

公司代码：603689

公司简称：皖天然气

安徽省天然气开发股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴海、主管会计工作负责人朱亦洪及会计机构负责人（会计主管人员）陶玉忠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的公司发展战略、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	(二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、皖天然气	指	安徽省天然气开发股份有限公司
天然气有限	指	安徽省天然气开发有限责任公司
皖能集团	指	安徽省能源集团有限公司
港华安徽公司	指	香港中华煤气（安徽）有限公司
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司
新集能源	指	中煤新集能源股份有限公司
广德天然气	指	广德皖能天然气有限公司
皖能新奥	指	安徽省皖能新奥天然气有限公司
皖能港华	指	安徽省皖能港华天然气有限公司
枞阳皖能	指	枞阳皖能能源有限公司
涡阳皖能	指	涡阳皖能能源有限公司
皖能清洁	指	安徽皖能清洁能源有限公司
能港清洁	指	安徽能港清洁能源有限公司
皖能工程	指	安徽皖能天然气工程有限公司
天然气销售	指	安徽省天然气销售有限公司
深燃控	指	深圳能源燃气投资控股有限公司
综合能源公司	指	安徽省综合能源开发利用有限公司
江北港华	指	芜湖江北港华燃气有限公司
芜湖港华	指	芜湖港华燃气有限公司
芜湖皖能	指	芜湖皖能天然气有限公司
蚌埠支线	指	公司由蚌埠市怀远县刘巷子连接至蚌埠市高新技术开发区的天然气管线
淮南支线	指	公司由蚌埠市怀远县刘巷子连接至淮南市大通区洛河镇的天然气管线
芜铜支线	指	公司由芜湖市鸠江区大桥镇连接至铜陵市铜陵县顺安镇的天然气管线
利阜支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至阜阳市颍泉区周棚街道的天然气管线
利淮支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至淮北市烈山区宋疃镇的天然气管线
合巢支线	指	公司由合肥市肥东县龙塘镇连接至巢湖市居巢区卧牛山街道的天然气管线
龙塘支线	指	公司由合肥市龙岗综合经济开发区三十埠镇连接至合肥市肥东县龙塘镇的天然气管线
利亳支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接至亳州市谯城区十九里镇的天然气管线
江北联络线	指	公司由安庆市怀宁县月山镇连接至合肥市肥东县龙塘镇的天然气管线
池州支线	指	公司由池州市贵池区马衙镇连接至池州市贵池区三范村的天然气管线
宣城支线	指	公司由宣城市宁国市天湖镇连接至宣城市经济开发区毛庄村的天然气管线
安庆支线	指	公司由安庆市大观区皖河农场新光分场连接至安庆市怀宁县月山镇的天然气管线
合六支线	指	公司由合肥市肥西县上派镇连接至六安市金安区三十铺镇

		的天然气长输管线
江南联络线（宣芜马支线）	指	公司由宣城市宁国市天湖办事处连接至马鞍山市当涂县的天然气长输管线
池铜支线	指	公司由池州市马衙镇连接至铜陵市铜陵县顺安镇的天然气长输管线
利颖支线	指	公司由亳州市利辛县双桥乡连接阜阳市颍上县工业园区的天然气长输管线
宣宁黄支线	指	公司由宣城市宁国市天湖镇连接宣城市宁国市经济技术开发区至黄山市徽州区的天然气长输管线
霍山支线	指	公司由六安市金安区三十铺镇连接至六安市霍山县经济开发区的天然气长输管线
广德支线	指	公司由宣城市郎溪县十字镇连接至宣城市广德县的天然气长输管线
定凤支线	指	公司由滁州市定远县定城镇连接至滁州市凤阳县板桥镇的天然气长输管线
青阳支线	指	公司由池州市观前镇连接至池州市青阳县的天然气长输管线
江北产业集中区支线	指	公司由芜湖市大桥镇穿越长江连接和县、江北产业集中区沈巷镇的天然气长输管线
南陵-泾县支线	指	公司由南陵分输站连接宣城市泾县的天然气长输管线
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽省天然气开发股份有限公司
公司的中文简称	皖天然气
公司的外文名称	Anhui Province Natural Gas Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ANG
公司的法定代表人	吴海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶青福	常爽
联系地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
电话	0551-62225677	0551-62225677
传真	0551-62225657	0551-62225657
电子信箱	ahtrqgs@vip.163.com	ahtrqgs@vip.163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省合肥市包河工业园大连路9号
公司办公地址的邮政编码	230051
公司网址	www.ahtrq.com
电子信箱	ahtrqgs@vip.163.com

