市场，特别是污水深度处理和资源化的技术发展起到了重要的推动作用；赛诺水务长期专注海水淡化技术研发，并拥有多个行业标杆业绩应用。赛诺水务作为国内最早开展海水淡化业务的公司之一，同时具有丰富的膜法、热法海水淡化工程经验，建设交付了中国第一个千吨级、第一个万吨级、第一个采用 PX220 高效能量回收装置、第一个采用 UF 做海水预处理等示范性的海水淡化项目，引领了中国海水淡化工程技术的发展；建设第一个万吨级集装箱双膜法海水淡化项目；建设世界首例万吨级膜法浓盐水二次淡化项目，实现浓盐水增浓为盐化工奠定基础。截至目前，赛诺水务交付了 1000 余个采用膜法水处理技术的大中型工程项目，涵盖市政、石化、钢铁、电力、新能源等行业，处理能力达 1200 多万立方米/日，业绩覆盖中国、美国、新加坡、澳大利亚等 40 多个国家及地区。赛诺水务连续十年荣膺“海水淡化及综合利用年度领跑”奖项。

赛诺膜公司是国内最早从事超滤膜及膜产品研发与生产的企业之一。赛诺膜公司掌握系列膜产品制造技术，在包括生产设备开发技术，热致相分离法制膜技术、高效膜产品制造技术、模块化及标准化超滤集成系统设计技术、节能降耗曝气技术、膜污染控制技术、膜清洗技术等满足不同需求的膜法水处理应用集成技术方面处于国际先进水平，其中超滤膜产品通过并持续保持美国国家科学基金会 NSF 61 和 NSF 419 认证，产品成功进入北美、欧洲等市政饮用水及市政污水处理市场。赛诺膜公司高效膜产品制造技术使制膜效率较传统方法提升近 5 倍，所产膜及膜产品在通量、强度、寿命及抗污染性等主要性能指标上保持国际领先水平。赛诺膜公司系列化膜及膜产品能够满足多种复杂应用条件的要求，具有较强的竞争力，被认定为北京市和国家级专精特新“小巨人”企业。

（二）报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务包括天然气供应及管输运营的燃气板块和膜产品研发生产销售及水处理工程服务的水务板块。

1、天然气供应及管输运营

公司燃气板块主营业务为天然气贸易及销售，长输管道输送，城市燃气输配，燃气工程设计及技术服务、LNG 生产加工及销售等业务。

公司与中联公司共同投资建设运营神安线管道，实现鄂尔多斯盆地东缘的煤层气资源和京津冀地区用气市场对接，将煤层气为主的天然气输送至京津冀地区。依托神安线管道，公司在下游建设支线，积极拓展下游终端市场，大力发展燃气贸易及销售业务。公司全资子公司北京华盛在山西省原平市、兴县、保德县三市县拥有燃气特许经营权，全资子公司霸州华盛在河北省霸州市津港工业园区拥有燃气特许经营权，控股子公司清远正茂在广东省清远市清新区禾云镇等区域拥有燃气特许经营权，全资子公司四川德立信具备石油天然气（海洋石油）行业（管道输送）专业甲级资质。控股子公司昆威燃气的主营业务为天然气液化，拥有处理量为 30 万方/日的 LNG 液化工厂，是中石油浙江油田在云南昭通区块内唯一一家井口液化工厂。

2、膜产品研发生产销售及水处理工程服务

公司水务板块涵盖水处理全产业链，重要全资子公司包括赛诺水务和赛诺膜公司。赛诺水务主营业务为向市政给水、污水处理及回用、工业给水及废水深度处理及回用、海水淡化等，为客户提供水处理综合解决方案，包括技术设计、系统集成和运营管理的一体化服务，为客户建成具有较高出水水质标准的供水厂、污水厂或再生水厂。赛诺膜公司主营业务为研发、生产、制造、销售应用热致相分离法的核心设备膜组件和其他核心部件膜材料，主要产品系列为赛诺 SMT 压力式产品系列、SMT 浸没式产品系列、赛诺 MBR 产品系列、赛诺 Retrofit TM 系列、赛诺 EsayIns 系列。

（三）报告期内公司主要经营模式

1、天然气供应及管输运营业务的主要经营模式

（1）**天然气贸易及销售**：主要是管道天然气的购销。从上游气田直接采购天然气，通过自营或合营长输管道输送至下游销售，下游目标客户为直供大客户、工业园区、自营或合营燃气终端公司、大型燃气集团、非自营燃气公司等。

(2) 长输管道输送：公司通过投资建设运营长输管线将天然气输送至城市燃气公司及直供工业用户等下游客户，收取管输费。

(3) 城市燃气输配：公司城市燃气输配业务以特许经营方式为主，从上游供应商采购天然气，通过公司建设或运营的天然气输配管网，按照用户的需求及管道压力将天然气输送和销售给城镇居民、商业公服、工业企业等客户。公司在特许经营区域内开展燃气安装业务，对燃气具、报警器、自闭阀、壁挂炉、燃气仪表等实施大宗采购，在进行管道施工、燃气设备安装的同时，向用户销售燃气具，并收取费用。公司气源主要为管道天然气。

(4) 燃气工程设计及技术服务：公司通过提供天然气长输管道工程设计、气田地面工程设计、城镇燃气工程设计、汽车加油加气站（包括 LNG、CNG、L-CNG 以及合建站）工程设计服务，收取工程建设总承包、造价咨询、管道设计、相关技术与服务费用。

(5) LNG 生产加工及销售：主要是从油田井口接气进行天然气加工，液化成 LNG 并存入储气罐，客户到厂自行提货。

2、膜产品研发生产销售及水处理工程服务的主要经营模式

(1) 膜产品研发生产销售：自行研发、生产拥有热致相分离工艺技术的膜组件及核心装备，向国内市场及国际市场销售，获得收入和利润。目前热致相分离法制膜技术属于国际前沿技术，生产线的关键设备及产品的生产过程无其它可供参考的成熟技术和工艺参数，均由赛诺膜公司自主开发和设计。核心膜材料的生产采用标准化和规模化生产方式；核心产品膜组件产品的生产采用规模化、标准化与定制化加工相结合的生产方式。赛诺膜公司为了严格控制产品、工程质量并防止其专有生产技术的流失，所有产品及其关键生产设备的设计、加工均在赛诺膜公司内部进行。

(2) 水处理工程服务：通过提供整体技术解决方案、系统集成及工程实施，为客户建设水厂及水厂延伸的能源及资源类工程技术服务，并获取工程技术服务收入。

（四）报告期内公司主要的业绩驱动因素

1、天然气供应及管输运营业务的业绩驱动因素

(1) 在“碳中和”“碳达峰”目标政策推动下，需求驱动仍是天然气行业内在发展动力，公司燃气板块业绩提升得到充分保障

碳中和已成全球共识，碳减排是大势所趋，能源转型是重要举措，作为清洁高效能源的天然气需求有望继续提升，需求驱动仍然是未来我国天然气市场发展的内生动力。公司拥有燃气特许经营权的子公司地处山西省、河北省、广东省等地，天然气需求呈不断上升的趋势，神安线管道建成投运有利于公司推动燃气市场开拓和管输运营业务，不断扩大市场份额和业务规模。

(2) 依托中游长输管道，推进上游气源多元化供应，加快燃气管网基础设施建设，提升市场竞争力

公司与中联公司投资建设的跨越陕晋冀的神安线管道，可将陕东、晋西的煤层气等非常规天然气输送至需求旺盛的华北市场，有利于公司进一步拓展上游气源，推进气源供应多元化，并助力开拓下游市场，提升公司市场话语权。同时，公司统筹规划，加强天然气基础设施建设。在神安线管道下游加强干支协同布局，充分利用管道开口分输，积极完善区域管网；加强管网互联互通，强化跨区域互济互保。

(3) 下游市场深度挖潜，培育重点客户

公司燃气板块在巩固和服务好现有客户的基础上，持续开发工商业用户，特别在神安线管道沿线积极开拓下游终端市场，开发直供大客户及工业园区客户，以及自营或合营燃气终端公司、大型燃气集团等经销商客户。并在神安线安平站推进与国家管网互联互通，拓宽公司的销售半径。

2、膜产品研发生产销售及水处理工程服务的业绩驱动因素

(1) 外部宏观环境支持，水处理环保市场需求持续增加

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确：完善水污染防治流域协同机制，加强重点流域、重点湖泊、城市水体和近岸海域综合治理，推进美丽河湖保护与建设，化学需氧量和氨氮排放总量分别下降 8%，基本消除劣 V 类国控断面和城市黑臭水体。市政污水领域和海水淡化领域对膜处理工程的新增需求量都将促进膜产业产值的提升。预计到 2024 年，中国膜产业产值将达 3,630 亿元，较 2019 年增长 65%，且 6 年间的年均复合增长率将达到 10%。基于以上政策推动和行业趋势预测，重点流域的工业和市政污水处理要求的提升，将推动本行业的业务增长。在海水淡化市场，国家发改委和自然资源部发布《海水淡化利用发展行动计划（2021—2025 年）》明确目标：到 2025 年，全国海水淡化总规模达到 290 万吨/日以上，新增海水淡化规模 125 万吨/日以上，其中沿海城市新增海水淡化规模 105 万吨/日以上，海岛地区新增海水淡化规模 20 万吨/日以上；海水淡化关键核心技术装备自主可控，产业链供应链现代化水平进一步提高；海水淡化利用发展的标准体系基本健全，政策机制更加完善。

（2）内生拥有技术研发优势，产品销售与工程服务协同发展

赛诺膜公司拥有热致相分离（TIPS）法制膜的领先技术及工艺，生产的 PVDF 中空纤维膜及膜组件具有大通量、长寿命、耐药洗、低能耗、易维护等优势，产品性能远高于采用传统方法生产的超滤产品。赛诺膜公司依托其专利、专有技术及工艺，在市场竞争格局调整过程中，提升市场占有率及行业地位。此外，擅长超滤膜研发生产的赛诺膜公司与深耕水处理综合解决方案的赛诺水务，属于膜工业水处理产业链的上下游，在客户关系、研发创新、技术服务等方面具有共同性，通过加强客户和产品的协调，有利于推广赛诺品牌，合理配置资源。本报告期，公司在山东、广东、湖北、江苏、河北等多个项目上产品与工程服务协同开展，取得较好的效果。

（3）融资环境改善及中小企业降税减负，利于水务产业链企业健康运营

2023 年，国家继续实施积极的财政政策和税费优惠政策，融资环境得到明显改善，有助于水务产业链中各单位缓解资金较为紧张的局面，推进项目有效落地。国家加大推进基建投资的力度、地方政府积极发行生态专项债券的大背景带动优质的资金流向环保行业，助推行业内公司业绩上行。近两年，国家加大对于中小企业减税降费的力度，着力改善融资环境，有助于环保企业降低融资成本，进一步缓解企业现金流压力，有利于水处理项目顺利推进，有助于赛诺水务及时回笼资金，改善经营业绩。

（五）报告期内公司经营情况分析

2023 年上半年，公司各板块业务取得积极进展，重点项目进展顺利，科技创新多点突破，集团管控稳步开展，公司治理日益规范。

本报告期，公司实现营业收入 205,622.04 万元，与上年同期相比增加 21.51%，实现营业毛利 48,340.30 万元，与上年同期相比增加 17.27%。主要原因为：燃气业务稳步增长，燃气业务收入较上年同期增加 39,032.40 万元。

本报告期，公司实现利润总额 32,976.67 万元，与上年同期相比增加 22.02%，主要原因为：营业毛利增加 7,120.59 万元；信用减值损失增加 1,747.15 万元。

本报告期，公司实现净利润 24,476.60 万元，与上年同期相比增加 22.08%，实现归属于母公司股东的净利润为 24,001.04 万元，与上年同期相比增加 17.78%，主要受上述利润总额影响及所得税费用影响。

截至本报告期末，公司总资产 914,318.69 万元，比上年度末减少 1.62%；归属于上市公司股东的净资产 418,852.65 万元，比上年度末增加 4.41%，资产负债率 52.42%，比上年度末减少 2.68 个百分点。

各板块具体经营情况如下：

1、天然气供应及管输运营业务

本报告期公司天然气供应及管输运营业务实现营业收入 198,540.44 万元，比上年同期增加 24.47%，占公司营业收入总额的 96.56%；实现营业毛利 46,336.67 万元，比上年同期增加 23.85%，毛利率为 23.34%，比上年同期下降 0.11 个百分点。

本报告期燃气板块实现售气量 6.62 亿立方米，比上年同期增长 12.97%；燃气板块实现售气收入 190,769.78 万元，比上年同期增长 24.99%。本报告期公司继续加强与上游气源和下游大工业客户的沟通协调、调度，保障了气源的稳定供应。

(1) 神安线管道稳定运行，燃气供应持续发力

本报告期内，神安线管道持续安全稳定运行，将山西省、陕西省充足的以煤层气为主的天然气运送到需求旺盛的河北市场，目前已成为河北省第三大气源，为河北省天然气稳定供应以及采暖季天然气保供工作提供了有力保障。

(2) 拟参与中国油气控股公司重组，进军天然气上游气源开发

本报告期内，公司与中国油气控股有限公司（以下简称“中国油气控股”）就公司拟参与中国油气控股重组的相关事项达成初步意向。中国油气控股的核心主业为国内煤层气的勘探与开发，通过全资子公司奥瑞安能源国际有限公司与中石油合作在鄂尔多斯盆地三交区块进行煤层气勘探、开采及生产（以下简称“三交项目”）。三交项目合作区覆盖面积合计 383 平方公里。其中具有商业开采价值的探明储量面积 282 平方公里，探明煤层气地质储量为 435 亿立方米，可开采储量 217 亿立方米，具有较大的开发潜力。如能成功收购，将进一步延伸公司的产业布局，协同效应明显，也将标志着公司向上游天然气气源开发环节迈出了重要一步。

(3) 客户规模持续扩大，多元布局逐步推进

本报告期内，公司持续挖潜现有市场，并加强区域拓展力度，扩大用气规模；随着神安线项目全线投产运营，上游气源供应量逐步增加，公司售气业务、管输业务经营业绩不断提升。在国家环保政策的推动下，公司紧抓业务区域内氧化铝、煤矿、石英砂、玻璃、陶瓷、发电、水泥等用气行业产业升级的良好契机获取客户，为公司竞争力提升和民生福祉改善提供坚实的能源保障。

(4) 运用信息化科技手段，强服务，保安全

本报告期内，公司以数据采集与监控系统、管网地理信息系统、管线巡线系统、客户服务系统、应急抢险调度系统等信息系统为核心，在各业务领域实现了信息化管理的全面覆盖。报告期内，以“生产安全运营”为主线，开展管道完整性等信息化建设；以“客户服务”为基础，大力推进营商环境优化，开展智慧燃气网厅建设。同时，公司弘扬“生命至上、安全第一”的理念，认真贯彻落实党和政府安全管理要求，推行安全工作“三管三必须”。2023 年，公司管网泄漏自查、客户安全巡检等相关安全生产关键指标继续持续提升，隐患整改保持高位投入，公司总体安全生产经营状况良好，为燃气供应提供强大安全保障。

2、膜产品研发生产销售及水处理工程服务

本报告期，公司膜产品销售及水处理工程服务业务实现营业收入 4,506.22 万元，比上年同期减少 36.74%，占公司营业收入总额的 2.19%；实现营业毛利 992.14 万元，比上年同期减少 66.58%。主要受以下原因影响：1) 相较上年同期，公司本报告期为了产品推广参加和举办了较多展会及宣传，销售费用较上年同期增加，通过参展和宣传，膜产品订单取得较上年有较大的增长；2) 受客户建设项目工期的影响，本期膜产品的发货量较上年同期有所下降；3) 工程市场竞争加剧、采购成本上升以及现场服务费用增加导致毛利率有所降低。

(1) 以膜产品和膜技术为主的水处理综合解决方案提供商为发展方向

本报告期，水务板块以膜产品及膜技术为核心带动水务工程项目市场开拓，在市政、工业、海水淡化等领域均获得广泛应用。国内市场上，赛诺膜公司处于国有品牌市场占有率前列，在市政、钢铁、石化、电力、新能源等领域获取订单，尤其在市政和新能源领域，取得较大突破，如固安自来水厂项目、青海锦泰锂业项目等；国外市场上，赛诺膜公司在保持北美等市场的前提下，将重点市场开发区域放在东南亚、中东和欧洲等地区和国家，通过线上和线下双渠道进行市场宣传，先后参加菲律宾水展 Water Philippines 和澳洲水展 Ozwater，取得延续性国际市场销售成果。

本报告期，赛诺水务围绕以膜产品和膜技术为主的系统集成，签订了万华蓬莱北区凝液项目、宿迁城北水厂项目、华润海丰项目等，分别为合同方提供市政供水系统工业污水系统和的供货及指导安装服务等。

(2) 围绕新一代膜产品及膜系统进行系统研发，形成具有自主知识产权和自主品牌的产品及系统

赛诺膜公司拥有热致相分离法（TIPS）制备中空纤维膜技术，是全球三大专利拥有者之一，是中国目前唯一大规模产业化的 TIPS 超滤膜生产商。在膜产品和工艺研发上，实施差异化战略，打造“膜材料-膜组件-膜系统-膜工艺-膜应用”

全产品链，2023 年取得如下进展：①压力式超滤膜产品迭代升级和差异化产品测试工作持续推进，取得阶段性成果；②市政自来水膜处理工艺中试验证工作，得到客户认可；③工业废水深度处理应用领域的浸没式膜产品进入试制与测试评价；④赛诺执行市政饮用水领域的示范性工程——宿迁城北水厂项目。

本报告期，赛诺水务继续秉持服务型制造理念的初心，坚持自主技术创新，加大对产品研发的投入和服务品质的提升，将新技术和新工艺应用于项目执行，取得市场客户和行业协会的认可和嘉奖。①赛诺水务被评为“海水淡化及综合利用年度领跑企业”，赛诺膜被评为“供排水装备领域领先企业”。②2023 年 6 月，清华大学-北京赛诺膜技术有限公司特种膜分离净化与资源回收技术联合研究中心揭牌成立。研究中心将推进“产学研用”协同创新，助力科研成果从“书架”走向“货架”，推动国家高水平科技自立自强、全面建设世界科技强国；研究中心将充分利用清华大学的科研与科技创新实力，结合赛诺的工程技术创新以及科技成果转化优势，重点面向市政、环境、工业等领域水质安全、污染控制和资源回收等重要需求，以特种膜材料工业化制备突破为基础，联合开展特种膜分离过程与机制、膜净化工艺技术、膜分离组器装备及数字孪生、膜污染观测与控制等关键技术与装备等研究，共同推进核心技术产品原理创新、工业试制放大和工业化应用。

（3）扬州生产基地一期建设顺利完工

本报告期，扬州生产基地一期建设顺利完工，预计下半年正式投产。项目投产后，赛诺膜将利用优越的地理位置，周边完善的制造加工配套环境，有效降低制造成本，继续发挥技术领先的产品型高新技术企业优势，提升核心竞争力，促进长期可持续性发展。

二、核心竞争力分析

1、管理优势

公司的核心管理团队是一支充满创业创新精神的高素质经营管理团队，在天然气贸易及销售、城市燃气输送、生产供应、服务以及城市燃气工程设计、施工、维修业务等方面积累了丰富的运营和安全管理经验，并吸引一批行业积淀深厚、管理经验丰富的高素质人员加盟，为公司业务的快速扩张带来充足动力。同时，为保持管理团队稳定、充实管理团队实力，公司通过对高级管理人员及核心业务骨干实施全面的绩效考核管理方案及股权激励计划，激励公司经营管理团队努力提升经营业绩，为公司持续快速发展奠定基础。

2、品牌优势

公司全资子公司北京华盛是山西省规模较大的民营城市燃气公司之一，在山西当地具有良好的品牌和资源优势。公司在管网辐射和市场规模的提升有助于公司降低边际成本。公司全资子公司赛诺水务是水行业内具有一定知名度的综合水处理方案提供者，连续十年在“中国水业企业评选”中荣获“海水淡化及综合利用年度领跑企业”奖项；其全资子公司赛诺膜取得美国 NSF 双认证，成功进入美国饮用水市场，多年的发展使得赛诺膜在超滤行业的高端膜产品品牌形象得以树立，市场影响力不断加强。品牌与规模优势使得公司在业务开拓、融资等各方面具有明显的竞争优势。

3、通过稀缺跨省长输管道连接上游气源和下游市场的优势

公司与中联公司设立合资公司中联华瑞共同投资建设运营神安线管道项目，实现了上游资源与下游终端市场的无缝对接，完成从上游气源到管道输气、再到终端用户的资源闭环，减少中间环节，降低成本，保障市场供应。

神安线在晋西区域河东煤田兴县和保德周边主要分布有 5 个煤层气区块，其中中石油煤层气有限责任公司拥有 4 个区块，分别为保德区块、紫金山区块、三交北区块和三交区块，中联公司拥有临兴区块。经国家自然资源部审定，临兴气田探明地质储量超 1,010 亿立方米；神安线在陕东区域主要有中联公司神府区块的气源，陕西省神木市附近的长庆气田、延长气田等多块资源存储丰富的气田也可为神安线管道项目提供气源保障。

在终端市场方面，神安管道下游终端市场覆盖华北地区“煤改气”的重点区域，尤其是河北市场，“煤改气”政策成为驱动河北省天然气消费规模快速增长的主要原因，根据《中国“十四五”天然气消费趋势分析》，预计 2025 年前河北省仍有 130 万户居民实施“气代煤”改造，同时随着减煤政策进一步落实，工业燃料用气量仍有较大增长空间。神安线与国家管网互联互通后，可通过管道代输进一步拓展神安线管道周边的天然气市场，将销售半径南扩至供需更加紧张的山东、江苏等地。大量稳定的气源和持续增长的终端客户资源，提升了公司的盈利能力。

4、区域煤层气连接线及管网的资产优势

公司燃气板块拥有煤层气连接线及管网等管道资产，截至本报告期末，公司拥有高压管网 911.456 公里，次高压管网 118.0025 公里，城市管网 1009.7053 公里。燃气板块的煤层气连接线连通了山西省保德区块、临兴区块的煤层气，为丰富的煤层气资源进入中游长输管道提供了唯一通道，随着上游煤层气资源开发利用及气量提产，连接线的管输收益也将得到稳步提升。