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖天然气	603689	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,234,974,177.76	2,946,539,650.23	2,946,539,650.23	9.79
归属于上市公司股东的净利润	180,472,004.89	124,785,955.84	125,476,569.44	44.63
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	181,672,453.54	122,115,584.27	122,115,584.27	48.77
经营活动产生的现金流量净额	147,499,102.18	155,567,376.90	166,231,311.19	-5.19
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,867,678,959.08	2,825,569,532.68	2,772,538,457.73	1.49
总资产	6,687,174,906.71	6,243,483,030.97	6,005,259,696.15	7.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.38	0.27	0.27	40.74
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.21	0.21	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.39	0.26	0.26	50.00
加权平均净资产收益率(%)	6.35	4.73	4.78	增加1.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	6.39	4.63	4.65	增加1.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-32,882.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	448,155.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-6,126,682.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	997,722.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,366.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	451,215.76	
少数股东权益影响额（税后）	-3,575,087.27	
合计	-1,200,448.65	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事安徽省内天然气长输管线的投资、建设和运营、CNG/LNG、城市燃气、设施安装以及综合能源等业务。

长输管线业务：通过自建长输管线将天然气销售给城市燃气公司及直供工业用户等下游客户，包括为中石油、中石化以及大用户提供代输服务。

CNG/LNG 业务：开展 CNG/LNG 贸易与加工，销售给城市燃气公司、工商业用户等下游客户。

城市燃气业务：在特定区域内，通过建设城市燃气输配系统，向各类城市燃气终端客户销售天然气。

设施安装工程业务：从事天然气相关设备、器具的经营和维修，天然气相关设施的调试、维护、保养、检修等业务。积极探索天然气相关工程的勘查、设计、监理、咨询、施工、工程总承包等业务。

综合能源业务：开展综合能源港、充换电、天然气分布式能源、集中供热、合同能源管理等项目的投资建设，为用户端提供优质全面的综合能源服务。

截至目前，公司已先后建成并运营蚌埠支线、淮南支线、芜铜支线、利阜支线、利淮支线、合巢支线、龙塘支线、利亳支线、江北联络线、池州支线、宣城支线、安庆支线、合六支线、广德支线、池铜支线、霍山支线、利颍支线、定凤支线、江北产业集中区支线、江南联络线、宣宁黄支线、南陵-泾县支线、青阳支线等长输管线，实现向全省 16 个地市供应管输天然气；先后在合肥、池州、宣城、利辛、霍山等地建成多座 CNG 加气站；取得宿州市、广德市、和县、舒城县、庐江县、霍山县、颍上县、宁国市、皖江江北新兴产业集中区、皖江江南新兴产业集中区、泾县、蚌铜产业园等特定区域的燃气特许经营权，积极参与城市天然气管网的开发建设和投资经营，拥有多家控股参股城燃子公司，形成了天然气、综合能源、增值服务三大板块。

“十四五”时期是我国 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和的关键时期。天然气作为清洁低碳的化石能源，“十四五”期间乃至未来很长时间将处于重要的发展机遇期。随着中国城镇化建设的持续推进、输气管网基础设施不断完善、尤其是加强环保治理及应对气候变化等，预计将更多地依赖燃烧更清洁的天然气作为替代品，这将推动我国天然气供给和消费持续稳定增长；加快天然气利用也有助于实现碳达峰、碳中和目标。同时，《安徽省“十四五”油气发展规划》在天然气供应、消费、改革等方面明确提出发展目标。

根据国家能源局披露数据，2023 年上半年，全国天然气消费量 1941 亿立方米，同比增长 5.6%，全国生产天然气 1155 亿立方米，同比增长 5.4%，进口天然气 5663 万吨，同比增长 5.8%，预计 2023 年全国天然气消费量 3850 亿—3900 亿立方米，同比增长 5.5%—7%。2023 年上

半年，安徽省天然气消费总量为 41.6 亿立方米，同比增速 13.8%，预计到 2025 年全省天然气消费量 128 亿立方米，占一次能源消费比重达 9%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）天然气行业发展潜力优势

“双碳”战略和能源转型背景下，天然气在能源结构中的地位日益凸显，天然气行业进入发展新时代。国家十三部委联合发布的《关于加快推进天然气利用的意见》确定了天然气行业的未来发展目标，逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一。2022 年，我国天然气消费量占一次能源消费总量比重达 9.4%。预计到 2030 年，天然气在一次能源中占比将提高到 15%，天然气行业发展潜力巨大。

（二）市场先入及管网优势

公司在安徽省天然气市场具有区域先入优势。公司目前在省内建成投运的天然气长输管线占全省长输管道总里程的约 70%，依托西气东输、川气东送等国家干线，不断推进省级干线、支线管道、储气设施建设，基本构建起纵贯南北、连接东西、沟通西气和川气的全省天然气管网体系。在全省气源调度、保障安全平稳可靠供气方面发挥主导作用。

（三）天然气行业丰富的运营管理优势

公司在投资建设长输管道过程中，不断积累了丰富的长输管道、城网等业务的运营和安全管理经验，拥有一批业务素质好、对公司忠诚度高的专业技术和管理人才队伍，2022 年成功入选国务院国资委表彰的国有企业公司治理示范企业名单；同时，公司严格遵循《国家安全法》，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，全面落实安全生产主体责任，逐级签订《安全生产责任书》；大力推进安全标准化管理，建立《安全生产责任制度》《安全考核管理办法》等标准化制度，积极开展管道完整性保护工作，不断巩固和提升安全生产和管理运营优势。

（四）业务链延伸优势

公司从事天然气中、下游业务，中游管输业务为下游分销业务提供稳定的气源保障，有利于下游市场的培育和拓展；下游分销业务进一步促进天然气市场的开发应用和消费总量的增加，为中游管输业务提供不断增加的市场需求，各项业务之间相互促进，进一步增强和巩固公司行业地位和整体竞争优势。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年是落实党的二十大会议精神的开局之年，也是实施公司“十四五”规划承上启下的关键一年。在全体股东的支持下，在公司董事会的正确领导下，公司经营层带领全体员工主动作为，以项目开发为抓手，以作风建设、合规管理为支撑，以防范化解重大风险为关键，筑牢安全生产底线，推动高质量发展，取得了较好的成绩。

（一）坚持多措并举，经营管理稳步提质增效

外部市场拓展方面，公司加速并购步伐，完成综合能源公司 51%股权收购、入股芜湖港华公司，加快江北港华整合等。内部资源进行整合方面，将庐江公司 51%股权划转至销售公司，编制管网运营公司方案，推动管网公司市场化运营。公司各项经营管理工作稳步提升，为公司高质量转型发展筑牢了根基。报告期内，公司输售气量合计为 18.41 亿方，较上年同期增长 21.40%；实现营业收入 32.35 亿元，较上年同期增长 9.79%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1.80 亿元，较上年同期增长 44.63%。

（二）坚持深根细作，国企改革激发生机活力

公司不断深化企业管理，明晰母子公司管控界面，建立管理要素清单、权力责任清单和监管清单，坚持放活与管好相统一。不断优化市场化经营机制，在人才队伍培养、薪酬分配、绩效改革等方面创新体制机制改革，深化合规管理和内控体系建设。通过采取一系列管理措施，激发了企业活力，并获得了广泛的认可，今年 5 月，公司成功入选国务院国资委“双百企业”名录。

（四）坚持谋篇布局，项目开发、战略转型同步推进

公司加快天然气主业发展，围绕产业链上下游，积极优化投资布局。公司以深化“项目开发建设年”为主题，制定出台项目开发建设、项目开发奖励等办法；积极发展下游工商业用户，开拓天然气上游资源，力争产业链的逐步完善。同时，战略转型迈出坚实步伐，一体推进全省充电基础设施建设，加大新能源汽车充换电、综合能港等新能源领域投资力度，从单一能源供应商向综合能源服务商转变。