5、特许经营权市场优势

根据《城镇燃气管理条例》，管道燃气实行特许经营，在同一供气区域内具有自然排他性，管网覆盖区域越广、规模越大，公司发展潜力越大。公司在山西省原平市、兴县、保德县，河北省霸州市津港工业园区，广东省清远市清新区禾云镇等区域拥有特许经营权，为居民、公共服务、工商业用户和公路交通用户提供清洁、安全、稳定的气源。

6、利用技术创新提高天然气供应系统可靠性优势

近年来，公司燃气板块不断吸收运用国内外先进技术，持续推进信息化建设，从数据标准化出发，以及时性、准确性为抓手，以减少成本、提升效益为目标，在客户服务、工程建设、财务管理、物资管理、安全管理、生产运行及协同办公等领域开展信息化管理，有效地提高了运营服务水平；从应用系统开发、升级，到物联网技术应用，公司信息化管理有力支撑了抄收、工程、财务、安全、生产、运行、服务等方面工作，减少了管理成本，提升管理效益。目前公司已建成的管线均采用国际先进的 SCADA 控制系统和卫星通讯方式进行生产管理和数据传输，并积极推进数字化管道系统、燃气技能鉴定中心建设。依靠管网运行的科技创新技术优势，公司天然气管道运输及城市燃气供应气量实现精准计量，进一步提高燃气供应系统运行的可靠性。

7、膜技术处于领先地位

赛诺膜拥有 TIPS 法制备中空纤维膜技术，是全球三大专利拥有者之一，是中国目前唯一大规模产业化的 TIPS 超滤膜生产商。采用热致相分离（TIPS）法生产的 PVDF 中空纤维膜及膜组件，具有大通量、长寿命、耐药洗、低能耗、易维护等优势，产品性能远高于采用传统方法生产的超滤产品，是行业普遍认同的领先技术。经过十多年发展，赛诺膜经历了技术产业化、市场化、国际化三个阶段。目前赛诺水务的 TIPS 膜产品已广泛应用于饮用水、废水处理、脱盐、中水回用和海水淡化等领域。在国内工业市场，赛诺超滤膜市场占有率较高，成为高端膜产品市场的领导品牌。在国际市场，赛诺膜率先布局北美、欧洲、澳大利亚、东南亚市场，成功跻身美国市场前五，实现了以美国及新加坡市场发展为标杆，辐射多国跨区域的市场开拓布局。

2023 年 6 月，由中国工程院院士曲久辉教授担任主任的清华大学-北京赛诺膜技术有限公司特种膜分离净化与资源回收技术联合研究中心揭牌成立，将巩固赛诺膜公司在行业内的领先地位。

8、丰富的水处理项目实施经验

赛诺水务多年专注于海水淡化、工业及市政污水、市政自来水等领域，凭借自主研发的核心技术以及综合实力，已积累了国内外大量的膜项目工程业绩和经验，目前处于行业领先地位。赛诺水务坚持以“膜产品和膜技术”为核心导向，多年来在膜法工艺处理上积累较多工艺包专利技术，在各个领域建立了多项标杆性业绩。赛诺水务在钢铁、石化、电力、新能源等工业废水处理领域，为客户综合解决水资源低能耗再生；在市政污水、市政自来水领域，提供高品质低成本的解决方案；在海水淡化领域，不仅采用现有工艺包为客户提供综合解决方案，还进一步在能量回收装置上研究开发了一款增压泵和能量回收一体的装置，突破能量回收的技术垄断，实现了海水淡化占地紧凑化的技术和设备储备。

9、成熟、科学的质量管理体系和技术服务体系

赛诺水务和赛诺膜依托 ISO 标准，建立了完善的质量管理体系，应用于水处理工程及水处理设备成套化设计开发和技术服务的全过程，PVDF 中空纤维膜及膜组件的研发、生产和服务过程。其质量管理能力一直有效保持、持续改进，被第三方认证机构认可，让客户增值受益，受同行尊重。同时，赛诺膜依托国家标准，建立了 CCS 客户关爱服务体系，不断提升技术服务能力，更加快速有效地解决客户问题，持续增强客户满意度，获得第三方认证机构认可，被评价为五星服务能力。

10、专利及核心工艺技术

报告期内，公司获得授权专利 5 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 4 项；申请外观专利 3 项。截至目前，公司累计获得授权专利 112 项，其中发明专利 22 项，实用新型专利 81 项，外观专利 9 项。公司逐年加大对专利及核心工艺技术的研发投入，加强知识产权布局，推进产学研创新模式，深入参与多项行业标准制修订，完善项目管理和激励机制，充分发挥了领先企业技术示范作用。

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	2,056,220,395.06	1,692,204,251.14	21.51%	
营业成本	1,572,817,371.94	1,280,007,144.78	22.88%	
销售费用	9,860,341.89	7,766,903.30	26.95%	
管理费用	77,274,560.31	75,200,786.29	2.76%	
财务费用	38,248,483.47	40,033,868.54	-4.46%	
所得税费用	85,000,676.24	69,770,269.59	21.83%	
研发投入	12,288,545.13	10,401,890.59	18.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,431,456.01	-12,775,055.31	-12.97%	
投资活动产生的现金流量净额	-286,394,777.78	-147,334,435.05	-94.38%	主要系购建资产支出的现金流增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	65,652,251.20	-28,266,758.63	332.26%	主要系收到股票激励行权款以及上期分红所致
现金及现金等价物净增加额	-235,436,075.45	-187,533,903.94	-25.54%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
分行业						
燃气行业	1,985,404,356.20	1,522,037,618.30	23.34%	24.47%	24.66%	-0.11%
分产品						
燃气供应及管输运营业务	1,985,404,356.20	1,522,037,618.30	23.34%	24.47%	24.66%	-0.11%
分地区						
华北区	1,803,880,971.04	1,338,613,287.93	25.79%	21.28%	20.60%	0.42%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-21,672,566.61	-6.57%	主要系权益法核算的长期股权投资确认的投资损失	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	2,871,154.20	0.87%	主要系存货、合同资产减值准备的转回	否
营业外收入	690,398.75	0.21%	主要系与日常活动无关的政府补助、赔偿金等	否
营业外支出	361,045.79	0.11%	主要系违约及赔偿支出	否

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	1,332,234,628.18	14.57%	1,741,689,283.66	18.74%	-4.17%	
应收账款	585,336,730.69	6.40%	519,028,912.20	5.58%	0.82%	
合同资产	299,327,233.89	3.27%	305,094,097.32	3.28%	-0.01%	
存货	164,464,622.59	1.80%	115,001,532.96	1.24%	0.56%	主要系水务工程履约成本增加所致
投资性房地产						
长期股权投资	769,543,854.10	8.42%	780,691,664.13	8.40%	0.02%	
固定资产	1,976,701,723.84	21.62%	1,920,846,232.46	20.67%	0.95%	
在建工程	558,280,519.09	6.11%	528,035,326.87	5.68%	0.43%	
使用权资产	22,813,300.36	0.25%	24,024,980.81	0.26%	-0.01%	
短期借款	706,362,644.00	7.73%	690,811,062.78	7.43%	0.30%	
合同负债	207,164,295.41	2.27%	182,859,577.29	1.97%	0.30%	
长期借款	202,370,000.00	2.21%	93,219,436.51	1.00%	1.21%	
租赁负债	14,611,992.85	0.16%	14,724,555.22	0.16%	0.00%	
预付账款	177,410,331.37	1.94%	101,281,688.86	1.09%	0.85%	主要系预付的气款、材料设备款增加
应付职工薪酬	8,836,221.57	0.10%	17,999,341.94	0.19%	-0.09%	主要系支付上年末薪酬所致
应交税费	77,409,451.66	0.85%	148,639,326.01	1.60%	-0.75%	主要系支付上年末税金所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模(元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比	是否存在重大减值风险

							重	
货币资金	设立办事机构	938,934.42	香港		二级网银授权			否

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								
4.其他权益工具投资	37,781,504.24		13,890,940.86					38,890,940.86
应收款项融资	51,293,935.00						-3,753,770.31	47,540,164.69
上述合计	89,075,439.24	0.00	13,890,940.86	0.00	0.00	0.00	-3,753,770.31	86,431,105.55
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

主要系根据公司票据等级划分标准，期末划分为信用等级较高的票据减少所致。

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

第十节财务报告/七、62、所有权或使用权受到限制的资产

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
367,196,084.45	203,436,042.43	80.50%

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

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	25,000,000.00	0.00	13,890,940.86					38,890,940.86	自有资金
其他	51,293,935.00						-3,753,770.31	47,540,164.69	自有资金
合计	76,293,935.00	0.00	13,890,940.86	0.00	0.00	0.00	-3,753,770.31	86,431,105.55	--

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

募集资金总额	41,385
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	24,793.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会“证监许可〔2020〕3357号”文核准，公司于2020年12月24日向不特定对象发行了423万张可转换公司债券，每张面值100元，期限6年，募集资金金额为人民币42,300万元，2020年12月30日，扣除承销及保荐费用人民币915万元（含税）后，实际到账的募集资金总额为人民币41,385万元。截至2023年6月30日，公司募集资金专用账户获得利息净收入445.63万元，募集资金已使用24,793.72万元，尚未使用的募集资金余额为17,036.90万元（其中募集资金专户余额为2,036.90万元，闲置募集资金暂时补充流动资金15,000万元）。	

(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	截止报告期末累计实现的效益	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											
保德县	否	17,800	17,800	0	2,142.99	12.04%	2021年	不适用	不适用	不适	否

气化村镇及清洁能源替代煤改气项目							09月30日			用	
兴县天然气（煤层气）利用工程临兴区块煤层气（第二气源）连接线项目	否	11,285	11,285	0	10,348.48	91.70%	2021年09月30日	946.15	2,971.21	不适用	否
补充流动资金	否	12,300	12,300	0	12,302.26	100.02%（注）	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,385	41,385	0	24,793.72	--	--	946.15	2,971.21	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	41,385	41,385	0	24,793.72	--	--	946.15	2,971.21	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	“保德县气化村镇及清洁能源替代煤改气项目”的建设进度和投资收益不及预期，主要原因为受宏观经济波动影响，当地需能企业开工率不足，下游需求不及预期，公司对项目建设方案和进度进行了优化和控制，后续将根据公司整体发展规划情况，妥善规划该项目的建设进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	适用 2021年4月21日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金9,892.45万元置换截至2021年3月20日预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021年4月26日，公司召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，使用部分闲置募集资金不超过人民币10,000万元（含人民币10,000万元）用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时归还至公司募集资金专户。公司已于2022年4月25日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专户。 2022年6月23日，公司召开第四届董事会第三十四次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，使用部分闲置募集资金不超过人民币10,000万元（含人民币10,000万元）用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时归还至公司募集资金专户。公司已于2023年6月12日将上述用于暂时补充流动资金的募集资金10,000万元全部归还至募集资金专户。 2023年6月20日，公司召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，使用部分闲置募集资金不超过人民币15,000万元（含人民币15,000万元）用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时归还至公司募集资金专户。
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	截至本报告期末，公司尚未使用的募集资金除用于暂时补充流动资金外，均存放于公司募集资金专户，用于募集资金投资项目的投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

注：补充流动资金截至期末累计投入金额为123,022,551.69元，其中包括123,000,00.00元募集资金本金及22,551.69元的募集资金利息。

(3) 募集资金变更项目情况□适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

(3) 委托贷款情况□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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
北京华盛	子公司	天然气销售	250,000,000.00	3,874,415,884.73	1,407,316,848.55	1,445,886,451.73	215,103,435.76	161,573,793.17
赛诺水务	子公司	水处理工程及膜产品销售	154,833,800.00	1,237,782,564.37	437,473,045.47	45,062,200.15	-19,887,108.82	-17,654,375.72
华盛燃气	子公司	项目管理	150,000,000.00	1,803,080,924.94	24,177,735.07	154,600,925.04	-28,545,802.27	-30,913,243.36

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
北京天瑞能源有限公司	新设成立	影响较小
安平县壕盛燃气经营有限责任公司	新设成立	影响较小

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、行业周期性波动、产业政策变动的风险

经济发展具有周期性，天然气需求量的变化与国民经济景气周期关联度很大。当国民经济处于稳定发展期，经济发展对天然气的需求相应增加；当国民经济增长缓慢时，经济发展对天然气的需求将相应减少。因此，国民经济景气周期变化将对公司的生产经营产生影响。公司所处的天然气行业是使用过程清洁、能源转化高效的产业，受到国家产业政策的支持与鼓励。但是，国家产业政策变化或者相关主管部门政策法规的改变将会影响公司产品的市场需求，从而对公司业绩造成一定的影响。

2、市场需求与竞争风险

天然气下游市场需求受多种因素影响，若宏观经济下滑或政策变化导致天然气消费增速放缓或天然气市场萎缩，则可能给公司经营带来不利影响。早在 2017 年 6 月，国家发改委、国家能源局等 13 部委出台《加快推进天然气利用的意见》，明确“建立用户自主选择资源和供气路径的机制”，用户可自主选择资源方以及供气路径，减少中间环节，降低用气成本。这一政策的实施，一方面利好公司新增市场的开拓，另一方面对既有市场形成一定的冲击。2019 年以来，广东、浙江、山东等省出台了有关天然气直供的政策文件，城燃企业市场竞争加剧。同时，来自替代燃料、其他清洁能源竞争加剧，给公司未来的业务布局及发展带来一定的挑战。

3、安全生产的风险

天然气属于易燃、易爆的危险化学品，天然气输配及安全经营要求很高。如果由于输配设备意外发生故障、员工操作不当、管网老旧或者自然灾害等原因，导致发生火灾、爆炸等安全事故，威胁生产人员的健康和生命安全，安监部门可能要求停工、检修，将会给生产经营带来损失。近年来，国内燃气事故多发频发，用户在使用天然气及液化气的过程中，缺乏一定的安全意识，对气体的性质及预防事故发生的措施不了解，对本质安全型产品更是知之甚少，为公司的安全管理带来一定的压力。目前，公司已配备有比较完备的安全设施及装置，制定了较为完善的事故预警和处理机制，但不排除因生产操作不当或设备故障等原因导致事故发生的可能性。因此，若生产活动中出现不可预见的安全事故，将会对公司生产经营活动的开展产生较大影响。公司也将在生产过程中严格贯彻执行《安全生产法》等法律法规，不断完善各项安全管理制度，有效落实各级安全责任，加强各级各类员工安全培训，做到安全管理科学化、常态化，定期排查安全隐患，充分运用新思路、新技术、智能化、数字化的先进理念和手段，最大程度降低安全生产隐患给公司带来的不利影响。

4、水处理行业季节性特点的风险

公司水务板块主营业务为向市政、工业及海水淡化需求客户提供水处理综合解决方案和包括技术设计、生产制造、系统集成和运营管理的一体化服务。水处理行业项目在上半年主要处于立项审批、招标、初步设计、工程设计及论证阶段，而工程施工大多集中在下半年，因而项目的回款、收入确认均存在季节性特点。受上述季节性因素的影响，在一个会计年度的不同期间，公司的财务状况、经营成果和现金流量有一定的波动，若公司不能对季节性的影响作出较好地应对，将对公司的经营管理和业绩带来一定的影响。随着公司优质客户增多、经营规模扩大，该风险将逐步减弱。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时	接待地	接待方	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提供	调研的基本情
-----	-----	-----	------	------	------------	--------

间	点	式	类型	的资料	况索引	
2023 年 04 月 25 日	公司会 议室	电话沟 通	机构	百嘉基金管理有限公司：黄超；北京诺昌投资管理 有限公司：董亮亮；北京兴源投资管理有限责 任公司：常敬铎；博远基金管理有限公司：杨 毅；博泽资产管理有限公司：周胤；财信证券股 份有限公司：顾少华；财信证券股份有限公司： 李侃；德邦证券股份有限公司：卢璇；东北证 券股份有限公司：王凤华；东北证券股份有限 公司：金佳音；东莞证券股份有限公司：苏治彬； 东吴证券股份有限公司：谷玥；东吴证券股份 有限公司：袁理；东亚前海证券有限责任公司：王 卓亚；EGF 恒丰银行：廖明富；光大证券股份 有限公司：方钰涵；广发证券股份有限公司：陈舒 心；广发证券股份有限公司：郭鹏；广州睿融私 募基金管理有限公司：许高飞；广州市圆石投资 管理有限公司：谭中豪；广州市圆石投资管理有 限公司：梁伟钧；国信证券股份有限公司：肖 彬；国信证券股份有限公司：杜杨；国信证券股 份有限公司：章耀；HUAFU SECURITIES CO., LTD.：赵欣文；湖北省中小企业金融服务中心有 限公司：陈宇维；湖南楚恒资产管理有限公司： 袁超；湖南楚恒资产管理有限公司：罗威；华创 证券有限责任公司：田山川；华泰证券股份有 限公司：黄波；华夏基金管理有限公司：苏海鸿； 汇安基金管理有限责任公司：陆丰；明世伙伴基 金管理(珠海)有限公司：于振家；南京证券股份 有限公司：宋芳；平安银行股份有限公司：刘颖 飞；千合资本管理有限公司：蒋仕卿；青岛裕瑞 资产管理有限公司：梁伟；融通基金管理有限公 司：姚垚；厦门金恒宇投资管理有限公司：谢 斌；上海爱以德医养投资集团有限公司：王向 东；上海复星高科技(集团)有限公司：刘妍；上 海复星高科技(集团)有限公司：彭思雨；上海海 通证券资产管理有限公司：刘彬；上海汇利资产 管理有限公司：朱远峰；上海进崙投资管理有限 公司：江义鑫；上海理成资产管理有限公司：汪 文翔；上海宁泉资产管理有限公司：邱炜佳；上 海宁泉资产管理有限公司：易际泉；上海朴信 投资管理有限公司：朱冰兵；上海融黎行投资管 理有限公司：邵辰；上海融黎行投资管理有限公 司：刘扬；上海睿郡资产管理有限公司：毕慕 超；上海睿郡资产管理有限公司：杜昌勇；上海 域秀资产管理有限公司：许俊哲；上海煜德投资 管理中心(有限合伙)：李贺；上海源卓资产管 理有限公司：叶志刚；上海紫阁投资管理有限公 司：徐爽；深圳前海晟通资产管理有限公司：郭 召昆；深圳市岭南资本(控股)有限公司：郑川 江；深圳证券时报社有限公司：黄婷；天风证券 股份有限公司：赵阳；天风证券股份有限公司： 裴振华；信达证券股份有限公司：唐婵玉；信达 证券股份有限公司：张弛；信达证券股份有限公 司：王明路；银华基金管理股份有限公司：华强 强；永赢基金管理有限公司：马瑞山；永赢基金 管理有限公司：王宇超；圆信永丰基金管理有限 公司：田玉铎；源峰基金：张晓冬；招商证券股 份有限公司：宋盈盈；招商证券股份有限公司： 张广伦；浙江观合资产管理有限公司：李新；中	2022 年及 2023 年一 季度经营业 绩	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn) 《2023 年 4 月 25 日投 资者关 系活动 记录 表》

				国国际金融股份有限公司：秦宇道；中国人寿养老保险股份有限公司：李哲佩；中国银河证券股份有限公司：梁悠南；中信建投基金管理有限公司：冯飞洋；中信证券股份有限公司：王勃竣；中信证券股份有限公司：周霆瑄；中信证券股份有限公司：任丹；中信证券股份有限公司：卢华权；中信证券股份有限公司：张晓亮；中邮人寿保险股份有限公司：赵扬；中邮证券有限责任公司：边晓蕾；中邮证券有限责任公司：张屹琳；重庆穿石投资有限公司：周世星		
2023 年 05 月 12 日	公司会议室	网络平台线上交流	个人	通过全景网参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2022 年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.27%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 06 日	2023-011 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.33%	2023 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 23 日	2023-021 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.78%	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 28 日	2023-042 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn
2022 年度股东大会	年度股东大会	25.26%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	2023-047 《2022 年度股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn

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
张岩岗	副总经理	解聘	2023 年 03 月 17 日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。张岩岗先生辞去公司副总经理职务后，仍在公司任职，负责公司水务板块工作。
段东辉	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 28 日	任期届满
陈远澜	职工代表监事	任期满离任	2023 年 04 月 28 日	任期届满
崔凯	独立董事	被选举	2023 年 04 月 28 日	换届选举
关兆红	职工代表监事	被选举	2023 年 04 月 28 日	换届选举
闫冰	副董事长	被选举	2023 年 04 月 28 日	换届选举
温雷筠	副董事长	任期满离任	2023 年 04 月 28 日	任期届满

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护，崇尚人与自然的和谐相处，按照“以人为本、环保优先、预防为主、综合治理”的环境保护工作方针，做好公司整体环境保护规划和环境保护管理体系建设工作。严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》等国家环境保护有关法律法规和标准规范，加强环境保护监控与管理，具有健全的环境保护管理体系。公司推行清洁生产运作，强化源头控制，过程监管，不断优化工艺流程，积极引进、推广应用先进的工艺技术和设备设施，加强企业污染减排工作。设置了燃气泄漏报警器、远程监控设施等环境保护设备、装置，加强环境监测、检查和风险识别与控制措施管理，完善水气声渣处置流程，严格执行“三同时”管理制度，杜绝了环境污染事故。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司在稳健经营、努力创造利润的同时，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，一方面，充分发挥自身在能源服务等方面的优势，不断推动清洁能源天然气的广泛应用，优化城市能源结构，为改善城市环境、提升人民生活质量做出贡献；另一方面，秉承感恩之心以实际行动回馈社会，积极开展帮教、赈灾、扶贫等各项社会慈善公益事业，积极履行企业社会责任，充分体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

1、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀；

公司继续完善厂区员工生活设施建设，公司定期举办技能竞赛，开展员工技术交流活动，定期评选优秀员工并给予奖励；注重员工培训与职业规划，积极开展职工内外部培训，提升员工综合能力，并为员工发展提供更多的机会和广阔的舞台。

3、供应商、客户权益保护

依托现有供应商、客户，采用市场/客户延伸策略，与其开展长期、紧密合作，形成资源共享、共同市场、紧密型客户关系，与供应商、客户实现双赢策略，保持同供应商、客户良好合作关系，不断拓展、延伸业务。并通过自身的规范运作积极带动供应商及外协厂商不断规范经营，引导上下游合作伙伴企业相关经营决策者理解社会责任经营的重要性。公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》在内的相关内控制度，严格监控并防范商业贿赂和不正当交易情形的发生。

4、履行企业社会责任，积极参与社会公益活动

筑牢安全屏障，统筹协调衔接气源供给与用户需求，切实保障用户用气需求；严格执行各项税收法规，诚信纳税；践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展；积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业。

作为公司履行社会责任的代表，今年上半年，兴县华盛驻马家山工作队以乡村振兴为主线，主要做了以下几方面工作：一是巩固拓展脱贫攻坚成果，扎实开展防止返贫监测帮扶集中排查工作，对发现的问题及时进行解决；二是抓党建，定制度，开展党日活动，发挥党组织和党员的先锋模范作用，使党在农村的阵地建设得到巩固发展；三是推进美丽乡村建设，整治乱搭乱建等问题，确立定期清扫制度，使村容村貌得到改善；四是对乡村振兴进行初步规划，移民并村将成为主要内容，养殖业将成为乡村振兴的主导产业，今年上半年在发改局争取到了以工代赈项目，对马家山至高显沟、南梁上、临县五公里土路实施硬化，极大地提高了马家山等六村的生产生活和出行条件。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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
本公司作为原告发生的未达重大诉讼标准的诉讼事项	111.12	否	1笔正在审理(仲裁)中, 1笔已完结	无重大影响	部分正在执行	不适用	不适用
本公司作为被告发生的未达重大诉讼标准的诉讼事项	3,614.02	否	7笔正在审理(仲裁)中, 1笔已完结	无重大影响	部分正在执行	不适用	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
中联华瑞天然气有限公司	公司副董事长、总经理闫冰任中联华瑞天然气有限公司总经理	向关联人提供劳务	技术服务收入	公允定价原则	参考市场价格	237.36	100.00%	不适用	不适用	现金	市场价格	不适用	不适用
中联华瑞天然气有限公司	公司副董事长、总经理闫冰任	向关联人提供劳务	管道运营管理服务	公允定价原则	参考市场价格	2,207.55	100.00%	6,000	否	现金	市场价格	2023年03月07日	《关于2023年度日常关联交易

	中联华瑞天然气有限公司总经理												预计的公告》 (2023-013) www.cninfo.com.cn
中联华瑞天然气有限公司	公司副董事长、总经理闫冰任中联华瑞天然气有限公司总经理	向关联人提供劳务	劳务收入	公允定价原则	参考市场价格	165.09	100.00%	不适用	不适用	现金	市场价格	不适用	不适用
中联华瑞天然气有限公司	公司副董事长、总经理闫冰任中联华瑞天然气有限公司总经理	接受关联人提供的劳务	管道运输	公允定价原则	参考市场价格	7,244.39	75.27%	60,000	否	现金	市场价格	2023年03月07日	《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 (2023-013) www.cninfo.com.cn
合计				--	--	9,854.39	--	66,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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、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。

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

1、2021年11月，子公司兴县华盛燃气有限责任公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是2021年11月22日至2024年11月22日，租赁物的购买价款共计100,000,000.00元，租赁年利率为5.80%。

- 2、2021 年 11 月，子公司原平市天然气有限责任公司与远东国际融资租赁股份有限公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2021 年 11 月 30 日至 2023 年 11 月 30 日，租赁物的购买价款共计 60,000,000.00 元，租赁年利率为 5.85%。
- 3、2021 年 12 月，子公司兴县华盛燃气有限责任公司与海通恒信国际租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2021 年 12 月 16 日至 2024 年 12 月 16 日，租赁物的购买价款共计 110,000,000.00 元，租赁年利率为 5.75%。
- 4、2021 年 12 月，子公司北京赛诺膜技术有限公司与永赢金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2021 年 12 月 30 日至 2023 年 12 月 20 日，租赁物的购买价款共计 2,300,000.00 元，租赁年利率为 5.85%。
- 5、2021 年 12 月，子公司原平天然气有限责任公司与永赢金融租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2022 年 1 月 4 日至 2025 年 1 月 3 日，租赁物的购买价款共计 50,000,000.00 元，租赁年利率为 7.6%。
- 6、2022 年 6 月，公司与兴业金融租赁有限责任公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2022 年 6 月 30 日至 2027 年 6 月 30 日，租赁物的购买价款共计 80,000,000.00 元，租赁年利率为 5.65%。
- 7、2022 年 12 月，公司与兴业金融租赁有限责任公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2022 年 12 月 20 日至 2025 年 12 月 20 日，租赁物的购买价款共计 160,000,000.00 元，租赁年利率为 5.3%。
- 8、2023 年 6 月，公司与兴业金融租赁有限责任公司签订《融资租赁合同（售后租回）》，租赁期限是 2023 年 6 月 29 日至 2026 年 6 月 28 日，租赁物的购买价款共计 40,000,000.00 元，租赁年利率为 5.1%。

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
葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	2018 年 08 月 15 日	2,352	2018 年 09 月 30 日	1,535.82	连带责任保证	股权		2018/8/14 至主债权到期后两年	否	否
漳州中联华瑞天然气有限公司	2021 年 02 月 09 日	2,100	2021 年 03 月 03 日		连带责任保证			2021/5/6 至 2031/5/6	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,452	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,535.82
公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
瓜州力拓新能源有限公司	2015年 04月24 日	20,000	2015年 04月23 日	9,322.32	连带责 任保证			2015/5/1 2至采 购主合 同款项 付清日 后两年	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2019年 11月15 日	10,000	2019年 11月15 日		连带责 任保证	固定资 产		2019/12/ 10至 2023/6/2 5	是	否
北京赛诺水务科技有限公司	2021年 02月19 日	1,000	2021年 04月22 日		连带责 任保证	知识产 权		2021/4/2 6至 2023/4/1 5	是	否
北京赛诺水务科技有限公司	2021年 02月19 日	800	2021年 06月24 日		连带责 任保证	知识产 权		2021/6/2 9至 2023/6/2 3	是	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2021年 11月23 日	11,000	2021年 11月23 日	5,731.61	连带责 任保证	固定资 产		2021/12/ 16至 2027/12/ 16	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2021年 02月19 日	10,000	2021年 11月20 日	5,211.04	连带责 任保证	固定资 产		2021/11/ 22至 2027/11/ 22	否	否
原平市天然气有限责任公司	2021年 02月19 日	6,000	2021年 11月30 日	2,880	连带责 任保证	固定资 产		2021/11/ 30至 2027/11/ 30	否	否
原平市天然气有限责任公司	2021年 02月19 日	5,000	2021年 12月23 日	3,053.15	连带责 任保证	固定资 产		2022/1/4 至 2028/1/3	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2021年 02月19 日	230	2021年 12月30 日	56.26	连带责 任保证	固定资 产		2021/12/ 30至 2027/12/ 20	否	否
原平市天然气有限责任公司	2021年 02月19 日	5,000	2022年 02月22 日	4,800	连带责 任保证			2021/3/1 8至 2026/2/2 1	否	否
北京赛诺水务科技有限公司	2021年 02月19 日	500	2022年 02月28 日		连带责 任保证			2022/2/2 8至 2025/2/2 7	是	否
北京赛诺水务科技有限公司	2021年 02月19 日	3,000	2022年 01月10 日	1,597.9	连带责 任保证			2022/8/1 2至 2024/12/ 31	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2021年 02月19 日	1,000	2022年 02月23 日		连带责 任保证			2022/2/2 8至 2023/2/2 1	是	否

北京赛诺膜技术有限公司	2021年02月19日	3,000	2022年01月10日	200	连带责任保证			2022/10/29至2025/1/31	否	否
河北赛诺膜技术有限公司	2021年02月19日	3,000	2022年01月10日		连带责任保证				否	否
原平市天然气有限责任公司	2022年02月28日	4,000	2022年03月24日		连带责任保证			2022/3/25至2025/12/22	否	否
山西华盛新能贸易有限责任公司	2022年02月28日	4,000	2022年05月27日	2,000	连带责任保证			2022/5/18至2023/11/27	否	否
山西华盛新能贸易有限责任公司	2022年02月28日	10,000	2022年05月30日		连带责任保证			2022/5/31至2023/5/31	是	否
原平市天然气有限责任公司	2022年02月28日	4,000	2022年07月22日	4,000	连带责任保证			2022/7/27至2026/1/27	否	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	2022年02月28日	1,000	2022年07月22日	1,000	连带责任保证			2022/7/28至2025/7/27	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2022年02月28日	3,000	2022年07月22日	3,000	连带责任保证			2022/8/23至2026/2/22	否	否
山西华盛新能贸易有限责任公司	2022年02月28日	3,000	2022年07月22日		连带责任保证			2022/8/18至2026/2/17	否	否
原平市天然气有限责任公司	2022年02月28日	8,000	2022年07月26日	4,000	连带责任保证			2022/7/26至2026/1/26	否	否
江苏赛诺膜分离科技有限公司	2022年08月04日	5,000	2022年08月04日	3,600	连带责任保证	无形资产		2022/9/29至2030/7/27	否	否
原平市天然气有限责任公司	2022年02月28日	5,000	2022年09月21日	5,000	连带责任保证			2022/5/10至2026/12/13	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2022年02月28日	4,000	2022年09月21日	4,000	连带责任保证			2023/2/20至2026/8/20	否	否

北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	1,000	2022年09月21日	1,000	连带责任保证			2022/9/28至2026/9/28	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	1,000	2022年09月21日	947.2	连带责任保证			2022/3/4至2026/9/27	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2022年02月28日	15,000	2022年09月28日	7,500	连带责任保证			2022/9/30至2026/9/30	否	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	2022年02月28日	1,000	2022年09月28日	974	连带责任保证			2022/10/19至2028/10/26	否	否
兴县华盛燃气有限责任公司	2022年02月28日	1,500	2022年11月03日		连带责任保证			2022/11/10至2026/3/29	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	1,000	2022年11月03日	1,000	连带责任保证			2022/12/5至2026/12/5	否	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	2022年02月28日	1,000	2022年12月20日	1,000	连带责任保证			2022/12/23至2026/12/31	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	2,000	2023年03月16日	2,000	连带责任保证			2023/5/25至2027/11/25	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	1,000	2023年03月16日	1,000	连带责任保证			2023/3/28至2027/3/27	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2022年02月28日	1,000	2023年02月07日	1,000	连带责任保证			2023/2/9至2027/2/8	否	否
北京赛诺膜技术有限公司	2023年03月23日	4,000	2023年04月14日	4,000	连带责任保证	知识产权		2023/4/28至2027/5/12	否	否
原平市天然气有限责任公司	2023年03月23日	5,000	2023年06月13日	5,000	连带责任保证			2023/6/15至2025/6/15	否	否
北京赛诺水务科技有限公司	2023年03月23日	1,000	2023年06月16日	900	连带责任保证			2023/6/21至2027/6/21	否	否
北京赛诺水务科技有	2023年03月23日	1,000	2023年06月16日	999	连带责任保证			2023/6/25至2027/6/2	否	否

限公司								4		
北京市天壕智慧余热发电有限公司	2023年06月20日	5,620	2023年06月20日	5,620	连带责任保证	股权出质		2023/6/20至2030/6/20	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,620		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					40,056.98
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			149,350		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					92,392.48
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
保德海通燃气输配有限公司	2017年11月30日	3,557	2017年11月30日	15.45	连带责任保证			2017/11/30至采购主合同款项付清日后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			3,557		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					15.45
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)			20,620		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					40,056.98
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			157,359		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					93,943.75
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				22.43%						
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)				19,452.14						
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)				19,452.14						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、公司为子公司兴县华盛燃气有限责任公司提供担保的同时，兴县华盛以其固定资产提供抵押担保。
- 2、公司为子公司兴县华盛燃气有限责任公司提供担保的同时，兴县华盛以其固定资产提供抵押担保，陈作涛先生提供保证担保。
- 3、公司为控股子公司原平市天然气有限责任公司提供担保的同时，原平天然气以其固定资产提供抵押担保。
- 4、公司为控股子公司原平市天然气有限责任公司提供担保的同时，原平天然气以其固定资产提供抵押担保，陈作涛先生提供保证担保。
- 5、公司为子公司北京赛诺膜技术有限公司提供担保的同时，北京赛诺膜以其固定资产提供抵押担保，公司子公司河北赛诺膜提供保证担保。
- 6、公司为子公司江苏赛诺膜分离科技有限公司提供担保的同时，江苏赛诺膜分离科技有限公司以其名下土地提供抵押担保，北京赛诺水务科技有限公司提供保证担保。
- 7、公司为子公司北京赛诺膜技术有限公司提供担保的同时，北京赛诺膜以其知识产权提供质押担保。

3、日常经营重大合同

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

1、董事、监事、高级管理人员变更

1) 2023年3月17日，公司副总经理张岩岗先生因个人原因，申请辞去公司副总经理职务，辞任后仍在公司任职，负责公司水务板块工作。

2) 2023年4月10日，公司召开第四届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会董事候选人的议案》，提名陈作涛、闫冰、温雷筠、汪芳敏、潘红波、郭敏、崔凯7人为第五届董事会董事候选人，其中潘红波、郭敏、崔凯为公司第五届董事会独立董事候选人；召开第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》，提名关敬如为第五届监事会非职工监事。2023年4月23日，公司召开职工代表大会，选举关兆红、武倩为第五届监事会职工代表监事。2023年4月28日，公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了董事会和监事会换届选举的相关议案，选举出第五届董事会和第五届监事会组成人员，并于当日分别召开了第五届董事会第一次会议以及第五届监事会第一次会议，审议通过了选举公司第五届董事会董事长、副董事长，聘任公司高级管理人员以及选举公司第五届监事会主席等相关议案。因任期届满，段东辉不再担任公司独立董事，陈远澜不再担任公司职工代表监事。详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、2021年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就且归属股份已上市流通

公司2021年限制性股票激励计划采用第二类限制性股票，涉及的标的股票来源为公司回购专户股票。2023年7月6日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划授予价格调整的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于公司2021年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为第二个归属期归属条件已经成就。监事会对第二个归属期的归属名单进行了核查并发表了核查意见。本次归属数量为744.80万股，占归属前公司总股本的比

例为 0.84%；授予价格为 3.49 元/股，激励对象总计 30 人，股票上市流通日为 2023 年 7 月 19 日。详见公司分别于 2023 年 7 月 6 日、2023 年 7 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

3、变更公司名称、证券简称等并完成工商变更登记

公司于 2023 年 7 月 6 日召开第五届董事会第三次会议，于 2023 年 7 月 24 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称、经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。公司名称由“天壕环境股份有限公司”变更为“天壕能源股份有限公司”，并已完成相应的工商变更登记，取得新的营业执照，自 2023 年 7 月 28 日起，公司证券简称由“天壕环境”变更为“天壕能源”。详见公司于 2023 年 7 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更公司名称、证券简称、经营范围暨完成工商变更登记的公告》（2023-073）。

4、参与中国油气控股重组取得进展

2023 年 3 月 24 日，公司与中国油气控股签署了重组意向条款清单，就公司拟参与中国油气控股重组的相关事项达成初步意向。2023 年 8 月 14 日，公司全资子公司天壕香港与中国油气控股签署了《中国油气控股有限公司重组框架协议》，天壕香港与戴小兵（中国油气控股董事会主席）、中国注礼国际产业投资有限公司（系戴小兵全资直接持有的公司）签署了《有关中国油气控股有限公司的授出期权意向书》，就公司参与中国油气重组事宜进行了进一步的约定。详见公司于 2023 年 3 月 24 日、2023 年 8 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	39,175,100	4.44%	0	0	0	-1,015,500	-1,015,500	38,159,600	4.33%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,175,100	4.44%	0	0	0	-1,015,500	-1,015,500	38,159,600	4.33%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	39,175,100	4.44%	0	0	0	-1,015,500	-1,015,500	38,159,600	4.33%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	842,722,982	95.56%	0	0	0	1,212,383	1,212,383	843,935,365	95.67%
1、人民币普通股	842,722,982	95.56%	0	0	0	1,212,383	1,212,383	843,935,365	95.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	881,898,082	100.00%	0	0	0	196,883	196,883	882,094,965	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

限售股份变动主要由于公司离任董事、高管解除部分限售股份所致；股份总数变动主要由于报告期内共有 10,120 张“天壕转债”完成转股，合计转成 196,883 股天壕能源股票所致。

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

报告期内，共有 10,120 张“天壕转债”完成转股，合计转成 196,883 股天壕能源股票，总股本由 881,898,082 股增至 882,094,965 股。股份变动对公司本报告期每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

	2023 年半年度实际数值	按变动前股本计算	增减率
基本每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.00%
每股净资产（元/股）	4.84	4.84	0.00%

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	拟解除限售日期
陈作涛	33,272,150	0	0	33,272,150	高管锁定股	-
闫冰	487,500	0	0	487,500	高管锁定股	-
温雷筠	187,500	0	0	187,500	高管锁定股	-
刘彦山	64,200	0	0	64,200	高管锁定股	-
汪芳敏	60,000	0	0	60,000	高管锁定股	-
李江冰	956,250	0	0	956,250	高管锁定股	2023 年 10 月 27 日
肖双田	3,038,250	0	0	3,038,250	高管锁定股	2023 年 10 月 27 日
张洪涛	93,750	0	0	93,750	高管锁定股	2023 年 10 月 27 日
合计	38,159,600	0	0	38,159,600	--	--

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	17,680	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天壕投资集团有限公司	境内非国有法人	14.85%	130,951,823	不变	0	130,951,823	质押	40,320,000
陈作涛	境内自然人	5.03%	44,362,867	不变	33,272,150	11,090,717	质押	10,300,000
王向东	境内自然人	2.31%	20,360,000	减少	0	20,360,000		
楚天舒	境内自然人	2.05%	18,052,721	增加	0	18,052,721		

全国社保基金四一八组合	其他	1.97%	17,376,449	增加	0	17,376,449		
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002深	其他	1.54%	13,618,168	增加	0	13,618,168		
谢晶	境内自然人	1.33%	11,720,000	增加	0	11,720,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.20%	10,628,849	增加	0	10,628,849		
黄婷	境内自然人	1.04%	9,130,000	减少	0	9,130,000		
上海喜世润投资管理有限公司-喜世润北岳1号私募证券投资基金	其他	0.94%	8,329,400	增加	0	8,329,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	天壕投资集团有限公司的实际控制人为陈作涛先生，与陈作涛先生本人构成一致行动人关系，陈作涛先生直接间接合计控制本公司 19.88% 股份。公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(参见注11)	截至本报告期末，公司回购专用证券账户的股份数量为 17,104,934 股，占公司总股本的 1.94%							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天壕投资集团有限公司	130,951,823	人民币普通股	130,951,823					
王向东	20,360,000	人民币普通股	20,360,000					
楚天舒	18,052,721	人民币普通股	18,052,721					
全国社保基金四一八组合	17,376,449	人民币普通股	17,376,449					
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002深	13,618,168	人民币普通股	13,618,168					

谢晶	11,720,000	人民币普通股	11,720,000
陈作涛	11,090,717	人民币普通股	11,090,717
香港中央结算有限公司	10,628,849	人民币普通股	10,628,849
黄婷	9,130,000	人民币普通股	9,130,000
上海喜世润投资管理有限公司一喜世润北岳1号私募证券投资基金	8,329,400	人民币普通股	8,329,400
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	天壕投资集团有限公司的实际控制人为陈作涛先生，与陈作涛先生本人构成一致行动人关系，陈作涛先生直接间接合计控制本公司19.88%股份。公司未知前10名其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	1、公司控股股东天壕投资集团有限公司通过普通证券账户持有102,951,823股，通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有28,000,000股，合计持有130,951,823股； 2、自然人股东王向东通过普通证券账户持有3,360,000股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有17,000,000股，合计持有20,360,000股； 3、自然人股东楚天舒通过普通证券账户持有15,884,421股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,168,300股，合计持有18,052,721股； 4、自然人股东黄婷通过普通证券账户持有330,000股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有8,800,000股，合计持有9,130,000股； 5、上海喜世润投资管理有限公司一喜世润北岳1号私募证券投资基金通过普通证券账户持有4,480,800股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有3,848,600股，合计持有8,329,400股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

五、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)
陈作涛	董事长	现任	44,362,867	0	0	44,362,867	0	0	0
闫冰	副董事 长、总经 理	现任	650,000	0	0	650,000	0	0	0
温雷筠	董事	现任	250,000	0	0	250,000	0	0	0
汪芳敏	董事、董 事会秘书	现任	80,000	0	0	80,000	0	0	0
潘红波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

郭敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔凯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
关敬如	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
关兆红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
武倩	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘彦山	财务总监	现任	85,600	0	0	85,600	0	0	0
张岩岗	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
段东辉	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈远澜	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	45,428,467	0	0	45,428,467	0	0	0

六、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

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

因公司实施 2020 年度利润分配方案，天壕转债的转股价格由初始转股价格 5.20 元/股调整为 5.19 元/股，调整后的转股价格于 2021 年 7 月 12 日生效。具体情况详见公司于 2021 年 7 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于天壕转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-067）。

因公司实施 2021 年度利润分配方案，天壕转债的转股价格由调整前的 5.19 元/股变更为 5.14 元/股，调整后的转股价格于 2022 年 6 月 2 日生效。具体情况详见公司于 2022 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于天壕转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-046）。

因公司实施 2022 年度利润分配方案，天壕转债的转股价格由调整前的 5.14 元/股变更为 5.06 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 7 月 6 日生效。具体情况详见公司于 2023 年 6 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于天壕转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-058）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额占发行总金额的比例
天壕转债	2021 年 6 月 30	4,230,000	423,000,000.00	9,820,700.00	1,894,106	0.22%	413,179,300.00	97.68%

	日至 2026 年 12 月 23 日							
--	------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	其他	470,595	47,059,500.00	11.39%
2	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	245,937	24,593,700.00	5.95%
3	中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	其他	180,420	18,042,000.00	4.37%
4	中信证券信养天年股票型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	118,380	11,838,000.00	2.87%
5	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡节节高 13 号私募证券投资基金	其他	117,000	11,700,000.00	2.83%
6	上海喜世润投资管理有限公司—喜世润北岳 3 号私募证券投资基金	其他	113,780	11,378,000.00	2.75%
7	上海睿郡资产管理有限公司—睿郡沪港深精选私募基金	其他	107,971	10,797,100.00	2.61%
8	贝莱德（新加坡）有限公司—贝莱德全球基金—中国债券基金（交易所）	境外法人	102,891	10,289,100.00	2.49%
9	上海喜世润投资管理有限公司—喜世润飞岳 3 号私募证券投资基金	其他	102,220	10,222,000.00	2.47%
10	交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	97,360	9,736,000.00	2.36%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