（五）坚持顶层设计，数字引擎释放强劲动能

公司统筹推进“十四五”数字化转型规划工作，成立公司数字化转型工作指导委员会，发布《安徽省天然气开发股份有限公司 2023 年数字化转型工作方案》。启动天然气经营管理系统、数据能力基座一期项目、智慧城网综合运营管控平台等系统建设工作。

（六）坚持人才强企，人才梯队夯实发展基础

公司加大人才培养力度，修订《职级管理办法》《绩效管理办法》，进一步优化调配员工职级结构，优化分类考核、有奖有罚、拉开差距的绩效管理机制，更加畅通、精准、完善的人才政策体系正逐步构建。

（七）存在问题

公司外部面临国际能源受地缘政治冲突及国际国内经济形势复杂等因素影响，国际天然气供给格局与交易形式深入调整，导致天然气市场价格剧烈波动，对市场供需双方的平衡性产生较大影响。国内油气体制改革不断深入，城燃企业区域性整合趋势渐显，部分省市陆续出台天然气价格联动机制新政策，干线管网管容分配、商品托运规则不断调整，行业新政策与发展趋势既给公司带来机会也将使公司面临一定的挑战。战略转型上，对一体化建设全省充电基础设施建设认识亟待加强，发展局面尚未打开。公司高质量转型与发展存在一定的挑战。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,234,974,177.76	2,946,539,650.23	9.79
营业成本	2,899,570,130.53	2,698,353,020.38	7.46
销售费用	8,727,890.92	7,412,543.09	17.74
管理费用	71,856,763.73	53,401,115.73	34.56
财务费用	17,708,063.78	19,321,365.39	-8.35
研发费用	615,879.46	1,371,808.23	-55.10
经营活动产生的现金流量净额	147,499,102.18	155,567,376.90	-5.19
投资活动产生的现金流量净额	-466,816,383.35	-843,094,978.80	-44.63
筹资活动产生的现金流量净额	331,739,241.36	384,914,697.96	-13.81

管理费用变动原因说明：主要系股权激励费用摊销，公司职工薪酬较去年同期增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系公司本期创新和研发项目费用化较去年同期减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司股权投资支付现金较去年同期减少较多所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	757,472,469.25	11.33	745,050,509.06	11.93	1.67	
应收款项	159,921,026.12	2.39	124,924,490.17	2.00	28.01	
预付款项	204,856,527.62	3.06	152,535,297.97	2.44	34.30	
存货	42,833,378.14	0.64	37,992,387.37	0.61	12.74	
合同资产	4,010,936.29	0.06	14,394,185.18	0.23	-72.14	
长期股权投资	1,363,137,129.42	20.38	1,157,940,237.37	18.55	17.72	
固定资产	2,219,018,524.62	33.18	2,245,455,342.86	35.96	-1.18	
在建工程	964,250,065.91	14.42	803,118,046.19	12.86	20.06	
使用权资产	8,574,314.07	0.13	11,143,317.24	0.18	-23.05	
短期借款	250,055,472.23	3.74	220,000,000.00	3.52	13.66	

合同负债	217,858,475.48	3.26	191,255,815.55	3.06	13.91	
应付职工薪酬	23,826,474.64	0.36	14,034,191.72	0.22	69.77	
应交税费	32,780,312.82	0.49	24,989,275.78	0.4	31.18	
一年内到期的非流动负债	37,293,552.84	0.56	58,223,789.52	0.93	-35.95	
长期借款	1,502,527,166.62	22.47	1,158,251,746.41	18.55	29.72	
租赁负债	3,495,580.66	0.05	4,743,866.34	0.08	-26.31	