主要财务指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

根据中证鹏元资信评估股份有限公司于 2023 年 6 月 13 日出具的《2020 年天壕环境股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》：本期债券信用等级维持为 A+，发行主体信用等级维持为 A+，评级展望维持为稳定。

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	0.83	0.81	2.47%
资产负债率	52.42%	55.10%	-2.68%

速动比率	0.64	0.67	-4.48%
	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	22,898.20	20,397.88	12.26%
EBITDA 全部债务比	8.09%	9.14%	-1.05%
利息保障倍数	6.68	6.90	-3.19%
现金利息保障倍数	9.35	6.51	43.63%
EBITDA 利息保障倍数	9.01	8.90	1.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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：天壕能源股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,332,234,628.18	1,741,689,283.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,133,828.10	25,617,560.45
应收账款	585,336,730.69	519,028,912.20
应收款项融资	47,540,164.69	51,293,935.00
预付款项	177,410,331.37	101,281,688.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	137,106,241.04	127,883,658.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	164,464,622.59	115,001,532.96
合同资产	299,327,233.89	305,094,097.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,534,912.19	107,913,983.66
流动资产合计	2,874,088,692.74	3,094,804,653.05
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	769,543,854.10	780,691,664.13
其他权益工具投资	38,890,940.86	37,781,504.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,976,701,723.84	1,920,846,232.46
在建工程	558,280,519.09	528,035,326.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,813,300.36	24,024,980.81
无形资产	1,387,532,189.74	1,421,379,353.18
开发支出	5,725,145.65	5,725,145.65
商誉	1,144,183,225.92	1,144,183,225.92
长期待摊费用	51,132,089.12	52,596,649.14
递延所得税资产	176,986,073.23	165,458,405.06
其他非流动资产	137,309,180.85	122,724,576.46
非流动资产合计	6,269,098,242.76	6,203,447,063.92
资产总计	9,143,186,935.50	9,298,251,716.97
流动负债：		
短期借款	706,362,644.00	690,811,062.78
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	1,110,730,500.00	1,307,312,278.60
应付账款	537,577,454.64	761,689,029.26
预收款项	234,940.36	256,184.69
合同负债	207,164,295.41	182,859,577.29
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	8,836,221.57	17,999,341.94
应交税费	77,409,451.66	148,639,326.01
其他应付款	534,200,234.09	458,042,143.51
其中：应付利息		
应付股利	73,507,458.33	
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	245,981,660.36	229,270,866.51
其他流动负债	37,609,999.51	39,013,099.19
流动负债合计	3,466,107,401.60	3,835,892,909.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	202,370,000.00	93,219,436.51
应付债券	371,122,243.66	364,502,893.09
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,611,992.85	14,724,555.22
长期应付款	277,829,929.69	344,495,895.59
长期应付职工薪酬		
预计负债	149,038,223.61	151,496,461.61
递延收益	16,360,692.26	16,990,718.60
递延所得税负债	295,847,438.22	303,632,309.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,327,180,520.29	1,289,062,270.58
负债合计	4,793,287,921.89	5,124,955,180.36
所有者权益：		
股本	882,094,965.00	881,898,082.00
其他权益工具	71,537,388.68	71,712,605.19
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,893,508.93	1,881,193,336.90
减：库存股	85,559,136.82	85,559,136.82
其他综合收益	4,470,684.37	3,643,674.98
专项储备	34,735,177.03	30,162,385.42
盈余公积	56,559,764.94	56,559,764.94
一般风险准备		
未分配利润	1,338,794,103.80	1,172,291,198.45
归属于母公司所有者权益合计	4,188,526,455.93	4,011,901,911.06
少数股东权益	161,372,557.68	161,394,625.55
所有者权益合计	4,349,899,013.61	4,173,296,536.61
负债和所有者权益总计	9,143,186,935.50	9,298,251,716.97

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：刘彦山

会计机构负责人：牛美爱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	379,626,673.69	898,794,557.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,295,655.05	6,095,677.99

应收款项融资	500,000.00	480,000.00
预付款项	216,994,231.44	330,334,506.35
其他应收款	1,454,674,024.23	1,097,794,287.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,472.65	9,472.28
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	13,838,538.08	14,660,827.27
流动资产合计	2,139,938,595.14	2,348,169,328.71
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	2,902,932,536.30	2,897,270,085.46
其他权益工具投资	38,890,940.86	37,781,504.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,303,422.39	34,662,870.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,599,297.52	6,080,669.20
无形资产	1,472,486.34	1,885,335.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,857,225.73	10,309,295.98
递延所得税资产	79,653,891.64	78,026,083.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,074,709,800.78	3,066,015,844.47
资产总计	5,214,648,395.92	5,414,185,173.18
流动负债：		
短期借款	440,400,694.00	390,439,513.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	212,000,000.00	650,000,000.00
应付账款	42,745,150.68	8,648,027.00
预收款项	951,370.34	1,244,193.60
合同负债	24,319,905.41	39,862,201.25
应付职工薪酬	1,301,220.01	2,779,012.27
应交税费	20,016,999.94	74,302,820.07

其他应付款	420,257,842.27	263,932,689.80
其中：应付利息		
应付股利	73,507,458.33	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	116,949,549.75	101,348,539.79
其他流动负债	2,188,791.49	3,587,598.10
流动负债合计	1,281,131,523.89	1,536,144,595.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	371,122,243.66	364,502,893.09
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,028,612.88	4,412,184.69
长期应付款	185,176,872.50	193,134,358.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,000,000.00	13,000,000.00
递延收益	659,394.08	688,484.96
递延所得税负债	7,120,639.15	6,688,508.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	583,107,762.27	582,426,429.59
负债合计	1,864,239,286.16	2,118,571,025.36
所有者权益：		
股本	882,094,965.00	881,898,082.00
其他权益工具	71,537,388.68	71,712,605.19
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,913,655,461.92	1,905,982,416.14
减：库存股	85,559,136.82	85,559,136.82
其他综合收益	4,478,343.45	3,646,265.99
专项储备	57,339.20	
盈余公积	56,559,764.94	56,559,764.94
未分配利润	507,584,983.39	461,374,150.38
所有者权益合计	3,350,409,109.76	3,295,614,147.82
负债和所有者权益总计	5,214,648,395.92	5,414,185,173.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,056,220,395.06	1,692,204,251.14
其中：营业收入	2,056,220,395.06	1,692,204,251.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,716,728,092.33	1,421,774,940.03
其中：营业成本	1,572,817,371.94	1,280,007,144.78

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	6,238,789.59	8,364,346.53
销售费用	9,860,341.89	7,766,903.30
管理费用	77,274,560.31	75,200,786.29
研发费用	12,288,545.13	10,401,890.59
财务费用	38,248,483.47	40,033,868.54
其中：利息费用	43,069,654.49	45,838,308.83
利息收入	9,059,777.00	7,037,394.74
加：其他收益	16,231,722.08	3,769,418.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-21,672,566.61	-13,362,470.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,372,319.29	-14,742,542.44
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）	-7,499,443.07	9,972,054.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,871,154.20	2,171,880.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,180.28	-56,778.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	329,437,349.61	272,923,416.10
加：营业外收入	690,398.75	422,351.83
减：营业外支出	361,045.79	3,080,555.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	329,766,702.57	270,265,212.15
减：所得税费用	85,000,676.24	69,770,269.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	244,766,026.33	200,494,942.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	244,766,026.33	200,494,942.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	240,010,363.68	203,780,940.79

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,755,662.65	-3,285,998.23
六、其他综合收益的税后净额	827,009.39	6,033,753.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	827,009.39	6,075,213.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	832,077.46	6,080,899.32
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	832,077.46	6,080,899.32
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	-5,068.07	-5,685.58
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	-5,068.07	-5,685.58
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-41,460.72
七、综合收益总额	245,593,035.72	206,528,695.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	240,837,373.07	209,856,154.53
归属于少数股东的综合收益总额	4,755,662.65	-3,327,458.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2775	0.2369
（二）稀释每股收益	0.2775	0.2369

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈作涛

主管会计工作负责人：刘彦山

会计机构负责人：牛美爱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	861,971,567.29	416,554,119.75
减：营业成本	671,674,237.38	347,689,353.58
税金及附加	1,844,700.38	1,771,820.03
销售费用	603,796.05	217,524.36
管理费用	18,007,473.92	15,278,448.49
研发费用		
财务费用	21,022,768.34	21,342,799.22
其中：利息费用	24,313,503.46	22,935,830.57
利息收入	5,306,073.23	2,750,419.34

加：其他收益	11,085,527.23	1,003,913.08
投资收益（损失以“－”号填列）	58,399.61	-5,961,964.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-700.39	-5,258,768.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,943,670.62	-4,500.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,107.98	-56,778.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	156,017,739.46	25,234,843.74
加：营业外收入	2,400.00	
减：营业外支出		128.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	156,020,139.46	25,234,715.52
减：所得税费用	36,301,848.12	6,531,903.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,718,291.34	18,702,812.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	119,718,291.34	18,702,812.15
（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	832,077.46	6,337,934.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	832,077.46	6,337,934.73
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	832,077.46	6,337,934.73
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	120,550,368.80	25,040,746.88

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	2,007,971,500.85	1,775,212,662.31
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	6,108,972.05	16,657,548.80
收到其他与经营活动有关的现金	1,195,831,931.73	560,424,254.61
经营活动现金流入小计	3,209,912,404.63	2,352,294,465.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,816,497,626.31	1,195,616,359.96
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	102,342,200.62	89,759,952.15
支付的各项税费	246,480,384.71	250,005,578.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,059,023,649.00	829,687,630.04
经营活动现金流出小计	3,224,343,860.64	2,365,069,521.03
经营活动产生的现金流量净额	-14,431,456.01	-12,775,055.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,121,000.00	10,270,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,880,306.67	41,250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,001,306.67	51,520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,026,084.45	128,821,820.55
投资支付的现金	41,370,000.00	67,614,221.88
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	2,418,392.62
投资活动现金流出小计	294,396,084.45	198,854,435.05

投资活动产生的现金流量净额	-286,394,777.78	-147,334,435.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,173,520.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,180,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	520,568,893.40	415,728,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,800,000.00	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	593,542,413.40	550,228,000.00
偿还债务支付的现金	379,508,240.76	345,513,638.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,264,361.11	58,273,020.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,777,974.00	2,777,974.00
支付其他与筹资活动有关的现金	131,117,560.33	174,708,098.97
筹资活动现金流出小计	527,890,162.20	578,494,758.63
筹资活动产生的现金流量净额	65,652,251.20	-28,266,758.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-262,092.86	842,345.05
五、现金及现金等价物净增加额	-235,436,075.45	-187,533,903.94
加：期初现金及现金等价物余额	623,897,416.20	475,624,192.04
六、期末现金及现金等价物余额	388,461,340.75	288,090,288.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	848,035,406.69	435,090,691.52
收到的税费返还	741,539.34	4,620,512.07
收到其他与经营活动有关的现金	1,390,614,899.07	777,198,483.09
经营活动现金流入小计	2,239,391,845.10	1,216,909,686.68
购买商品、接受劳务支付的现金	621,332,889.01	267,580,976.78
支付给职工以及为职工支付的现金	13,117,182.62	12,048,254.15
支付的各项税费	116,543,248.04	18,024,081.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,625,463,131.68	928,643,015.47
经营活动现金流出小计	2,376,456,451.35	1,226,296,327.42
经营活动产生的现金流量净额	-137,064,606.25	-9,386,640.74
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,172,136.67	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,172,136.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,387,317.37	6,318,118.03
投资支付的现金	30,090,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,000,000.00	
投资活动现金流出小计	44,477,317.37	6,318,118.03
投资活动产生的现金流量净额	-43,305,180.70	-6,318,118.03
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	25,993,520.00	
取得借款收到的现金	310,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计	375,993,520.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,119,986.77	50,993,382.73
支付其他与筹资活动有关的现金	41,651,629.62	29,625,416.78
筹资活动现金流出小计	308,771,616.39	290,618,799.51
筹资活动产生的现金流量净额	67,221,903.61	19,381,200.49
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	-113,147,883.34	3,676,441.72
加：期初现金及现金等价物余额	308,794,546.08	172,161,691.23
六、期末现金及现金等价物余额	195,646,662.74	175,838,132.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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												小计			
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	881,898,082.00			71,712,605.19	1,881,193,336.90	85,559,136.82	3,643,674.98	30,162,385.42	56,559,764.94		1,172,004,867.26		4,011,615,579.87	161,394,625.55	4,173,010,205.42	
加：会计政策变更											286,331.19		286,331.19		286,331.19	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	881,898,082.00			71,712,605.19	1,881,193,336.90	85,559,136.82	3,643,674.98	30,162,385.42	56,559,764.94		1,172,291,198.45		4,011,901,911.06	161,394,625.55	4,173,296,536.61	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	196,883.00			-175,216.51	4,700,172.03		827,009.39	4,572,791.61			166,502,905.35		176,624,544.87	-22,067.87	176,602,477.00	
（一）综合收益总额							827,009.39				240,010,363.68		240,837,373.07	4,755,662.65	245,593,035.72	

(二) 所有者投入和减少资本	196,883.00			-175,216.51	7,673,045.78							7,694,712.27	2,213,658.39	9,908,370.66	
1. 所有者投入的普通股													2,180,000.00	2,180,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	196,883.00			-175,216.51	895,361.75							917,028.24	0.00	917,028.24	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,777,684.03							6,777,684.03	33,658.39	6,811,342.42	
4. 其他															
(三) 利润分配												-73,507,458.33	-73,507,458.33	-2,777,974.00	-76,285,432.33
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												-73,507,458.33	-73,507,458.33	-2,777,974.00	-76,285,432.33
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								4,572,791.61				4,572,791.61	748,814.76	5,321,606.37	
1. 本期提取								9,665,851.39				9,665,851.39	1,281,492.58	10,947,343.97	
2. 本期使用								-5,093,059.78				-5,093,059.78	-532,677.82	-5,625,737.60	
(六) 其他					-2,972,873.75							-2,972,873.75	-4,962,229.67	-7,935,103.42	
四、本期期末余额	882,094,965.00			71,537,388.68	1,885,893,508.93	85,559,136.82	4,470,684.37	34,735,177.03	56,559,764.94		1,338,794,103.80	4,188,526,455.93	161,372,557.68	4,349,899,013.61	

上年金额

单位：元

项目	2022 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、上年年末余额	881,408,921.00			72,152,152.79	1,855,957,710.22	106,939,136.82	-2,641,444.40	29,224,565.88	37,766,103.03		866,437,511.19		3,633,366,382.89	134,718,392.13	3,768,084,775.02	

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	881,408,921.00		72,152,152.79	1,855,957,710.22	106,939,136.82	2,641,444.40	-	29,224,565.88	37,766,103.03		866,437,511.19		3,633,366,382.89	134,718,392.13	3,768,084,775.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	486,887.00		-437,521.87	19,188,758.91		6,075,213.74	-	2,858,438.17			162,646,764.33		185,101,663.94	-16,103,548.79	168,998,115.15
（一）综合收益总额						6,075,213.74					203,780,940.79		209,856,154.53	-3,327,458.95	206,528,695.58
（二）所有者投入和减少资本	486,887.00		-437,521.87	19,188,758.91									19,238,124.04	-10,062,401.01	9,175,723.03
1. 所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	486,887.00		-437,521.87	2,136,993.61									2,186,358.74		2,186,358.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,507,756.91									11,507,756.91		11,507,756.91
4. 其他				5,544,008.39									5,544,008.39	-14,562,401.01	-9,018,392.62
（三）利润											-41,304,127.71		-41,304,127.71	-2,777,974.00	-44,082,101.71

用							3.99							
(六) 其他														
四、本期末余额	881,895,808.00		71,714,630.92	1,875,146,469.13	106,939,136.82	3,433,769.34	26,366,127.71	37,766,103.03		1,029,084,275.52		3,818,468,046.83	118,614,843.34	3,937,082,890.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	881,898,082.00			71,712,605.19	1,905,982,416.14	85,559,136.82	3,646,265.99		56,559,764.94	461,338,973.69		3,295,578,971.13
加：会计政策变更										35,176.69		35,176.69
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	881,898,082.00			71,712,605.19	1,905,982,416.14	85,559,136.82	3,646,265.99		56,559,764.94	461,374,150.38		3,295,614,147.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,883.00			-	7,673,045.78		832,077.46	57,339.20		46,210,833.01		54,794,961.94
（一）综合收益总额							832,077.46			119,718,291.34		120,550,368.80
（二）所有者投入和减	196,883.00			-	7,673,045.78							7,694,712.27

少资本				51								
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	196,883.00			- 175,216. 51	895,361.75							917,028.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,777,684.03							6,777,684.03
4. 其他												
(三) 利润分配										-73,507,458.33		-73,507,458.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,507,458.33		-73,507,458.33
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								57,339.20				57,339.20
1. 本期提取								212,948.18				212,948.18
2. 本期使用								-155,608.98				-155,608.98
(六) 其他												
四、本期期末余额	882,094,965.00			71,537,388.68	1,913,655,461.92	85,559,136.82	4,478,343.45	57,339.20	56,559,764.94	507,584,983.39		3,350,409,109.76

上期金额

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、上年年末余额	881,408,921.00			72,152,152.79	1,887,091,298.59	106,939,136.82	-2,907,940.02		37,766,103.03	333,500,144.24		3,102,071,542.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	881,408,921.00			72,152,152.79	1,887,091,298.59	106,939,136.82	-2,907,940.02		37,766,103.03	333,500,144.24		3,102,071,542.81
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	486,887.00			-437,521.87	2,136,993.61		6,337,934.73			-22,601,315.56		-14,077,022.09
(一) 综合收益总额							6,337,934.73			18,702,812.15		25,040,746.88
(二) 所有者投入和减少资本	486,887.00			-437,521.87	2,136,993.61							2,186,358.74
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	486,887.00			-437,521.87	2,136,993.61							2,186,358.74
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-41,304,127.71		-41,304,127.71
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,304,127.71		-41,304,127.71
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、本期期末余额	881,895,808.00			71,714,630.92	1,889,228,292.20	106,939,136.82	3,429,994.71		37,766,103.03	310,898,828.68		3,087,994,520.72

三、公司基本情况

天壕能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“天壕能源”，在包括子公司时统称“本集团”）原名天壕环境股份有限公司（以下简称“天壕环境”）以及天壕节能科技股份有限公司（以下简称“天壕节能”），其前身为天壕节能科技有限公司（以下简称“天壕有限”），系由中国节能（香港）有限公司（以下简称“节能香港”）投资成立的外商投资企业。2007年5月30日，北京市人民政府颁发《中华人民共和国港澳台侨投资企业批准证书》（商外资京资（2007）17135号），同日北京市工商行政管理局颁发110000450011487号企业法人营业执照。2016年7月15日取得由北京市工商行政管理局颁发统一社会信用代码91110000662153719Y。

经2008年10月、2008年12月、2009年8月三次股权转让，节能香港将其所持有的全部股权转让给北京德之宝投资顾问有限责任公司（2014年更名为“天壕投资集团有限公司”，以下简称“天壕投资集团”）和自然人刘骞。2009年8月24日，中关村科技园区海淀园管理委员会印发《关于天壕节能有限公司转制为内资企业的批复》（海园发（2009）510号），批准本公司变为内资企业。

2010年9月28日，天壕有限全体股东签订了《天壕节能科技股份有限公司发起人协议》，由原天壕有限全体股东作为发起人，以天壕有限截至2010年6月30日经审计的净资产折股24,000.00万股（每股面值1元），整体变更设立本公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准天壕节能科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可（2012）640号）核准，本公司于2012年6月18日向社会公开发行人民币普通股8,000.00万股，并于2012年6月28日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后本公司股本为32,000.00万股。

根据《天壕节能科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“股权激励计划”），本公司于2014年7月9日以定向发行股票的方式向激励对象授予限制性股票905.00万股，本次股权激励限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的32,000.00万股增加至32,905.00万股。

经中国证监会《关于核准天壕节能科技股份有限公司向西藏瑞嘉创新投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1768号）批准，2015年8月，本公司向西藏瑞嘉创新投资有限公司（以下简称“西藏瑞嘉”）、西藏新惠嘉吉投资有限公司（以下简称“西藏新惠”）和上海初璞投资管理中心（有限合伙）（以下简称“上海初璞”）分别发行股份2,713.18万股、775.19万股和387.60万股及支付现金，购买其持有的北京华盛新能投资有限公司（以下简称“北京华盛”）100%股权；同时，向陈作涛、钟玉、张英辰、武汉珞珈梧桐新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）发行1,937.98万股股份募集配套资金。本次股份发行完成后，公司股份总数增加至38,718.95万股。

2016年5月18日，本公司以总股本38,718.95万股为基数，按每10股派发现金红利0.80元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增38,718.95万股。

经中国证监会《关于核准天壕环境股份有限公司向西藏君升恒齐电子科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3062号）批准，2016年12月，本公司向西藏君升恒齐电子科技有限公司、Allied Honour Investment Limited、Oasis Water (HK) Limited、Ocean Faith International Limited、徐飒、天壕投资集团和陈火其分别发行股份2,456.23万股、1,265.28万股、668.25万股、710.27万股、340.26万股、646.62万股和274.25万股及支付现金购买其持有的北京赛诺水务科技有限公司（以下简称“赛诺水务”）100%股权；同时，向湖北省国有资本运营有限公司（以下简称“湖北国资”）、苏州厚扬启航投资中心（有限合伙）、新疆沅华盛鼎股权投资管理有限公司、肖双田发行6,361.15万股股份募集配套资金。本次股份发行完成后，公司股份总数增加至90,160.21万股。

2017年4月27日本公司召开了第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的限制性股票的议案》。

根据回购注销议案，本公司以3.19元/股的价格回购并注销1,267.00万股已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性A股股票依法履行减资程序。