情况说明：

- 1、预付账款增长 34.30%，主要系公司开拓新的供应商增加预付款所致；
- 2、合同资产下降 72.14%，主要系公司合同资产达到结算条件转出所致；
- 3、应付职工薪酬增长 69.77%，主要系计提子公司管理层已考核年薪未发放以及部分奖金已计提未发放等原因所致；
- 4、应交税费增长 31.18%，主要系本期利润增长计提的企业所得税增加较多所致；
- 5、一年内到期的非流动负债下降 35.95%，主要系一年内到期的长期借款及长期借款利息偿还所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司长期股权投资情况参看本报告第十节之“七、17. 长期股权投资”

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中石化皖能天然气有限公司	天然气管道建设及运营, 天然气销售、基础设施建设及运营	是	增资	100,000,000.00	50%	否		自有					34,692.26	否		
安徽省高速新能源有限公司	新能源汽车换电设施销售、机动车充电销售等	是	增资	11,250,000.00	45%	否		自有					0	否		
芜湖港华燃气有限公司	城市燃气经营业务	是	收购	76,295,323.86	50%	否		自有					2,503,203.54	否		
安徽省综合能源开发利用有限公司	油气电氢等综合能源业务	是	收购	72,961,416.00	51%	是		自有					-6,126,682.25	否		
合计	/	/	/	260,506,739.86	/	/	/	/	/	/	/		-3,588,786.45	/	/	/

重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度(%)	预期收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因

六霍颖 支线	自建	是	燃气生产及供 应业	4451.81	36559.82	募集	80	-	-	-
-----------	----	---	--------------	---------	----------	----	----	---	---	---

(2). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎 回金额	其他 变动	期末数
结构性存款	400,600,542.78				700,548,979.1	700,000,000		401,149,521.85
非上市权益工具投资	70,738,416.00							70,738,416.00
合计	471,338,958.78				700,548,979.1	700,000,000		471,887,937.85

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要子公司及重要参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

广德天然气	100%	燃气生产和供应业	3,414.33	16,151.49	10,359.68	23,047.52	1,991.06	1,470.66
天然气销售	100%		35,000.00	66,245.76	44,354.00	291,812.47	7,750.48	5,812.86
中石化皖能	50%		60,000.00	211,725.74	60,036.97	0.00	46.26	34.69
深燃控	10%		242,217.55	1,051,872.22	684,379.61	271,829.00	13,462.36	14,053.46
综合能源公司	51%	油气电氢等综合能源业务	14,000.00	25,474.56	20,237.39	252.12	-623.03	-612.67

注：上述注册资本为实缴。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 17 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2023-004)	2023 年 1 月 18 日	会议审议通过了对外担保管理办法以及股权激励计划草案等各项议案。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 28 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2023-029)	2023 年 4 月 29 日	会议审议通过了 2022 年年度报告、2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算方案、2022 年度利润分配方案等 14 项议案。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 21 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) (公告编号: 2023-038)	2023 年 6 月 22 日	会议审议通过了关于对外投资暨关联交易的议案。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站的相关公告。

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

股东大会情况说明

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	变动情形
程原小	副总经理	离任
黎延志	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 1 月，公司副总经理程原小因工作变动，辞去职务。

2023 年 7 月，公司副总经理黎延志因年龄原因，辞去职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

√适用 □不适用

2022 年第 1 次股权激励计划

激励方式：限制性股票

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	每股限制性股票的公允价值=授予日股票收盘价-授予价格
参数名称	授予日股票收盘价：7.93 元 授予价格：4.81 元 授予限制性股票数量：781.60 万股
计量结果	2438.59 万元

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会**一、环境信息情况**

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、持续推进“节能减耗”常态化。始终将“节能减耗”理念融入到日常工作当中，从节约用电、节约用水等身边点滴事率先做起，建立月度能耗统计台账，并适时进行动态分析，对过度使用情况及时分析查找原因、恢复正常状态；对好的经验做法进行内部分享。同时，认真贯彻公司环保制度要求，积极倡导个人低碳出行的环保理念，降低石化能源消耗和二氧化碳碳排放，为保护生态环境做出自己应有的努力。

2、落实大气、水、土壤、固废污染防治工作。严格遵守国家环境保护法律法规相关规定，积极建立完善内部环保硬件设施，并严格按照《固废法》做到危废依法合规处置。上半年共完成10座站场危废处置工作，并办理危废转移联单备案。联系具有固废处理资质的单位进行依法销毁处置站场使用年限到期报废的UPS铅蓄电池共4吨。站场产生的生活垃圾均定点集中存放，并由当地环卫部门定期上门回收处置，避免产生污染。

3、生态环境问题排查和整治情况。针对公司现场施工，要求施工现场进行防扬尘处理，设置洗车池、洗车喷枪、排水沟、沉淀池；开展站场内主要道路修建硬化；黄土全覆盖等措施，做到建筑工地扬尘治理“六个百分之百”要求。公司积极组织落实企业主体责任，按要求开展政府相关环保“三同时”手续办理工作。

4、加强垂直管理，促进共同提升。建立健全公司环保档案台账和环保工作清单。上半年共开展十余次公司级安全环保检查工作，并对检查出的环保问题进行汇总整合形成台账，并督促各单位整改落实。

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

根据乡村振兴年度工作清单，稳步推进帮扶临泉县仁和寨村、石台县七都镇工作。助力七都镇特色农产品销售，组织采购富硒茶、富硒米等，帮助扩大当地农产品销售量。组织支部党建共建，公司党委所辖行管党支部与七都镇七都村党支部签订共建协议，开展座谈交流，建言献策。牵头开展与临泉县仁和寨村对接，协助推动当地项目建设，实现当地产业振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
港华国际能源贸易有限公司	www.sse.com.cn
上海石油天然气交易中心有限公司	www.sse.com.cn
湖州港华燃气有限公司	www.sse.com.cn
名气家（深圳）信息服务有限公司	www.sse.com.cn
港华紫荆农庄（句容）有限公司	www.sse.com.cn
港华紫荆农庄（句容）有限公司	www.sse.com.cn
宿州皖能环保电力有限公司	www.sse.com.cn

注：年初与上述关联方预计的日常关联交易上半年实际未发生。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	2023年预计金额	2023年实际金额
铜陵港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织	向关联方销售商品	销售天然气	50000	26765.56
安庆港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	5500	2579.46
池州港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	25000	7940.33
芜湖港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	12000	4002.84
青阳港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	10000	3457.5
马鞍山港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	15000	6125.43
黄山港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	12000	5000.8
黄山太平港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	3000	1154.04
黄山徽州港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	5000	1335.06
马鞍山博望港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	1000	56.61
马鞍山江北港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	3000	858.5

芜湖江北港华燃气有限公司		向关联方销售商品	销售天然气	3000	742.53
港华国际能源贸易有限公司		向关联方采购商品	采购天然气	5000	138.05
安徽省江北华衍水务有限公司		向关联方采购商品	水费	10	1.35
港华热能科技（南京）有限公司	重要股东的关联企业	向关联方采购商品	材料款	10	14.46
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	重要股东的关联企业	向关联方采购商品	材料款	200	64.84
安徽金鼎物业管理有限责任公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	物业服务	360	362.5
安徽省皖能大厦有限责任公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	物业服务	600	368.35
安徽皖能电力运营检修有限公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	维修服务	50	107.93
安徽省皖能实业发展有限公司	控股股东控制的公司	接受关联方劳务	水电费	40	37.05
安徽省皖能实业发展有限公司	控股股东控制的公司	租赁关联方房屋	房屋租赁	500	193.63
安徽省新能创业投资有限责任公司	控股股东控制的公司	租赁关联方房屋	房屋租赁		
合计				151270	61306.82

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏海企港华燃气股份有限公司	其他关联人	购买商品	物资	市场价		175,973.45				
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	联营公司	购买商品	物资	市场价		43,990.00				
合计				/	/	219,963.45		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司以持有的芜湖皖能 100%股权的评估价值 2500 万元以及 7500 万元现金共计 1 亿元履行港华燃气认缴江北港华但未实缴的出资额人民币 1 亿元。出资完成后公司将持有江北港华公司股权 50%，港华燃气持有江北港华股权 50%。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《关于皖江江北新兴产业集中区燃气特许经营权整合的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1、公司以自有资金 7296.14 万元收购关联方皖能集团全资子公司综合能源公司的 51% 股权。收购完成公司持有综合能源公司股权 51%，皖能集团持有综合能源股权 49%，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 8 日披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》。报告期内公司已实施完毕收购事宜。