本公司股份总数由人民币90,160.21万元变更为88,893.21万元。

2018年4月18日，本公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购北京华盛新能投资有限公司业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，根据回购注销议案，本公司按照人民币1元的总价回购补偿义务人西藏瑞嘉、西藏新惠、上海初璞所持应补偿股份共计873.12万股，占公司回购前总股本88,893.21万股的0.98%。

2018年5月11日，本公司2017年年度股东大会审议通过了《关于回购北京华盛新能投资有限公司业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》。本公司股份总数由88,893.21万股变更为88,020.09万股。

2021年1月6日，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司部分股份用于实施股权激励或员工持股计划。根据回购议案，本次回购股份期限已届满，本公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量2,138.09万股。

经中国证监会证监许可[2020]3357号文同意，本公司于2020年12月24日发行可转换公司债券，债券简称“天壕转债”，债券代码为“123092”，发行金额为42,300.00万元，每张面值100元。天壕转债转股期为2021年6月30日至2026年12月23日。截至2023年6月30日，共有98,207张“天壕转债”完成转股，合计转成189.41万股，转股后本公司股份总数增加至88,209.50万股。

本公司注册地址：北京市朝阳区朝阳门外大街甲6号22层2座2201内08；法定代表人：陈作涛。

本公司经营范围：许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务、燃气经营、建设工程施工、施工专业作业、建设工程勘察、建设工程设计。（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：余热发电关键技术开发、余热余压余气利用技术开发、水污染治理、大气污染治理、固体废物治理、节能管理服务、工业设计服务、能量回收系统研发、发电技术服务、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、以自有资金从事投资活动、企业管理咨询、机械设备销售、电气设备销售、管道运输设备销售、供应用仪器仪表销售、家用电器零配件销售、家用电器销售、货物进出口、技术进出口、进出口代理、热力生产和供应、工程管理服务、日用电器修理。

本公司设有股东大会、董事会、监事会等权力机构。本公司下设董事会办公室、内部审计中心、投资管理中心、财务管理中心、综合管理中心、营销管理中心、生产技术中心、工程建设管理中心、安全监督管理中心、风险管理中心等职能管理部门。

本集团合并财务报表范围包括北京华盛新能投资有限公司（以下简称“北京华盛”）、华盛新能燃气集团有限公司（以下简称“华盛燃气”）、北京赛诺水务科技有限公司（以下简称“赛诺水务”）等公司，详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项；以持续经营为基础编制财务报表合理。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、

以及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，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2） 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量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，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②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。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不

可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

(1) 银行承兑汇票组合

本集团对于承兑人信用等级不高的银行承兑的汇票,参考各业务板块客户的历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,参照应收账款确定的预期信用损失率计提坏账准备。

(2) 商业承兑汇票组合

本集团各业务板块根据各自客户的信用情况、历史拒付、收款等实际情况，判断商业承兑的信用风险等级。参考各业务板块客户的历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，参照应收账款确定的预期信用损失率计提坏账准备。

11、应收账款

(1) 本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

(2) 应收账款分类及坏账准备计提方法

1) 按组合计量预期信用损失的应收款项:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	关联方组合	对本公司合并范围内的公司之间的应收款项，本集团判断不存在预期信用损失，不计提预期信用损失。

2) 单项风险特征明显的应收账款

根据应收账款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收款项融资

本集团应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团各业务板块根据各自的现金流状况，同时根据信用风险等级、是否出现过拒付违约风险、应收票据的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资，以公允价值计量。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）其他应收款分类及坏账准备计提方法

1) 按组合计量预期信用损失的其他应收款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	低风险组合	对员工备用金、履约保证金等其他应收款，确定为低信用风险的其他应收款，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 单项风险特征明显的应收账款

根据其他应收款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团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，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团根据客户的历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来的预测，通过违约风险敞口和结转为应收账款后整个存续期预期信用损失率，确定合同资产预期损失率计提减值准备。

会计处理方法，本集团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，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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。

17、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 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，以前减记的金额应当予以恢复，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。

(5) 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。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。

(6) 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。

(7) 持有待售的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。

(8) 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。

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，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收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、管网及场站设备等。

(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	10-30	0-10.00	3.00-10.00
管网及场站设备	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-30	0-10.00	3.00-20.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
办公设备	年限平均法	3-10	0-10.00	9.00-33.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团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

在租赁期开始日后，本集团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，本集团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，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本集团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。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团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。

23、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、合同权利、特许经营权、软件、专利权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；合同权利、特许经营权按合同规定的许可经营年限平均摊销；软件、专利权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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）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；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

28、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

30、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括燃气供应及管输运营、水处理膜产品销售、工程及技术服务和余热发电合同能源管理收入。

（1）收入确认的一般原则

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认的具体方法

1) 天然气供应及管输运营收入

①天然气供应收入

收入确认参照商品销售收入确认方法，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认销售商品收入的实现。具体为：在同时满足下列条件时，根据每月抄表数量确认收入：a.用户已使用天然气；b.相关的经济利益很可能流入企业；c.相关的成本能够可靠计量。

②天然气管输收入

在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认管输费收入的实现。具体为：受托方按照委托方委托输气计划将第一交付点接收的天然气输送至第二交付点交付给委托方指定的用户，委托方及受托方以第二交付点的气量作为计量依据，每月结算日根据本月输气量及协议约定的管输费单价结算输气费用。

2) 销售商品收入

本集团在客户取得相关商品的控制权时，即在客户收到商品并验收合格后，确认销售商品收入的实现。

3) 工程及技术服务收入

包括工程安装和技术服务等。在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按投入法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

采用投入法时，合同履行进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

4) 合同能源管理收入

合同能源管理系本集团为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以供电量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。

合同能源管理业务模式下，收入确认参照商品销售收入确认方法，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认销售商品收入的实现。具体为每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

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

32、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的可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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；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。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

35、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关	相关会计政策变更已经天壕环境第四届董事会第四十五次会议和第四届监事会第二十一次会议批准	

的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，并根据解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行调整。		
--	--	--

上述会计处理的相关规定对本集团及本公司无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,741,689,283.66	1,741,689,283.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	25,617,560.45	25,617,560.45	
应收账款	519,028,912.20	519,028,912.20	
应收款项融资	51,293,935.00	51,293,935.00	
预付款项	101,281,688.86	101,281,688.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,883,658.94	127,883,658.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	115,001,532.96	115,001,532.96	
合同资产	305,094,097.32	305,094,097.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	107,913,983.66	107,913,983.66	
流动资产合计	3,094,804,653.05	3,094,804,653.05	
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	780,691,664.13	780,691,664.13	
其他权益工具投资	37,781,504.24	37,781,504.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,920,846,232.46	1,920,846,232.46	
在建工程	528,035,326.87	528,035,326.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	24,024,980.81	24,024,980.81	
无形资产	1,421,379,353.18	1,421,379,353.18	
开发支出	5,725,145.65	5,725,145.65	
商誉	1,144,183,225.92	1,144,183,225.92	
长期待摊费用	52,596,649.14	52,596,649.14	
递延所得税资产	160,782,638.45	165,458,405.06	4,675,766.61
其他非流动资产	122,724,576.46	122,724,576.46	
非流动资产合计	6,198,771,297.31	6,203,447,063.92	4,675,766.61
资产总计	9,293,575,950.36	9,298,251,716.97	4,675,766.61
流动负债：			
短期借款	690,811,062.78	690,811,062.78	
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	1,307,312,278.60	1,307,312,278.60	
应付账款	761,689,029.26	761,689,029.26	
预收款项	256,184.69	256,184.69	
合同负债	182,859,577.29	182,859,577.29	
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	17,999,341.94	17,999,341.94	
应交税费	148,639,326.01	148,639,326.01	
其他应付款	458,042,143.51	458,042,143.51	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	229,270,866.51	229,270,866.51	
其他流动负债	39,013,099.19	39,013,099.19	
流动负债合计	3,835,892,909.78	3,835,892,909.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	93,219,436.51	93,219,436.51	
应付债券	364,502,893.09	364,502,893.09	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	14,724,555.22	14,724,555.22	
长期应付款	344,495,895.59	344,495,895.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债	151,496,461.61	151,496,461.61	
递延收益	16,990,718.60	16,990,718.60	
递延所得税负债	299,242,874.54	303,632,309.96	4,389,435.42
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,284,672,835.16	1,289,062,270.58	4,389,435.42
负债合计	5,120,565,744.94	5,124,955,180.36	4,389,435.42
所有者权益：			
股本	881,898,082.00	881,898,082.00	
其他权益工具	71,712,605.19	71,712,605.19	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,881,193,336.90	1,881,193,336.90	
减：库存股	85,559,136.82	85,559,136.82	
其他综合收益	3,643,674.98	3,643,674.98	
专项储备	30,162,385.42	30,162,385.42	
盈余公积	56,559,764.94	56,559,764.94	
一般风险准备			
未分配利润	1,172,004,867.26	1,172,291,198.45	286,331.18
归属于母公司所有者权益合计	4,011,615,579.87	4,011,901,911.06	286,331.18
少数股东权益	161,394,625.55	161,394,625.55	
所有者权益合计	4,173,010,205.42	4,173,296,536.61	286,331.18
负债和所有者权益总计	9,293,575,950.36	9,298,251,716.97	4,675,766.60

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本集团合同能源管理、水处理工程服务、销售设备等收入适用税率 13%；安装服务、天然气销售等收入适用税率 9%；技术服务收入适用税率 6%。应纳税额按应纳税销项额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算。	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

（一） 企业所得税

1. 根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，经认定取得高新技术资格，减按 15% 的税率征收企业所得税。

北京赛诺水务科技有限公司(以下简称“赛诺水务”)于 2019 年 12 月 2 日获得高新技术企业认定，并于 2022 年 12 月 1 日到期后再次备案，2023 年适用 15% 的所得税优惠税率；北京赛诺膜技术有限公司(以下简称“北京膜”)于 2020 年 10 月 21 日获得高新技术企业认定，2023 年适用 15% 的所得税优惠税率；河北赛诺膜技术有限公司(以下简称“河北膜”)于 2020 年 11 月 5 日获得高新技术企业认定，2023 年适用 15% 的所得税优惠税率。

2. 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23 号）的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，鄯善非创精细余热发电有限公司（以下简称“鄯善非创”）、中卫天壕力拓新能源有限公司（以下简称“中卫力拓”）、延川天壕力拓新能源有限公司（以下简称“延川力拓”）、宁夏节能新华余热发电有限公司（以下简称“宁投新华”）享受此优惠政策。

3. 根据《企业所得税法》第二十七条及其《实施条例》第八十八条及《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》（财税〔2021〕36 号）的规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。延川力拓享受此优惠政策。

4. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条、《财政部国家发展和改革委员会国家税务总局关于印发〈国家鼓励的资源综合利用认定管理办法〉的通知》（发改环资〔2006〕1864 号）、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕117 号）、《财政部国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）、《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函〔2009〕185 号）、《财政部税务总局发展改革委生态环境部关于公布环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021 年版)以及资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)的公告》（财税〔2021〕36 号）规定，以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入企业当年收入总额。根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）规定，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，故从 2018 年开始，本集团之余热发电项目公司不再向税务局备案。天壕环境股份有限公司常宁分公司（以下简称“常宁分”）、天壕环境股份有限公司正大分公司（以下简称“正大分”）、鄯善非创、延川力拓享受此政策。

5. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司（以下简称“四川德立信”）、高平市华盛天然气有限公司（以下简称“高平华盛”）、江苏赛诺膜分离科技有限公司（以下简称“江苏膜”）、中卫力拓享受此优惠政策。

6. 《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1

月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

7.《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税〔2018〕54 号)规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间（2021 年 6 号公告已延期至 2023 年 12 月 31 日）新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。

（二）增值税

根据《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号），对利用工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力，发电（热）原料中 100% 利用上述资源，实行增值税即征即退的政策。依照上述优惠政策，本集团截至 2023 年 6 月 30 日取得增值税税收优惠备案的如下：

子公司、分公司名称	批准/备案机关
天壕环境股份有限公司正大分公司	沙河市国家税务局
天壕环境股份有限公司元华分公司	邢台市沙河市国家税务局
中卫天壕力拓新能源有限公司	中卫市沙坡头区国家税务局
宁夏节能新华余热发电有限公司	中卫市沙坡头区国家税务局
天壕环境股份有限公司常宁分公司	常宁市国税局松柏税务分局
鄯善非创精细余热发电有限公司	新疆鄯善县国家税务局
延川天壕力拓新能源有限公司	延川县税务局水坪税务分局

（三）其他税种

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税〔2022〕10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。江苏膜享受此优惠政策。

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	271,649.50	227,398.13
银行存款	430,248,378.88	631,552,870.02
其他货币资金	901,714,599.80	1,109,909,015.51
合计	1,332,234,628.18	1,741,689,283.66
其中：存放在境外的款项总额	938,934.42	928,894.26

其他说明

期末受限资金余额为 943,773,287.43 元，其中银行承兑保证金、履约保证金、信用证保证金等 937,124,967.65 元，银行账户冻结资金 6,648,319.78 元。

2、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	20,156,328.10	22,219,690.85
商业承兑票据	977,500.00	3,397,869.60
合计	21,133,828.10	25,617,560.45

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,381,297.00	100.00%	247,468.90	1.16%	21,133,828.10	25,956,280.00	100.00%	338,719.55	1.30%	25,617,560.45
其中：										
其中：银行承兑汇票组合	20,381,297.00	95.32%	224,968.90	1.10%	20,156,328.10	22,522,280.00	86.77%	302,589.15	1.34%	22,219,690.85
商业承兑汇票组合	1,000,000.00	4.68%	22,500.00	2.25%	977,500.00	3,434,000.00	13.23%	36,130.40	1.05%	3,397,869.60
合计	21,381,297.00	100.00%	247,468.90	1.16%	21,133,828.10	25,956,280.00	100.00%	338,719.55	1.30%	25,617,560.45

按组合计提坏账准备：247,468.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	20,381,297.00	224,968.90	1.10%
商业承兑汇票组合	1,000,000.00	22,500.00	2.25%
合计	21,381,297.00	247,468.90	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	302,589.15		77,620.25			224,968.90
商业承兑汇票	36,130.40		13,630.40			22,500.00
合计	338,719.55		91,250.65			247,468.90

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
银行承兑票据	1,247,537,553.48	17,296,677.00
商业承兑票据		1,000,000.00
合计	1,247,537,553.48	18,296,677.00

3、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	97,819,391.95	12.94%	97,819,391.95	100.00%		99,219,391.95	14.52%	99,219,391.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	658,243,903.92	87.06%	72,907,173.23	11.08%	585,336,730.69	584,151,297.09	85.48%	65,122,384.89	11.15%	519,028,912.20
其中：										
其中：按照以	658,243,903.92	87.06%	72,907,173.23	11.08%	585,336,730.69	584,151,297.09	85.48%	65,122,384.89	11.15%	519,028,912.20

账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款										
合计	756,063,295.87	100.00%	170,726,565.18	22.58%	585,336,730.69	683,370,689.04	100.00%	164,341,776.84	24.05%	519,028,912.20

按单项计提坏账准备：97,819,391.95

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
朔州晋华污水处理有限公司	28,700,000.00	28,700,000.00	100.00%	预计无法收回
河北元华玻璃股份有限公司	21,754,478.54	21,754,478.54	100.00%	预计无法收回
河北嘉容金属制品有限公司	20,262,729.46	20,262,729.46	100.00%	预计无法收回
宁夏新华实业集团有限公司	10,998,333.61	10,998,333.61	100.00%	预计无法收回
山东华聚能源有限公司	6,274,013.95	6,274,013.95	100.00%	预计无法收回
泗水圣源热电有限公司	3,306,639.21	3,306,639.21	100.00%	预计无法收回
霸州市东升实业有限公司	1,905,017.41	1,905,017.41	100.00%	预计无法收回
霸州市华金复合板建筑材料有限公司	1,314,222.50	1,314,222.50	100.00%	预计无法收回
霸州市福昌实业有限公司	886,661.96	886,661.96	100.00%	预计无法收回
兴县蔡家崖农业科技发展有限公司	543,465.00	543,465.00	100.00%	预计无法收回
其他	1,873,830.31	1,873,830.31	100.00%	预计无法收回
合计	97,819,391.95	97,819,391.95		

按组合计提坏账准备：72,907,173.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	344,650,938.41	10,828,272.19	3.14%
1-2年	115,285,270.81	4,295,924.38	3.73%
2-3年	107,762,804.59	7,849,490.86	7.28%
3-4年	55,777,361.95	15,165,957.64	27.19%
4-5年	5,910,702.57	5,910,702.57	100.00%
5年以上	28,856,825.59	28,856,825.59	100.00%
合计	658,243,903.92	72,907,173.23	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	349,650,938.41
1至2年	120,439,970.81
2至3年	116,712,804.59
3年以上	169,259,582.06
3至4年	65,786,849.70
4至5年	9,658,944.44
5年以上	93,813,787.92
合计	756,063,295.87

(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	
坏账准备	164,341,776.84	6,384,788.34				170,726,565.18
合计	164,341,776.84	6,384,788.34				170,726,565.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(3) 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
希美水务设备科技（北京）有限公司	50,499,400.00	6.68%	1,136,236.50
中联华瑞天然气有限公司	48,813,723.43	6.46%	1,962,311.68
内蒙古久泰新材料有限公司	47,259,416.71	6.25%	4,393,861.84
河北华电石家庄热电有限公司	38,162,673.58	5.05%	1,534,139.48
大航天津节能环保科技有限公司	35,309,424.98	4.67%	1,211,659.20
合计	220,044,638.70	29.11%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,540,164.69	51,293,935.00
合计	47,540,164.69	51,293,935.00

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

5、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	159,854,599.36	90.10%	83,948,409.21	82.89%
1 至 2 年	15,071,527.43	8.50%	11,973,431.17	11.82%
2 至 3 年	1,130,229.46	0.64%	3,290,557.74	3.25%
3 年以上	1,353,975.12	0.76%	2,069,290.74	2.04%
合计	177,410,331.37		101,281,688.86	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中联煤层气有限责任公司	48,198,165.98	1 年以内	27.17
杭州上拓环境科技股份有限公司	15,131,760.00	1 年以内	8.53
清华大学	15,000,000.00	1 年以内	8.45
北京航天腾达科技有限公司	11,409,510.28	1 年以内	6.43
杭州衡贝环境科技有限公司	9,283,416.08	1-2 年	5.23
合计	99,022,852.34	--	55.81

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	137,106,241.04	127,883,658.94
合计	137,106,241.04	127,883,658.94

(1) 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
代垫款	199,699,863.82	180,398,589.75
押金备用金	56,843,872.22	62,328,531.56
资产转让款	15,370,568.65	18,796,248.65
合计	271,914,304.69	261,523,369.96

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		48,798,689.53	84,841,021.49	133,639,711.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,168,352.63		1,168,352.63
2023 年 6 月 30 日余额		49,967,042.16	84,841,021.49	134,808,063.65

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）	85,721,425.66
1 至 2 年	26,897,621.09
2 至 3 年	54,608,905.42
3 年以上	104,686,352.52
3 至 4 年	12,060,656.26
4 至 5 年	22,755,096.62
5 年以上	69,870,599.64
合计	271,914,304.69

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	
坏账准备	133,639,711.02	1,168,352.63				134,808,063.65
合计	133,639,711.02	1,168,352.63				134,808,063.65

4) 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
天壕节能机电有限公司	往来款	34,433,400.00	5 年以上	12.66%	34,433,400.00

广州市飞金能源有限公司	往来款	33,809,551.81	2-3 年	12.43%	33,809,551.81
河北正茂燃气有限公司	往来款	403.22	3-4 年	0.00%	403.22
河北正茂燃气有限公司	往来款	13,284,247.52	4-5 年	4.89%	13,284,247.52
河北正茂燃气有限公司	往来款	18,983,903.77	5 年以上	6.98%	18,983,903.77
长葛市迅安达电气设备有限公司	往来款	9,550,963.25	1 年以内	3.51%	0.00
长葛市迅安达电气设备有限公司	往来款	7,833,070.75	1-2 年	2.88%	783,307.07
长葛市迅安达电气设备有限公司	往来款	468,840.00	2-3 年	0.17%	234,420.00
长葛市迅安达电气设备有限公司	往来款	3,311,076.95	3-4 年	1.22%	3,311,076.95
华融天海（上海）投资管理有限公司	中油气控股重组意向金	10,000,000.00	1 年以内	3.68%	0.00
合计		131,675,457.27		48.42%	104,840,310.34

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,227,377.00	126,762.77	37,100,614.23	34,212,906.42	126,762.77	34,086,143.65
在产品	20,308,532.87		20,308,532.87	14,425,607.48		14,425,607.48
库存商品	43,852,641.68		43,852,641.68	39,334,869.10		39,334,869.10
合同履约成本	71,000,998.93	7,798,165.12	63,202,833.81	36,918,930.28	9,764,017.55	27,154,912.73
合计	172,389,550.48	7,924,927.89	164,464,622.59	124,892,313.28	9,890,780.32	115,001,532.96

（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	
原材料	126,762.77					126,762.77
合同履约成本	9,764,017.55			1,965,852.43		7,798,165.12
合计	9,890,780.32			1,965,852.43		7,924,927.89

8、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
已完工未结算的水处理工程项目	354,957,090.95	57,745,908.09	297,211,182.86	361,874,056.15	58,652,580.74	303,221,475.41
销售质保金	2,129,156.23	13,105.20	2,116,051.03	1,884,356.23	11,734.32	1,872,621.91
合计	357,086,247.18	57,759,013.29	299,327,233.89	363,758,412.38	58,664,315.06	305,094,097.32

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
已完工未结算的水处理工程项目	-6,010,292.55	本期结算金额增加
销售质保金	243,429.12	—
合计	-5,766,863.43	—

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

减值准备	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)	
2023 年 1 月 1 日余额	-	42,922,551.71	15,741,763.35	58,664,315.06
2023 年 1 月 1 日合同资产账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-905,301.77	-	-905,301.77
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 6 月 30 日余额	-	42,017,249.94	15,741,763.35	57,759,013.29

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
第一阶段：未来 12 个月预期信用损失				
第二阶段：整个存续期预期信用损失(未发				

生信用减值)				
第三阶段：整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)				

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	105,294,734.89	102,075,022.34
预缴税费	3,976,033.85	5,512,168.31
其他	264,143.45	326,793.01
合计	109,534,912.19	107,913,983.66

10、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												
新盛天然气销售有限公司	7,938,895.58			-210,913.80							7,727,981.78	
河北华盛京汉燃气发展有限公司		1,000,000.00									1,000,000.00	
小计	7,938,895.58	1,000,000.00		-210,913.80							8,727,981.78	
二、联营企业												
湖北省国有资本运营有限公司	11,781,023.95			-116,694.71							11,664,329.24	
中联华瑞天然气有限公司（注）	565,784,793.12			-18,486,219.94		544,896.58					547,843,469.76	
葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	6,863,933.99			-1,163,066.55							5,700,867.44	
漳州中	16,413,	4,500,0		-							20,404,	

联华瑞天然气有限公司	325.99	00.00		509,234.80						091.19	
北京瀛润科技有限公司	28,663,650.98			115,994.32						28,779,645.30	
清远正茂管道有限公司	139,625,653.20									139,625,653.20	
原平市段家堡华祥加气有限公司	3,620,387.32		3,620,387.32								
深能华盛（清远）燃气有限公司		6,800,000.00		- 2,183.81						6,797,816.19	
小计	772,752,768.55	11,300,000.00	3,620,387.32	- 20,161,405.49		544,896.58				760,815,872.32	
合计	780,691,664.13	12,300,000.00	3,620,387.32	- 20,372,319.29		544,896.58				769,543,854.10	

其他说明

注：本公司之子公司华盛燃气于 2020 年 6 月 18 日与中联煤层气有限责任公司（以下简称“中联煤层气”）、中联华瑞天然气有限公司（以下简称“中联华瑞”）签署增资扩股协议，协议约定中联华瑞增加注册资本 124,774 万元，其中华盛燃气认缴出资 61,139 万元；华盛燃气于 2022 年 8 月与中联煤层气、中联华瑞签署增资扩股协议，协议约定中联华瑞增加注册资本 27,021.3 万元，其中华盛燃气认缴出资 13,240.44 万元；华盛燃气于 2023 年 8 月与中联煤层气、中联华瑞签署增资协议，协议约定将第二次增资金额由 27,021.30 万元调减为 20,901.30 万元，中联华瑞认缴出资额调整为 10,241.64 万元。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
福州紫荆海峡科技投资合伙企业（有限合伙）	38,890,940.86	37,781,504.24
合计	38,890,940.86	37,781,504.24

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,976,690,559.86	1,920,846,232.46
固定资产清理	11,163.98	
合计	1,976,701,723.84	1,920,846,232.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	管网及场站设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	340,261,769.93	473,236,227.89	28,717,441.63	24,349,733.54	1,689,443,953.90	2,556,009,126.89
2.本期增加金额	100,856,602.50	878,794.53	1,573,079.66	1,527,210.74	7,859,411.16	112,695,098.59
(1) 购置	94,707,987.94	416,042.24	1,573,079.66	1,527,210.74	1,924,515.85	100,148,836.43
(2) 在建工程转入	6,148,614.56	462,752.29			5,934,895.31	12,546,262.16
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,007,850.95	7,521.37		397,746.31	32,064.10	2,445,182.73
(1) 处置或报废		7,521.37		397,746.31	32,064.10	437,331.78
其他减少	2,007,850.95					2,007,850.95
4.期末余额	439,110,521.48	474,107,501.05	30,290,521.29	25,479,197.97	1,697,271,300.96	2,666,259,042.75
二、累计折旧						
1.期初余额	95,584,283.28	141,509,499.08	16,926,096.32	15,562,855.85	324,267,107.61	593,849,842.14
2.本期增加金额	7,690,533.20	13,681,718.04	1,514,848.70	1,174,052.54	30,759,537.74	54,820,690.22
(1) 计提	7,690,533.20	13,681,718.04	1,514,848.70	1,174,052.54	30,759,537.74	54,820,690.22
3.本期减少金额		6,572.63		378,068.24	30,460.89	415,101.76
(1) 处置或报废		6,572.63		378,068.24	30,460.89	415,101.76
4.期末余额	103,274,816.48	155,184,644.49	18,440,945.02	16,358,840.15	354,996,184.46	648,255,430.60

额						
三、减值准备						
1.期初余额	4,401,539.67	34,977,644.80		4,029.91	1,929,837.91	41,313,052.29
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	4,401,539.67	34,977,644.80		4,029.91	1,929,837.91	41,313,052.29
四、账面价值						
1.期末账面价值	331,434,165.33	283,945,211.76	11,849,576.27	9,116,327.91	1,340,345,278.59	1,976,690,559.86
2.期初账面价值	240,275,946.98	296,749,084.01	11,791,345.31	8,782,847.78	1,363,247,008.38	1,920,846,232.46

(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
房屋建筑物	8,538,757.75	4,185,195.18	4,353,562.57		
机器设备	97,748.99	87,684.24	10,064.75		
办公设备	128,777.60	124,089.91	4,687.69		
管网及场站设备	7,480,708.93	5,549,510.56	1,931,198.37		
合计	16,245,993.27	9,946,479.89	6,299,513.38		

(3) 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	36,673,628.18	正在办理中

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	11,163.98	
合计	11,163.98	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	528,907,234.98	483,812,955.92
工程物资	29,373,284.11	44,222,370.95
合计	558,280,519.09	528,035,326.87

(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
内蒙恒坤化工项目	203,203,841.98	1,057,008.85	202,146,833.13	200,598,922.28	1,057,008.85	199,541,913.43
瓜州力拓项目	146,073,914.73		146,073,914.73	146,073,914.73		146,073,914.73
膜组件及环保装备制造项目	41,315,496.04		41,315,496.04	29,384,289.03		29,384,289.03
山丹力拓项目	18,615,522.73		18,615,522.73	18,615,522.73		18,615,522.73
恒能钢厂 LNG 项目	1,415,000.00	1,415,000.00		1,415,000.00	1,415,000.00	
天壕元华项目（并网）	153,679.25	153,679.25		153,679.25	153,679.25	
管网项目	119,869,853.11		119,869,853.11	90,109,085.55		90,109,085.55
华盛燃气城管、LNG 项目	885,615.24		885,615.24	88,230.45		88,230.45
合计	531,532,923.08	2,625,688.10	528,907,234.98	486,438,644.02	2,625,688.10	483,812,955.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
内蒙恒坤化工项目	235,260,000.00	200,598,922.28	2,604,919.70			203,203,841.98	86.37%	86.37%				金融机构贷款
瓜州力拓项目	297,000,000.00	146,073,914.73				146,073,914.73	49.18%	49.18%				其他
山丹力拓项目	62,000,000.00	18,615,522.73				18,615,522.73	30.03%	30.03%				其他
膜组件及环保装备制造项目	61,620,000.00	29,384,289.03	11,931,207.01			41,315,496.04	67.05%	67.05%				其他
重要管线		88,819,352.3	36,654,670.2	5,934,895.31		119,539,127.2						金融机构

工程		4	4			27						贷款
合计	655,880,000.00	483,492,001.11	51,190,796.95	5,934,895.31		528,747,902.75						

(3) 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	29,373,284.11		29,373,284.11	44,222,370.95		44,222,370.95
合计	29,373,284.11		29,373,284.11	44,222,370.95		44,222,370.95

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	49,475,232.26	1,053,498.66	50,528,730.92
2.本期增加金额	4,674,698.72		4,674,698.72
3.本期减少金额	1,044,301.80		1,044,301.80
4.期末余额	53,105,629.18	1,053,498.66	54,159,127.84
二、累计折旧			
1.期初余额	26,424,737.71	79,012.40	26,503,750.11
2.本期增加金额	4,847,287.30	158,024.82	5,005,312.12
(1) 计提			
3.本期减少金额	163,234.75		163,234.75
(1) 处置			
4.期末余额	31,108,790.26	237,037.22	31,345,827.48
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	21,996,838.92	816,461.44	22,813,300.36
2.期初账面价值	23,050,494.55	974,486.26	24,024,980.81

15、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	特许经营权	合同权利	水权	软件	合计
一、账面原值								
1.期初余额	132,774,536.82	83,985,956.78		1,219,359,988.82	371,149,990.65	4,000,000.00	19,057,899.00	1,830,328,372.07
2.本期增加金额	55,847.67						201,327.45	257,175.12
（1）购置	55,847.67						201,327.45	257,175.12
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额							178,085.15	178,085.15
（1）处置							178,085.15	178,085.15
4.期末余额	132,830,384.49	83,985,956.78		1,219,359,988.82	371,149,990.65	4,000,000.00	19,081,141.30	1,830,407,462.04
二、累计摊销								
1.期初余额	17,276,053.41	42,046,368.80		298,614,328.49	8,747,942.15	1,500,032.00	12,141,225.00	380,325,949.85
2.本期增加金额	1,457,834.10	3,993,746.94		27,278,912.46	459,860.42	100,008.00	813,976.64	34,104,338.56
（1）计提	1,457,834.10	3,993,746.94		27,278,912.46	459,860.42	100,008.00	813,976.64	34,104,338.56
3.本期减少金额							178,085.15	178,085.15
（1）处置							178,085.15	178,085.15
4.期末余额	18,733,887.51	46,040,115.74		325,893,240.95	9,207,802.57	1,600,040.00	12,777,116.49	414,252,203.26
三、减值准备								
1.期初余额	290,347.62	1,750,000.00		13,106,050.38	13,476,671.04			28,623,069.04
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	290,347.62	1,750,000.00		13,106,050.38	13,476,671.04			28,623,069.04
四、账面价值								
1.期末账面价值	113,806,149.36	36,195,841.04		880,360,697.49	348,465,517.04	2,399,960.00	6,304,024.81	1,387,532,189.74
2.期初账面价值	115,208,135.79	40,189,587.98		907,639,609.95	348,925,377.46	2,499,968.00	6,916,674.00	1,421,379,353.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海洋生物科技园智慧能源项目土地	10,561,600.00	主管部门尚未核发土地使用证
无极县河北格品机电产业园土地	7,418,696.05	办理中

其他说明

注 1：本集团期末无通过内部研发形成的无形资产。

注 2：特许经营权包括：

本公司收购北京华盛，根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2014）第 1340-2、-3、-4 号资产评估报告辨认出原平天然气、兴县华盛和保德海通享有的天然气供应的特许经营权 57,951.99 万元。

本公司收购霸州市华盛燃气有限公司（以下简称“霸州华盛公司”），根据山东正源和信资产评估有限公司 2016 年 5 月 6 日出具的鲁正信评报字（2016）第 0058 号资产评估报告辨认出区域供气特许经营权 17,354.01 万元。根据资产评估结果，截至 2023 年 6 月 30 日止，此项特许经营权累计计提减值准备 1,310.61 万元。

本公司收购清远正茂，根据北京中林资产评估有限公司 2022 年 3 月 15 日出具的中林评字【2022】167 号资产评估报告辨认出区域供气特许经营权 46,630.00 万元。

注 3：合同权利包括：

本公司收购北京力拓节能工程技术有限公司（以下简称“北京力拓”）时，根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2014）第 1279 号资产评估报告辨认出北京力拓与中石油签订的《西气东输管道燃驱压气站余热利用项目合同能源管理服务协议》包含合同权利 35,694.33 万元。根据资产评估结果，截至 2023 年 6 月 30 日止，上述合同权利累计计提减值准备 370.95 万元，其中延川力拓累计减值 309.90 万元、中卫力拓累计减值 61.05 万元。

本公司收购宁夏节能投资有限公司（以下简称“宁投公司”）时，根据山东正源和信资产评估有限公司出具的鲁正信评报字（2016）第 0032 号资产评估报告辨认出的合同权利 1,420.67 万元。根据资产评估结果，截至 2023 年 6 月 30 日止，上述合同权利累计计提减值准备 976.71 万元，账面价值为零。

注 4：水权为根据鄯善县人民政府水务局与鄯善非创签订《水权转让协议书》约定，鄯善非创有权以约定价格向鄯善县人民政府水务局购买 40 万立方米/年的水权，购买水权的具体数量和时间以办理项目取水许可证的数量和时间为准，水权使用期限为自项目取水许可证核发之日后 20 年。

16、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		
新一代 TIPS 法聚偏氟乙烯中空纤维膜技术开发	5,725,145.65							5,725,145.65
合计	5,725,145.65							5,725,145.65

17、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		
赛诺水务	611,430,678.80					611,430,678.80
北京华盛	485,707,250.50					485,707,250.50
昆威燃气	122,713,606.82					122,713,606.82
霸州华盛	89,573,120.69					89,573,120.69
北京力拓	52,937,002.24					52,937,002.24
华盛燃气	6,975,832.74					6,975,832.74
宁投公司	4,110,163.49					4,110,163.49
四川德立信	2,622,744.47					2,622,744.47
合计	1,376,070,399.75					1,376,070,399.75

（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		
赛诺水务	124,063,326.75					124,063,326.75
北京华盛						

昆威燃气					
霸州华盛	89,573,120.69				89,573,120.69
北京力拓	4,541,985.69				4,541,985.69
华盛燃气	6,975,832.74				6,975,832.74
宁投公司	4,110,163.49				4,110,163.49
四川德立信	2,622,744.47				2,622,744.47
合计	231,887,173.83				231,887,173.83

18、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
管道待摊支出	14,702,122.67	1,004,801.82	1,077,997.82		14,628,926.67
厂房建筑物维护	16,589,240.62		767,346.60		15,821,894.02
装修费	17,913,586.83	1,747,190.17	3,539,364.31		16,121,412.69
其他	3,391,699.02	1,861,957.56	693,800.84		4,559,855.74
合计	52,596,649.14	4,613,949.55	6,078,509.57		51,132,089.12

19、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	421,478,082.73	95,213,769.21	409,702,483.15	91,642,034.62
内部交易未实现利润	160,563,444.11	39,355,502.06	163,795,108.24	40,137,101.57
可抵扣亏损	88,008,078.06	16,504,726.72	49,304,476.41	8,445,096.31
初始确认为使用权资产和租赁负债的租赁交易	21,158,256.14	4,159,312.31	24,623,185.56	4,675,766.61
其他	86,870,402.59	21,752,762.93	82,233,623.74	20,558,405.95
合计	778,078,263.63	176,986,073.23	729,658,877.10	165,458,405.06

(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	1,290,372,176.28	286,368,422.17	1,176,276,039.24	294,069,009.81
其他权益工具投资公允价值变动	13,890,940.88	3,472,735.22	12,781,504.24	3,195,376.06
公允价值变动损益	6,997,451.94	1,749,362.98	6,997,451.94	1,749,362.98
按税法规定一次性扣除的固定资产	776,287.28	194,071.82	924,580.42	229,125.69
初始确认为使用权资产和租赁负债的租赁交易	20,703,926.00	4,062,846.03	22,847,446.29	4,389,435.42

合计	1,332,740,782.38	295,847,438.22	1,219,827,022.13	303,632,309.96
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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		176,986,073.23		165,458,405.06
递延所得税负债		295,847,438.22		303,632,309.96

(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	142,809,336.46	136,292,067.92
可抵扣亏损	201,243,602.87	207,259,498.78
合计	344,052,939.33	343,551,566.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	17,290,560.81	15,646,913.66	
2024 年	29,784,882.68	29,788,973.67	
2025 年	43,067,140.42	40,335,149.18	
2026 年	27,797,213.51	34,068,319.35	
2027 年	63,819,276.71	87,420,142.92	
2028 年	19,484,528.74		
合计	201,243,602.87	207,259,498.78	

20、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
未实现售后租回损失	33,596,823.08		33,596,823.08	33,784,162.73		33,784,162.73
代垫征地款	47,767,279.71		47,767,279.71	43,197,279.71		43,197,279.71
代建工程款	41,437,419.96		41,437,419.96	42,380,970.87		42,380,970.87
预付工程款	12,035,130.95		12,035,130.95	901,400.00		901,400.00
其他	2,472,527.15		2,472,527.15	2,460,763.15		2,460,763.15
合计	137,309,180.85		137,309,180.85	122,724,576.46		122,724,576.46

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	4,687,150.00
抵押借款		60,109,666.65
保证借款	395,961,950.00	590,974,746.13
信用借款	260,400,694.00	35,039,500.00
合计	706,362,644.00	690,811,062.78

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,730,500.00	3,312,278.60
银行承兑汇票	1,107,000,000.00	1,304,000,000.00
合计	1,110,730,500.00	1,307,312,278.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购设备及燃气款	77,219,381.98	165,485,894.68
工程材料款	443,059,000.33	583,691,744.75
其他	17,299,072.33	12,511,389.83
合计	537,577,454.64	761,689,029.26

(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
中国仪器进出口（集团）公司	46,249,973.61	未达结算条件
河北建设集团安装工程有限公司	38,862,833.27	未达到决算条件
四川蜀道装备科技股份有限公司	27,675,756.35	未达到决算条件
山西金恒硕燃气工程有限责任公司	22,583,877.11	未达到决算条件
湖北帅昌建设工程有限公司	21,616,683.00	未达到决算条件
水发京顺（青岛）能源有限公司	19,579,849.69	存在纠纷
昭通众鑫建筑工程有限公司	10,870,246.12	未达到决算条件
合计	187,439,219.15	

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	234,940.36	256,184.69
合计	234,940.36	256,184.69

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收燃气款	125,330,825.41	136,621,144.13
预收工程款	77,685,548.42	43,637,307.66
预收销售货款	4,147,921.58	2,601,125.50
合计	207,164,295.41	182,859,577.29

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
预收燃气款	-11,290,318.72	期末为非采暖季，售气价格较采暖季降低所致
预收工程款	34,048,240.76	工程项目增加
预收销售货款	1,546,796.08	
合计	24,304,718.12	

26、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	17,323,442.90	88,840,866.55	99,345,418.87	6,818,890.58
二、离职后福利-设定提存计划	675,899.04	9,412,128.74	8,070,696.79	2,017,330.99
合计	17,999,341.94	98,252,995.29	107,416,115.66	8,836,221.57

(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	16,213,001.75	63,618,091.06	74,176,793.21	5,654,299.60
2、职工福利费	187,920.33	5,478,899.87	5,643,064.20	23,756.00
3、社会保险费	395,678.42	5,241,943.13	5,176,022.49	461,599.06
其中：医疗保险费	367,936.76	4,750,537.50	4,688,924.02	429,550.24
工伤保险费	14,348.21	413,921.66	407,238.18	21,031.69
生育保险费	13,393.45	77,483.97	79,860.29	11,017.13
4、住房公积金	34,017.98	5,931,072.15	5,653,641.26	311,448.87
5、工会经费和职工教育经费	492,824.42	1,122,196.27	1,267,759.54	347,261.15
非货币性福利		563,143.31	542,617.41	20,525.90
职工商业保险		66,041.25	66,041.25	
其他职工薪酬		6,819,479.51	6,819,479.51	

合计	17,323,442.90	88,840,866.55	99,345,418.87	6,818,890.58
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	652,754.91	9,087,900.94	7,783,191.52	1,957,464.33
2、失业保险费	23,144.13	324,227.80	287,505.27	59,866.66
合计	675,899.04	9,412,128.74	8,070,696.79	2,017,330.99

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,230,283.73	27,114,471.49
企业所得税	63,090,341.68	115,192,103.51
个人所得税	8,900,975.81	643,252.27
城市维护建设税	223,490.28	2,525,019.02
教育费附加	153,369.58	2,199,828.60
其他税费	810,990.58	964,651.12
合计	77,409,451.66	148,639,326.01

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	73,507,458.33	
其他应付款	460,692,775.76	458,042,143.51
合计	534,200,234.09	458,042,143.51

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	73,507,458.33	
合计	73,507,458.33	

(2) 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
往来款	213,674,938.02	211,612,426.00
预收资产转让款	191,660,334.57	187,599,145.79
股权收购款	18,870,000.00	47,940,000.00

职工	10,493,983.17	10,890,571.72
股权激励行权款	25,993,520.00	
合计	460,692,775.76	458,042,143.51

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
清远正茂管道投资有限公司	135,704,801.89	存在纠纷
内蒙古恒坤化工有限公司	191,660,334.57	资产转让款
河北隆基泰和云能源科技有限公司	15,153,111.70	存在纠纷
霸州市鑫利小额贷款有限公司	8,718,760.55	存在纠纷
北控水务（中国）投资有限公司	3,831,587.90	未结算
合计	355,068,596.61	

29、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	51,623,074.90	35,355,621.46
一年内到期的应付债券	2,488,482.40	9,287.65
一年内到期的长期应付款	182,998,899.38	183,928,308.65
一年内到期的租赁负债	8,871,203.68	9,977,648.75
合计	245,981,660.36	229,270,866.51

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	19,313,322.51	15,750,099.19
已贴现但未终止确认的应收票据	18,296,677.00	23,263,000.00
合计	37,609,999.51	39,013,099.19

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	86,479,265.34	30,213,698.67
抵押借款	54,600,000.00	41,411,766.54
保证借款	109,913,809.56	56,949,592.76
信用借款	3,000,000.00	
重分类至一年内到期的非流动负债	-51,623,074.90	-35,355,621.46
合计	202,370,000.00	93,219,436.51

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天壕转债	373,610,726.06	364,512,180.74
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,488,482.40	-9,287.65
合计	371,122,243.66	364,502,893.09

(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	本年债转股	减：一年内到期的非流动负债	期末余额
天壕转债	423,000,000.00	2020年12月24日	6年	423,000,000.00	364,502,893.09			10,015,594.98		-907,762.01	2,488,482.40	371,122,243.66
合计	--	--	--	423,000,000.00	364,502,893.09			10,015,594.98		-907,762.01	2,488,482.40	371,122,243.66

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会证监许可[2020]3357号文同意，本公司于2020年12月24日发行可转换公司债券，债券简称“天壕转债”，债券代码为“123092”。本次发行金额为42,300.00万元，每张面值100元。债券发行期限为自发行之日起6年，即自2020年12月24日至2026年12月23日。债券票面利率：第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.2%、第四年1.80%、第五年2.4%、第六年2.80%。债券每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2021年6月30日至2026年12月23日止。

本次发行的可转债到期后五个交易日内，本公司将赎回未转股的可转债。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,839,106.08	26,571,961.52
未确认的融资费用	-1,355,909.55	-1,869,757.55
重分类至一年内到期的非流动负债	-8,871,203.68	-9,977,648.75
合计	14,611,992.85	14,724,555.22

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	277,829,929.69	344,495,895.59
合计	277,829,929.69	344,495,895.59

(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
应付售后回租款	256,920,250.42	323,586,216.32
非金融机构借款	20,000,000.00	20,000,000.00
专利许可费	909,679.27	909,679.27
合计	277,829,929.69	344,495,895.59

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	132,318,654.17	134,776,892.17	注 1
未决诉讼	3,719,569.44	3,719,569.44	
转让资产的后续支出	13,000,000.00	13,000,000.00	注 2
合计	149,038,223.61	151,496,461.61	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：主要为本公司收购清远正茂公司前该公司对外提供担保以及未决诉讼形成的预计负债。

注 2：本公司因转让余热发电资产而预计承担锅炉设施与废水零排放设施的改造和投资支出，根据约定未履行完毕项目承担金额不超过 1,300.00 万元。

36、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	16,990,718.60		630,026.34	16,360,692.26	
合计	16,990,718.60		630,026.34	16,360,692.26	

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
工程实验室	2,145,000.00		390,000.00				1,755,000.00	与资产相关
土地补偿款	4,968,511.85			73,928.58			4,894,583.27	与资产相关
西气东输一线延川	3,466,666.72			66,666.66			3,400,000.06	与资产相关

压气站燃机废气建设 7.5MW 余热电站项目								
煤改气政府补助	263,837.28			3,740.70			260,096.58	与资产相关
循环经济改造项目政府扶持	688,484.96			29,090.88			659,394.08	与资产相关
西气东输一线山丹压气站燃机废气余热发电工程	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
压气站燃机余热利用项目	653,333.46			13,333.32			640,000.14	与资产相关
看守所工程	1,874,364.78			36,432.00			1,837,932.78	与资产相关
屠宰场项目	930,519.55			16,834.20			913,685.35	与资产相关
合计	16,990,718.60		390,000.00	240,026.34			16,360,692.26	

37、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	881,898,082.00				196,883.00	196,883.00	882,094,965.00

其他说明：

注：经中国证监会证监许可[2020]3357号文同意，本公司于2020年12月24日发行可转换公司债券，债券简称“天壕转债”，债券代码为“123092”，发行金额为42,300.00万元，每张面值100元。天壕转债转股期为2021年6月30日至2026年12月23日。截止2023年6月30日，共有98,207张“天壕转债”完成转股，合计转成189.41万股。

38、其他权益工具

(1) 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
天壕转债		71,712,605.19				175,216.51		71,537,388.68
合计		71,712,605.19				175,216.51		71,537,388.68

39、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）	1,831,427,079.60	895,361.75	3,517,770.33	1,828,804,671.02
其他资本公积	49,766,257.30	7,322,580.61		57,088,837.91
合计	1,881,193,336.90	8,217,942.36	3,517,770.33	1,885,893,508.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本报告期债转股形成资本公积 89.54 万元，收购清远正茂的少数股权减少资本公积 351.78 万元；本报告期其他资本公积的增加主要为限制性股票激励形成以及权益法核算联营企业所致。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	85,559,136.82			85,559,136.82
合计	85,559,136.82			85,559,136.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021 年 1 月 6 日，本公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司部分股份用于实施股权激励或员工持股计划。根据回购议案，本次回购股份期限已届满，本公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量 2,138.09 万股。

2022 年 7 月 6 日，本公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，认为 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已成就，同意为符合条件的 31 名激励对象办理归属相关事宜，可归属限制性股票为 427.60 万股。本次限制性股票激励计划行权的股票来源为公司回购的上述 A 股普通股股票。

41、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	9,586,128.19	1,109,436.62			277,359.16	832,077.46		10,418,205.65
其他权益工具投资公允价值变动	9,586,128.19	1,109,436.62			277,359.16	832,077.46		10,418,205.65
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,942,453.21	-5,068.07				-5,068.07		-5,947,521.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,939,862.20							-5,939,862.20
外币财务报表折算差额	-2,591.01	-5,068.07				-5,068.07		-7,659.08
其他综合收益合计	3,643,674.98	1,104,368.55			277,359.16	827,009.39		4,470,684.37

42、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	30,162,385.42	9,665,851.39	5,093,059.78	34,735,177.03
合计	30,162,385.42	9,665,851.39	5,093,059.78	34,735,177.03

43、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	56,559,764.94			56,559,764.94
合计	56,559,764.94			56,559,764.94

44、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	1,172,004,867.26	866,437,511.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	286,331.19	
调整后期初未分配利润	1,172,291,198.45	866,437,511.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,010,363.68	203,780,940.79
应付普通股股利	73,507,458.33	41,304,127.71
其他综合收益结转留存收益		169,951.25
期末未分配利润	1,338,794,103.80	1,029,084,275.52

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 286,331.19 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、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	2,056,220,395.06	1,572,817,371.94	1,692,204,251.14	1,280,007,144.78
合计	2,056,220,395.06	1,572,817,371.94	1,692,204,251.14	1,280,007,144.78

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

46、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	1,302,266.76	2,780,316.88
教育费附加	1,716,017.30	3,053,206.32
资源税	6,665.50	
房产税	665,080.83	591,690.28
土地使用税	401,903.77	439,567.10
车船使用税	20,401.84	15,435.04
印花税	2,023,033.78	1,329,129.73

其他税项	103,419.81	155,001.18
合计	6,238,789.59	8,364,346.53

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,548,284.69	5,354,135.20
项目维护费	885,567.01	677,987.38
运输费	14,200.00	7,580.00
折旧及摊销	202,470.98	200,379.24
办公费	62,036.80	141,961.06
服务费	419,942.25	364,000.43
房租物业及水电费	129,857.19	101,576.64
其他	2,597,982.97	919,283.35
合计	9,860,341.89	7,766,903.30

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,964,508.34	47,102,129.46
折旧与摊销	13,516,321.06	13,459,492.82
办公费	1,353,648.43	1,341,279.64
中介机构费用	3,708,417.75	3,870,419.18
房租物业及水电费	2,113,488.18	1,826,632.39
汽车使用费用	1,861,711.60	2,277,992.22
保险费	251,004.83	261,291.88
业务招待费	3,818,737.38	2,340,335.50
其他	3,686,722.74	2,721,213.20
合计	77,274,560.31	75,200,786.29

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,491,309.27	7,794,563.40
折旧费	107,336.05	302,822.56
摊销	1,442,950.74	1,197,667.70
差旅费	541,720.91	231,848.88
材料费	1,808,469.48	38,112.27
其他	896,758.68	836,875.78
合计	12,288,545.13	10,401,890.59

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,069,654.49	45,838,308.83
利息收入	9,059,777.00	7,037,394.74
汇兑损失	287,956.06	-804,774.56

其他	3,950,649.92	2,037,729.01
合计	38,248,483.47	40,033,868.54

51、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
增值税即征即退	1,976,260.15	2,220,296.69
企业高质量发展专项资金	10,261,000.00	
冬季清洁取暖补贴	1,750,000.00	
代扣代缴个人所得税返还手续费	93,033.22	95,735.65
循环改造专项资金	29,090.88	29,090.88
金属软管改造奖补		1,000,000.00
小升规奖励资金	350,000.00	
突出贡献企业	890,000.00	
重点产业补贴	200,000.00	
煤改气保供补贴	159,914.00	
储气补贴	155,000.00	
其他	367,423.83	424,294.98
合计	16,231,722.08	3,769,418.20

52、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	-20,372,319.29	-14,742,542.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,499,387.32	
债务重组收益	199,140.00	
其他		1,380,072.43
合计	-21,672,566.61	-13,362,470.01

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,168,352.63	-895,340.84
应收账款坏账损失	-6,384,788.34	10,787,124.90
应收票据坏账损失	91,250.65	80,270.63
预付账款坏账损失	-37,552.75	
合计	-7,499,443.07	9,972,054.69

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,965,852.43	
十二、合同资产减值损失	905,301.77	2,171,880.60
合计	2,871,154.20	2,171,880.60

55、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
固定资产处置收益	14,180.28	-56,778.49

56、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	390,000.00	390,000.00	390,000.00
赔偿收入	288,036.00		288,036.00
其他	12,362.75	32,351.83	12,362.75
合计	690,398.75	422,351.83	690,398.75

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
北京市发改委工程实验室项目结转	海淀区发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	390,000.00	390,000.00	与资产相关

57、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		654,000.00	
罚款	9,432.43	459,561.71	9,432.43
非流动资产毁损报废损失	9,958.06		9,958.06
赔偿款	255,779.21	1,831,593.23	255,779.21
其他支出	85,876.09	135,400.84	85,876.09
合计	361,045.79	3,080,555.78	361,045.79

58、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	104,590,575.31	69,352,296.06
递延所得税费用	-19,589,899.07	417,973.53
合计	85,000,676.24	69,770,269.59

(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	329,766,702.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,441,675.64
子公司适用不同税率的影响	1,466,639.68
调整以前期间所得税的影响	-1,001,672.28
非应税收入的影响	-1,066,695.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,345,750.69
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	9,506,478.98
所得税费用	85,000,676.24

59、其他综合收益

详见附注七、41 其他综合收益

60、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
利息收入	9,059,777.00	7,037,394.74
保证金、押金	12,197,363.79	5,262,337.33
政府补助	13,888,285.97	6,194,739.70
往来款	96,822,841.05	139,957,568.04
受限资金收回	1,059,806,681.39	399,275,000.00
其他	4,056,982.53	2,697,214.80
合计	1,195,831,931.73	560,424,254.61

(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
费用支出	59,926,979.34	39,932,507.88
往来款	96,734,272.52	150,267,086.61
受限资金	887,257,378.84	633,413,185.60
保证金	8,152,920.00	4,849,899.72
其他	6,952,098.30	1,224,950.23
合计	1,059,023,649.00	829,687,630.04

(3) 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
河北盛德公司、中国油气控股重组诚意金	12,000,000.00	
天壕普惠清算款		1,518,392.62
其他		900,000.00
合计	12,000,000.00	2,418,392.62

(4) 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
收到融资租赁款	40,000,000.00	130,000,000.00
其他	4,800,000.00	
合计	44,800,000.00	130,000,000.00

(5) 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
偿还融资租赁款	121,737,560.33	106,772,944.49
收购少数股权	8,480,000.00	7,000,000.00
内部单位上年已贴现票据到期承兑		60,000,000.00
其他	900,000.00	935,154.48
合计	131,117,560.33	174,708,098.97

61、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	244,766,026.33	200,494,942.56
加：资产减值准备	4,628,288.87	-12,143,935.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,820,690.22	46,300,584.79
使用权资产折旧	5,005,312.12	5,140,625.42
无形资产摊销	34,104,338.56	33,764,960.63
长期待摊费用摊销	6,078,509.57	6,564,941.13
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）	-14,180.28	56,778.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	9,958.06	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

财务费用（收益以“—”号填列）	43,069,654.49	45,838,308.83
投资损失（收益以“—”号填列）	21,871,706.61	13,362,470.01
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-11,527,668.18	7,960,801.30
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-8,062,230.89	-7,542,827.77
存货的减少（增加以“—”号填列）	-47,509,448.73	-22,598,649.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-163,695,582.35	16,970,873.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-370,526,132.96	-112,806,744.40
其他	172,549,302.55	-234,138,185.60
经营活动产生的现金流量净额	-14,431,456.01	-12,775,055.31
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	388,461,340.75	288,090,288.10
减：现金的期初余额	623,897,416.20	475,624,192.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-235,436,075.45	-187,533,903.94

（2）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	388,461,340.75	623,897,416.20
其中：库存现金	271,649.50	227,398.13
可随时用于支付的银行存款	387,955,091.45	623,375,227.85
可随时用于支付的其他货币资金	234,599.80	294,790.22
三、期末现金及现金等价物余额	388,461,340.75	623,897,416.20

62、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	943,773,287.43	保证金、账户冻结等
固定资产	723,221,064.06	抵押借款、查封扣押
无形资产	22,533,404.28	质押借款、查封扣押

在建工程	41,315,496.04	抵押借款
应收账款	2,051,032.50	质押借款
长期股权投资	1,070,738,029.09	质押借款、查封扣押
合计	2,803,632,313.40	

63、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			
其中：美元	168,132.10	7.2258	1,214,888.93
欧元	0.06	7.8771	0.47
港币			
应收账款			
其中：美元	919,943.50	7.2258	6,647,327.74
欧元	93,910.00	7.8771	739,738.46
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

64、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
企业高质量发展专项资金	10,261,000.00	其他收益	10,261,000.00
土地补偿款	4,894,583.27	递延收益	73,928.58
西气东输一线延川压气站燃机废气建设 7.5MW 余热电站项目	3,400,000.06	递延收益	66,666.66
工程实验室	1,755,000.00	递延收益	390,000.00
西气东输一线山丹压气站燃机废气余热发电工程	2,000,000.00	递延收益	
增值税即征即退	1,976,260.15	其他收益	1,976,260.15
看守所工程	1,837,932.78	递延收益	36,432.00
冬季清洁取暖补贴	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
屠宰场项目	913,685.35	递延收益	16,834.20
突出贡献企业	890,000.00	其他收益	890,000.00
循环改造专项资金	659,394.08	递延收益	29,090.88
压气站燃气机余热利用项目	640,000.14	递延收益	13,333.32
小升规奖励资金	350,000.00	其他收益	350,000.00

保供、储气补助	314,914.00	其他收益	314,914.00
煤改气政府补助	260,096.58	递延收益	3,740.70
重点产业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
代扣代缴税费手续费返还	93,033.22	其他收益	93,033.22
节能降耗专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
进项税加计扣除	53,884.53	其他收益	53,884.53
稳岗补贴	38,477.22	其他收益	38,477.22
残保金返还	4,126.62	其他收益	4,126.62
合计	32,352,388.00		16,621,722.08

八、合并范围的变更

1、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：

(1) 本集团于报告期投资设立的子公司如下，纳入本期合并财务报表范围：

公司名称	持股比例（%）	成立时间
北京天瑞能源有限公司	51.00	2023年4月成立
安平县壕盛燃气经营有限责任公司	100.00	2023年5月成立

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	
天壕投资（香港）有限公司	香港	香港	项目管理	100.00%		新设
贵州天壕新能源有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	能源生产	100.00%		新设
北京市天壕智慧余热发电有限公司	北京市	北京市	能源生产	100.00%		新设
鄂尔多斯市天壕新能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	能源生产	100.00%		新设
北京天壕环保科技有限公司	北京市	北京市	工程服务	80.65%		新设
北京力拓节能工程技术有限公司	北京市	北京市	工程服务	100.00%		非同一控制下企业合并
瓜州力拓新能源有限公司	甘肃瓜州	甘肃瓜州	能源生产		100.00%	非同一控制下企业合并
鄯善非创精细余热发电有限公司	新疆鄯善	新疆鄯善	能源生产		100.00%	非同一控制下企业合并
山丹天壕力拓新能源有限公司	甘肃山丹	甘肃山丹	能源生产		100.00%	新设
延川天壕力拓	陕西延川	陕西延川	能源生产		100.00%	新设

新能源有限公司						
中卫天壕力拓新能源有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	能源生产		100.00%	新设
北京华盛新能源投资有限公司	北京市	山西太原	项目管理		100.00%	非同一控制下企业合并
原平市天然气有限责任公司	山西原平	山西原平	天然气供应		86.11%	非同一控制下企业合并
忻州市华盛能源有限公司	山西忻州	山西原平	天然气供应		100.00%	非同一控制下企业合并
兴县华盛燃气有限责任公司	山西兴县	山西兴县	天然气供应		100.00%	非同一控制下企业合并
保德县海通燃气供应有限责任公司	山西保德	山西保德	天然气供应		72.00%	非同一控制下企业合并
山西华盛新能源贸易有限责任公司	山西	山西	天然气供应		100.00%	新设
山西华盛燃气销售有限公司	山西兴县	山西兴县	天然气供应		100.00%	新设
四川德立信石油天然气勘察设计有限责任公司	四川	四川	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
华盛新能源燃气集团有限公司	山西太原	山西太原	项目管理		100.00%	非同一控制下企业合并
兴县华盛燃气管道输配有限公司	山西兴县	山西兴县	工程服务		100.00%	新设
保德海通燃气输配有限公司	山西保德	山西保德	工程服务		100.00%	新设
华盛汇丰燃气输配有限公司	山西太原	北京	工程服务		100.00%	新设
霸州市华盛燃气有限公司	河北廊坊	河北廊坊	天然气供应		100.00%	非同一控制下企业合并
宁夏节能投资有限公司	宁夏银川	宁夏银川	项目管理		95.83%	非同一控制下企业合并
宁夏节能新华余热发电有限公司	宁夏中卫	宁夏中卫	能源生产		90.00%	非同一控制下企业合并
北京赛诺水务科技有限公司	北京市	北京市	工程服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京赛诺膜技术有限公司	北京市	北京市	产品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
北京赛诺环境工程有限公司	北京市	北京市	工程服务		100.00%	非同一控制下企业合并
河北赛诺膜技术有限公司	河北沧州	河北沧州	产品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
国能(东山)新能源有限公司	福建东山	福建东山	项目管理		94.07%	新设
高平市华盛天然气有限公司	山西高平	山西高平	天然气供应		100.00%	新设
江苏赛诺膜分离科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	产品生产		100.00%	新设

清远正茂燃气有限公司	广东清远	广东清远	燃气生产和供应		96.00%	非同一控制下企业合并
正定县华盛燃气管道输配有限责任公司	河北正定县	河北正定县	管道运输		100.00%	新设
孟县华盛燃气管道输配有限责任公司	山西孟县	山西孟县	管道运输		100.00%	新设
阳曲县华盛燃气管道输配有限责任公司	山西阳曲	山西阳曲	管道运输		100.00%	新设
石家庄市熠驰燃气有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	燃气生产和供应		100.00%	新设
石家庄市胜鸿燃气销售有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	燃气生产和供应		100.00%	新设
平山县池睿燃气管道安装有限责任公司	河北平山	河北平山	建筑安装		100.00%	新设
无极县华盛燃气管道配输有限责任公司	河北无极	河北无极	管道运输		55.00%	新设
深泽县盛进燃气管道安装有限责任公司	河北深泽	河北深泽	建筑安装		100.00%	新设
安平县华盛建投燃气销售有限责任公司	河北衡水	河北衡水	燃气生产和供应		51.00%	新设
陕西华盛新能燃气有限公司	陕西神木	陕西神木	批发		51.00%	新设
石家庄盛壕燃气销售有限公司	河北石家庄	河北石家庄	燃气生产和供应		51.00%	新设
忻州市华盛燃气管道输配有限责任公司	山西原平	山西原平	管道运输		100.00%	新设
天壕环境(厦门)清洁能源有限公司	福建厦门	福建厦门	批发	100.00%		新设
忻州市原平经济技术开发区华源燃气有限公司	山西忻州	山西忻州	燃气生产和供应		60.00%	新设
兴县华盛新能燃气有限责任公司	山西吕梁	山西吕梁	燃气生产和供应		100.00%	新设
陕西德宁润合能源有限公司	陕西西安	陕西西安	开采专业及辅助性活动		51.00%	新设
河南赛分环境科技有限公司	河南许昌	河南许昌	技术推广和应用服务		100.00%	新设
兴县天壕能源有限公司	山西兴县	山西兴县	技术服务		69.00%	新设
威信昆威燃气有限责任公司	云南威信	云南威信	燃气生产和供应	51.00%		非同一控制下企业合并
北京天瑞能源有限公司	北京市	北京市	燃气经营	51.00%		新设

安平县壕盛经营有限责任公司	河北衡水	河北衡水	管道运输		100.00%	新设
---------------	------	------	------	--	---------	----

(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
宁夏节能	4.17%	-144,822.83		-2,074,359.39
原平天然气	13.89%	1,179,739.85	2,777,974.00	53,732,676.14
保德海通	28.00%	1,352,154.61		43,374,622.80
无极华盛	45.00%	1,032,834.47		13,356,183.32
清远正茂	4.00%	-2,564,004.72		650,188.24
昆威燃气	49.00%	3,797,149.92		49,777,582.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司 2022 年度收购威信昆威燃气有限责任公司 51% 股权，实缴出资比例 61.82%

(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
宁夏节能	32,043,447.55	14,677,101.57	46,720,549.12	6,455,877.54		6,455,877.54	54,170,498.22	17,046,307.04	71,216,805.26	29,389,952.21	72,710.03	29,462,662.24
原平天然气	499,487,178.11	365,436,762.51	864,923,940.62	460,894,748.75	127,206,294.65	588,101,043.40	394,586,190.63	371,322,990.40	765,909,181.03	381,221,843.31	103,410,589.10	484,632,432.41
保德海通	21,364,086.87	187,424,847.92	208,788,934.79	93,373,436.63	11,431,618.13	104,805,054.76	34,658,685.77	182,362,225.15	217,020,910.92	112,270,013.10	7,675,990.93	119,946,004.03
无极华盛	3,520,039.06	28,997,592.94	32,517,632.00	2,786,457.10		2,786,457.10	3,538,578.64	28,220,760.54	31,759,339.18	4,374,119.51		4,374,119.51
清远正茂	6,824,706.18	176,545,237.64	183,369,943.82	347,544,700.83	136,038,223.61	483,582,924.44	8,005,250.56	175,856,696.90	183,861,947.46	338,835,534.47	136,038,223.61	474,873,758.08
昆威燃气	15,717,025.23	175,444,797.75	191,161,822.98	57,493,441.18	10,583,879.62	68,077,320.80	36,775,462.16	181,486,132.84	218,261,595.00	84,265,699.05	22,741,243.86	107,006,942.91

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
宁夏节能		1,489,471.44	1,489,471.44	952,995.47	84,913.80	2,454,591.36	2,454,591.36	1,320,424.11
原平天然气	278,770,372.25	13,430,672.64	13,430,672.64	24,596,178.58	259,374,658.23	10,893,461.54	10,594,965.41	-53,382,520.

								35
保德海通	34,823,030.31	6,506,641.13	6,506,641.13	9,829,264.40	33,790,991.65	5,281,827.38	5,281,827.38	13,394,817.48
无极华盛	4,347,634.66	2,295,187.71	2,295,187.71	1,849,416.31	1,619,199.85	1,541,413.27	1,541,413.27	-176,760.51
清远正茂	2,251,580.94	9,264,887.40	9,264,887.40	2,536,999.42	2,702,178.61	12,042,615.41	12,042,615.41	1,065,347.89
昆威燃气	147,680.28	10,415,200.89	10,415,200.89	7,139,067.39				

其他说明：

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

于 2023 年 3 月，本公司之子公司华盛燃气在高碑店市人民法院于淘宝网开展的清远正茂的 20% 股权拍卖中，以 8,480,000.00 元的价格竞拍成交。竞拍成交前华盛燃气持有清远正茂 76% 的股权，竞拍成交后持股比例增至 96%。

(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

	清远正茂
购买成本/处置对价	
--现金	8,480,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	8,480,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,962,229.67
差额	3,517,770.33
其中：调整资本公积	3,517,770.33
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
中联华瑞天然气有限公司	北京	北京	天然气供应		49.00%	权益法
湖北省国有资本运营有限公司	湖北武汉	湖北武汉	投资管理	4.85%		权益法
葛洲坝赛诺	山东日照	山东日照	膜技术研发与		29.40%	权益法

(日照) 环境 科技有限公司			生产			
漳州中联华瑞 天然气有限公 司	福建漳州	福建漳州	天然气供应		45.00%	权益法

(2) 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			
	中联华瑞	湖北国资	日照赛诺	漳州中联 华瑞	中联华瑞	湖北国资	日照赛诺	漳州中联 华瑞
流动资产	510,722.12 0.68	725,334.43 0.96	13,165,782. 89	21,299,542. 24	596,983.08 7.62	717,569.98 4.15	24,192,518. 31	12,107,290. 72
非流动资产	4,069,866.1 99.45	666,646.61 5.69	128,007.37 6.35	44,522,376. 64	3,998,315.0 91.68	666,809.94 1.79	130,561.18 1.31	41,619,167. 32
资产合计	4,580,588.3 20.13	1,391,981.0 46.65	141,173.15 9.24	65,821,918. 88	4,595,298.1 79.30	1,384,379.9 25.94	154,753.69 9.62	53,726,458. 04
流动负债	585,903.59 0.42	1,097,140.6 86.01	100,738.65 6.87	23,470,578. 93	668,044.45 9.46	1,092,752.3 97.89	110,363.18 8.56	16,384,914. 40
非流动负 债	2,729,238.8 49.55			402,827.60	2,622,376.4 19.71			411,398.40
负债合计	3,315,142.4 39.97	1,097,140.6 86.01	100,738.65 6.87	23,873,406. 53	3,290,420.8 79.17	1,092,752.3 97.89	110,363.18 8.56	16,796,312. 80
少数股东 权益		58,298,352. 74				52,679,443. 55		
归属于母 公司股东 权益	1,265,445.8 80.16	236,542.00 7.90	40,434,502. 37	41,948,512. 35	1,304,877.3 00.13	238,948.08 4.50	44,390,511. 06	36,930,145. 24
按持股比 例计算的 净资产份 额	620,068.48 1.27	11,472,287. 39	11,887,743. 70	18,876,830. 56	639,389.87 7.06	11,588,982. 10	13,050,810. 25	16,618,565. 36
调整事项								
--商誉								
--内部交易 未实现利 润	- 72,225,011. 51		- 6,186,876.2 6	- 1,130,744.1 4	- 73,605,083. 94		- 6,186,876.2 6	- 1,130,744.1 4
--其他		192,041.85		2,658,004.7 7		192,041.85		925,504.77
对联营企 业权益投 资的账面 价值	547,843.46 9.76	11,664,329. 24	5,700,867.4 4	20,404,091. 19	565,784.79 3.12	11,781,023. 95	6,863,933.9 9	16,413,325. 99
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值								
营业收入	91,156,672. 66				73,790,067. 08	3,709,280.6 1		

净利润	- 38,996,107. 43	3,212,832.5 9	- 3,956,008.6 9	- 1,131,632.8 9	- 13,902,926. 27	- 38,893,619. 37	- 8,811,148.0 6	- 217,677.34
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	- 38,996,107. 43	3,212,832.5 9	- 3,956,008.6 9	- 1,131,632.8 9	- 13,902,926. 27	- 38,893,619. 37	- 8,811,148.0 6	- 217,677.34
本年度收到的来自联营企业的股利								

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、应付债券、应收票据、应付票据、应收利息、应付利息、其他应收款、其他应付款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、港元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的外币以外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	168,132.10	1,674,447.37
货币资金-欧元	0.06	0.06
货币资金-港元		32.65
应收账款-美元	919,943.50	551,988.00
应收账款-欧元	93,910.00	60,960.80

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售电力、燃气、膜及膜组件，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，本集团的信用风险主要与应收票据和应收账款有关。为降低信用风险，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式的客户进行信用审核。另外，本集团对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团其他主要金融资产包括已质押银行存款以及定期存款、现金和现金等价物及其他应收款项。这些金融资产的信用风险源自对方违约，最大风险敞口等于这些工具的金额。

本集团持有的金融资产按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到五年	五年以上	合计
货币资金	1,332,234,628.18	-	-	1,332,234,628.18
应收票据	21,381,297.00	-	-	21,381,297.00
应收账款	349,650,938.41	312,598,569.54	93,813,787.92	756,063,295.87
应收款项融资	47,540,164.69	-	-	47,540,164.69
其他应收款	85,721,425.66	116,322,279.39	69,870,599.64	271,914,304.69
其他权益工具投资	1,397,798.33	37,493,142.53	-	38,890,940.86

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。本集团的目标是运用借款、应付票据、应付账款、应付债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—
货币资金	1,332,234,628.18	-	-	1,332,234,628.18
应收票据	21,381,297.00	-	-	21,381,297.00
应收账款	349,650,938.41	312,598,569.54	93,813,787.92	756,063,295.87
应收款项融资	47,540,164.69	-	-	47,540,164.69
其他应收款	85,721,425.66	116,322,279.39	69,870,599.64	271,914,304.69
其他权益工具投资	1,397,798.33	37,493,142.53	-	38,890,940.86
金融负债	—	—	—	—
短期借款	708,359,019.00	-	-	708,359,019.00
应付票据	1,110,730,500.00	-	-	1,110,730,500.00

应付账款	131,417,817.21	306,883,951.25	99,275,686.18	537,577,454.64
预收账款	-	234,940.36	-	234,940.36
合同负债	207,164,295.41	-	-	207,164,295.41
其他应付款	122,402,622.80	325,009,670.82	13,280,482.14	460,692,775.76
一年内到期的非流动负债	242,483,472.86	-	-	242,483,472.86
其他流动负债	37,609,999.51	-	-	37,609,999.51
长期借款	-	203,871,812.50	-	203,871,812.50
应付债券	-	371,122,243.66	-	371,122,243.66
租赁负债	-	14,611,992.85	-	14,611,992.85
长期应付款	-	277,829,929.69	-	277,829,929.69

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	--	--	--	--
应收款项融资		47,540,164.69		47,540,164.69
其他权益工具投资		38,890,940.86		38,890,940.86
持续以公允价值计量的资产总额		86,431,105.55		86,431,105.55
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

对于持续和非持续的第一层次公允价值采用计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

应收款项融资期末余额系本集团期末持有的信用等级较高的银行承兑汇票，因这部分票据期限均为 1 年内到期，承兑人信用较高，从未出现违约拒付风险，预计未来现金流回收等于其账面价值，故判断公允价值与账面价值一致。

其他权益工具投资系对福州紫荆海峡科技投资合伙企业（有限合伙）的投资，期末采用公允价值计量。

4、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

本集团不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债主要包括应收款项、应付款项、短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款等。不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债账面价值和公允价值相差很小。

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
天壕投资集团有限公司	北京市	投资	10,000.00 万元	14.85%	14.85%
陈作涛		自然人		5.03%	5.03%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈作涛。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(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、3、(1)。

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
中联华瑞天然气有限公司	联营企业
湖北省国有资本运营有限公司	联营企业
葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	联营企业
原平市段家堡华祥加气有限公司	联营企业
北京瀛润科技有限公司	联营企业
清远正茂管道投资有限公司	联营企业
漳州中联华瑞天然气有限公司	联营企业
深能华盛(清远)燃气有限公司	联营企业
新盛天然气销售有限公司	合营企业
河北华盛京汉燃气发展有限公司	合营企业

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
漳州常山中联华瑞天然气有限公司	联营企业的子公司

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
中联华瑞天然气有限公司	管输成本	72,443,861.26		否	46,680,049.93

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
中联华瑞天然气有限公司	运维费收入	22,075,471.70	18,500,000.00
中联华瑞天然气有限公司	技术服务收入	2,373,584.91	
中联华瑞天然气有限公司	劳务费收入	1,650,943.40	1,650,943.40
漳州中联华瑞天然气有限公司	设计服务收入		178,641.51
漳州常山中联华瑞天然气有限公司	设计服务收入		147,350.94

(2) 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
深能华盛（清远）燃气有限公司	土地及地上附着物	84,862.39	

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
北京瀛润科技有限公司	房屋建筑物					967,844.03	880,200.00	188,314.14	162,401.29	2,492,630.76	7,236,235.25
天壕投资集团有限公司	停车位	77,064.22				77,064.22					

(3) 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
葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	15,358,200.00	2018年08月14日	主债权到期后两年	否
漳州中联华瑞天然气有限公司		2021年05月06日	2031年05月06日	否
瓜州力拓新能源有限公司	93,223,231.34	2015年05月12日	采购主合同款项付清后两年	否
兴县华盛燃气有限责任公司	57,316,119.86	2021年12月16日	2027年12月16日	否
兴县华盛燃气有限责任公司	52,110,395.58	2021年11月22日	2027年11月22日	否

原平市天然气有限责任公司	28,800,000.00	2021年11月30日	2027年11月30日	否
原平市天然气有限责任公司	30,531,503.36	2022年01月04日	2028年01月03日	否
北京赛诺膜技术有限公司	562,624.30	2021年12月30日	2027年12月20日	否
原平市天然气有限责任公司	48,000,000.00	2021年03月18日	2026年02月21日	否
北京赛诺水务科技有限公司	15,979,000.00	2022年08月12日	2024年12月31日	否
北京赛诺膜技术有限公司	2,000,000.00	2022年10月29日	2025年01月31日	否
山西华盛新能贸易有限责任公司	20,000,000.00	2022年05月18日	2023年11月27日	否
原平市天然气有限责任公司	40,000,000.00	2022年07月27日	2026年01月27日	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	10,000,000.00	2022年07月28日	2025年07月27日	否
兴县华盛燃气有限责任公司	30,000,000.00	2022年08月23日	2026年02月22日	否
原平市天然气有限责任公司	40,000,000.00	2022年07月26日	2026年01月26日	否
江苏赛诺膜分离科技有限公司	36,000,000.00	2022年09月29日	2030年07月27日	否
原平市天然气有限责任公司	50,000,000.00	2022年05月10日	2026年12月13日	否
兴县华盛燃气有限责任公司	40,000,000.00	2023年02月20日	2026年08月20日	否
北京赛诺膜技术有限公司	10,000,000.00	2022年09月28日	2026年09月28日	否
北京赛诺膜技术有限公司	9,471,950.00	2022年03月04日	2026年09月27日	否
兴县华盛燃气有限责任公司	75,000,000.00	2022年09月30日	2026年09月30日	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	9,740,000.00	2022年10月19日	2028年10月26日	否
北京赛诺膜技术有限公司	10,000,000.00	2022年12月05日	2026年12月05日	否
保德县海通燃气供应有限责任公司	10,000,000.00	2022年12月23日	2026年12月31日	否
北京赛诺膜技术有限公司	20,000,000.00	2023年05月25日	2027年11月25日	否
北京赛诺膜技术有限公司	10,000,000.00	2023年03月28日	2027年03月27日	否
北京赛诺膜技术有限公司	10,000,000.00	2023年02月09日	2027年02月08日	否
北京赛诺膜技术有限公司	40,000,000.00	2023年04月28日	2027年05月12日	否
原平市天然气有限责任公司	50,000,000.00	2023年06月15日	2025年06月15日	否
北京赛诺水务科技有限公司	9,000,000.00	2023年06月21日	2027年06月21日	否
北京赛诺水务科技有限公司	9,990,000.00	2023年06月25日	2027年06月24日	否
北京市天壕智慧余热发电有限公司	56,200,000.00	2023年06月20日	2030年06月20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
天壕投资集团、陈作涛夫妇、兴县华盛	30,000,000.00	2020年12月23日	2025年12月23日	否
天壕投资集团、陈作涛	30,000,000.00	2021年12月01日	2027年12月31日	否
天壕投资集团、陈作涛	80,000,000.00	2022年07月29日	2026年08月24日	否
陈作涛	100,000,000.00	2022年12月01日	2026年12月01日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,883,630.00	3,245,159.49

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	中联华瑞天然气有限公司	50,464,666.83	2,028,679.60	33,312,846.54	1,339,176.43
应收账款	葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	25,264,605.30	1,208,558.12	25,264,605.30	1,208,558.11
应收账款	漳州中联华瑞天然气有限公司	1,274,454.74	137,475.16	1,274,454.74	137,475.16
应收账款	漳州常山中联华瑞天然气有限公司	925,288.68	127,160.22	925,288.68	127,160.22
其他应收款	中联华瑞天然气有限公司	5,870,568.65	821,292.55	5,870,568.65	821,292.55
预付账款	中联华瑞天然气有限公司	8,745,003.55			

(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	中联华瑞天然气有限公司	554,532.83	5,587,699.26
应付账款	葛洲坝赛诺（日照）环境科技有限公司	5,412,220.00	5,412,220.00
其他应付款	清远正茂管道投资有限公司	135,704,801.89	135,704,801.89
预收账款	深能华盛（清远）燃气有限公司	59,633.02	

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	0.00
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	3.49 元/股，2 年
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	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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理和子公司负责人，公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,280,134.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,811,342.42

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) 截至 2023 年 6 月 30 日，本集团已签订尚未履行完成的资本性支出合同

单位：万元

项目	预计总投资	已签合同金额	结算金额	已付金额
兴县天然气连接线项目	83,785.00	57,563.96	57,563.96	56,152.87
保德县气化村镇及清洁能源替代煤改气项目	30,287.42	5,993.46	5,993.46	4,656.50
余热发电项目	57,600.00	47,763.35	47,458.08	34,111.31
合计	171,672.42	111,320.77	111,015.50	94,920.68

(2)除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日本集团无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无需披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本集团无需披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团按照公司所属行业划分分部，分为燃气分部、节能环保分部、水处理分部和其他分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	燃气分部	节能环保分部	水处理分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,985,404,356.20	25,967,685.37	45,062,200.15	-213,846.66	2,056,220,395.06
主营业务成本	1,522,037,618.30	15,638,974.38	35,140,779.26		1,572,817,371.94
资产总额	6,234,751,598.88	2,478,445,763.49	1,690,299,990.87	-1,260,310,417.74	9,143,186,935.50
负债总额	3,328,411,664.59	1,971,398,148.91	753,788,526.13	-1,260,310,417.74	4,793,287,921.89

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	28,028,492.49	25.65%	28,028,492.49	100.00%	0.00	28,028,492.49	73.42%	28,028,492.49	100.00%	

账款											
其中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	81,259,485.92	74.35%	6,963,830.87	8.57%	74,295,655.05	10,147,479.13	26.58%	4,051,801.14	39.93%	6,095,677.99	
其中：											
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	81,259,485.92	74.35%	6,963,830.87	8.57%	74,295,655.05	9,218,005.88	24.15%	4,051,801.14	43.96%	5,166,204.74	
关联方组合						929,473.25	2.43%			929,473.25	
合计	109,287,978.41	100.00%	34,992,323.36	32.02%	74,295,655.05	38,175,971.62	100.00%	32,080,293.63	84.03%	6,095,677.99	

按单项计提坏账准备：28028492.49

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
河北元华玻璃股份有限公司	21,754,478.54	21,754,478.54	100.00%	预计无法收回
山东华聚能源有限公司	6,274,013.95	6,274,013.95	100.00%	预计无法收回
合计	28,028,492.49	28,028,492.49		

按组合计提坏账准备：5,059,330.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	33,883,861.54	5,059,330.77	14.93%
合计	33,883,861.54	5,059,330.77	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1年以内（含1年）	77,239,204.73
1至2年	12,000.00
2至3年	183,146.00
3年以上	31,853,627.68
3至4年	52,834.08
4至5年	3,554,291.20
5年以上	28,246,502.40
合计	109,287,978.41

（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	
坏账准备	32,080,293.63	2,912,029.73				34,992,323.36
合计	32,080,293.63	2,912,029.73				34,992,323.36

（3）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
河北华电石家庄热电有限公司	38,162,673.58	34.92%	1,534,139.48
河北京汉燃气有限公司	29,812,079.20	27.28%	1,198,445.58
河北元华玻璃股份有限公司	21,754,478.54	19.91%	21,754,478.54
山东华聚能源股份有限公司	6,274,013.95	5.74%	6,274,013.95
上海中博国润能源有限公司	6,113,343.20	5.59%	245,756.40
合计	102,116,588.47	93.44%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,454,674,024.23	1,097,794,287.81
合计	1,454,674,024.23	1,097,794,287.81

（1）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
代垫款	50,063,066.20	47,851,487.62
备用金押金	1,414,795.63	1,386,360.91
关联方往来款	1,424,024,110.91	1,074,927,066.90

资产转让款	9,500,000.00	12,925,680.00
中国油气控股重组意向金	10,000,000.00	
合计	1,495,001,972.74	1,137,090,595.43

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		38,616,144.62	680,163.00	39,296,307.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,031,640.89		1,031,640.89
2023 年 6 月 30 日余额		39,647,785.51	680,163.00	40,327,948.51

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）	489,082,503.94
1 至 2 年	528,174,611.06
2 至 3 年	258,468,029.83
3 年以上	219,276,827.91
3 至 4 年	66,918,276.55
4 至 5 年	52,448,031.19
5 年以上	99,910,520.17
合计	1,495,001,972.74

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	
坏账准备	39,296,307.62	1,031,640.89				40,327,948.51
合计	39,296,307.62	1,031,640.89				40,327,948.51

4) 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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	----------------	---------

				比例	额
天壕节能机电有限公司	往来款	34,433,400.00	5年以上	2.30%	34,433,400.00
华盛新能燃气集团有限公司	关联方往来款	100,000,000.00	1年以内	6.69%	0.00
华盛新能燃气集团有限公司	关联方往来款	227,903,368.44	1-2年	15.24%	0.00
北京赛诺水务科技有限公司	关联方往来款	13,944,444.44	1年以内	0.93%	0.00
北京赛诺水务科技有限公司	关联方往来款	77,385,555.56	1-2年	5.18%	0.00
北京赛诺水务科技有限公司	关联方往来款	138,609,004.72	2-3年	9.27%	0.00
北京赛诺水务科技有限公司	关联方往来款	24,628,922.02	3-4年	1.65%	0.00
兴县华盛燃气有限责任公司	关联方往来款	3.59	1年以内	0.00%	0.00
兴县华盛燃气有限责任公司	关联方往来款	157,097,000.00	1-2年	10.51%	0.00
兴县华盛燃气有限责任公司	关联方往来款	57,092,479.04	2-3年	3.82%	0.00
北京力拓节能工程技术有限公司	关联方往来款	308,000.00	1年以内	0.02%	0.00
北京力拓节能工程技术有限公司	关联方往来款	31,910,000.00	1-2年	2.13%	0.00
北京力拓节能工程技术有限公司	关联方往来款	28,904,000.00	2-3年	1.93%	0.00
北京力拓节能工程技术有限公司	关联方往来款	33,595,352.58	3-4年	2.25%	0.00
北京力拓节能工程技术有限公司	关联方往来款	66,438,043.06	4-5年	4.44%	0.00
合计		992,249,573.45		66.36%	34,433,400.00

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	3,015,027,615.24	152,539,053.48	2,862,488,561.76	3,009,364,464.01	152,539,053.48	2,856,825,410.53
对联营、合营企业投资	40,443,974.54		40,443,974.54	40,444,674.93		40,444,674.93
合计	3,055,471,589.78	152,539,053.48	2,902,932,536.30	3,049,809,138.94	152,539,053.48	2,897,270,085.46

(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		
贵州天壕新能源有限公	13,944,400.00					13,944,400.00	

司									
北京市天壕智慧余热发电有限公司	18,472,391.45							18,472,391.45	11,877,608.55
鄂尔多斯市天壕新能源有限公司	54,000,000.00							54,000,000.00	
北京天壕环保科技有限公司	0.00								25,000,000.00
宁夏节能投资有限公司	49,165,925.22							49,165,925.22	115,661,444.93
北京力拓节能工程技术有限公司	465,000,000.00							465,000,000.00	
北京华盛新能投资有限公司	1,009,536,519.88	1,810,275.76						1,011,346,795.64	
华盛新能燃气集团有限公司	164,836,173.98	2,832,875.47						167,669,049.45	
北京赛诺水务科技有限公司	880,000,000.00							880,000,000.00	
国能（东山）新能源有限公司	13,170,000.00							13,170,000.00	
威信昆威燃气有限责任公司	188,700,000.00							188,700,000.00	
北京天瑞能源有限公司		1,020,000.00						1,020,000.00	
合计	2,856,825,410.53	5,663,151.23						2,862,488,561.76	152,539,053.48

（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											
北京瀛润科技有限公司	28,663,650.98			115,994.32						28,779,645.30	
湖北省国有资本运营有限公司	11,781,023.95			-116,694.71						11,664,329.24	
小计	40,444,674.93			-700.39						40,443,975.54	

	674.93									974.54	
合计	40,444,674.93			-700.39						40,443,974.54	

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	861,971,567.29	671,674,237.38	416,554,119.75	347,689,353.58
合计	861,971,567.29	671,674,237.38	416,554,119.75	347,689,353.58

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、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	-700.39	-5,258,768.52
处置长期股权投资产生的投资收益		-703,196.40
债务重组收益	59,100.00	
合计	58,399.61	-5,961,964.92

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,222.22	
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）	14,226,581.96	主要系高质量发展专项资金、煤改气奖补等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,306.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,300,247.32	
减：所得税影响额	3,102,928.43	

少数股东权益影响额	513,553.69	
合计	11,028,381.20	

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	1,976,260.15	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
进项税加计扣除	53,884.53	与公司正常经营业务相关，符合国家增值税规定享有的加计扣除项目

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	5.58%	0.2775	0.2775
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.2648	0.2648

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