2、公司以 81,295,324 元收购芜湖港华自然人股东邹梅女士转让的芜湖港华 50% 股权，收购完成后公司持有芜湖港华股权 50%，港华燃气投资有限公司持有芜湖港华股权 50%。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 29 日披露的《关于出资芜湖港华燃气有限公司的公告》。报告期内公司已实施完毕。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
安徽省能源集团财务有限公司	控股股东控制的公司	1,000,000,000.00	0.35%-1.15%	445,066,982.83	4,906,734,989.12	4,819,086,210.50	532,715,761.45
合计	/	/	/	445,066,982.83	4,906,734,989.12	4,819,086,210.50	532,715,761.45

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
安徽省能源集团财务有限公司	控股股东控制的公司	500,000,000.00	2.7%-3.15%	10,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	10,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
安徽省能源集团财务有限公司	控股股东控制的公司	流动贷款授信	500,000,000.00	30,000,000.00
安徽省能源集团财务有限公司	控股股东控制的公司	委托贷款	200,000,000.00	-

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司安徽省天然气销售有限公司与中国石油天然气股份有限公司天然气销售安徽分公司签订《2023-2024 年度天然气购销合同》，合同期限为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日，合同量为 4.48 亿立方米；与中国石油化工股份有限公司天然气分公司安徽天然气销售中心签订《2023-2024 年度天然气购销合同》，合同期限为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日，合同量为 4.27 亿立方米。

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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			7,816,000				7,816,000	7,816,000	1.63
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			7,816,000				7,816,000	7,816,000	1.63
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	470,404,802	100				11,592	11,592	470,416,394	98.37
1、人民币普通股	470,404,802	100				11,592	11,592	470,416,394	98.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	470,404,802	100	7,816,000			11,592	7,827,592	478,232,394	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

本次半年度股份变动情况为股权激励授予限制性股份完成登记以及可转换公司债转股所致。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励持股员工	0	0	7,816,000	7,816,000	股权激励	详见备注
合计					/	/

注：自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内解售 33%，自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内解售 33%，自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内解售 34%。

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,490
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
安徽省能源集团有限公司	0	203,734,208	42.60	0	无	0	国有法人
香港中華煤氣(安徽)有限公司	0	96,949,440	20.27	0	无	0	境外法人
安徽省皖能股份有限公司	0	21,591,360	4.51	0	无	0	国有法人
中煤新集能源股份有限公司	0	19,756,800	4.13	0	无	0	国有法人
申万菱信基金—安徽省皖能能源物资有限公司—申万菱信—皖能物资大股东增持单一资产管理计划	0	8,752,800	1.83	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	1,186,560	2,726,060	0.57	0	无	0	其他
深圳市财富自由投资管理有限公司—财富自由启航一号私募证券投资基金	300,000	2,188,800	0.46	0	无	0	其他
周凡	26,200	1,543,660	0.32	0	未知	0	未知
王川	-80,000	1,482,840	0.31	0	未知	0	未知
中国东方国际资产管理有限公司—客户资产账户	1,478,200	1,478,200	0.31	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽省能源集团有限公司	203,734,208	人民币普通股	203,734,208				
香港中華煤氣(安徽)有限公司	96,949,440	人民币普通股	96,949,440				
安徽省皖能股份有限公司	21,591,360	人民币普通股	21,591,360				
中煤新集能源股份有限公司	19,756,800	人民币普通股	19,756,800				
申万菱信基金—安徽省皖能能源物资有限公司—申万菱信—皖能物资大股东增持单一资产管理计划	8,752,800	人民币普通股	8,752,800				
兴业银行股份有限公司—广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金	2,726,060	人民币普通股	2,726,060				

深圳市财富自由投资管理有限公司—财富自由启航一号私募证券投资基金	2,188,800	人民币普通股	2,188,800
周凡	1,543,660	人民币普通股	1,543,660
王川	1,482,840	人民币普通股	1,482,840
中国东方国际资产管理有限公司—客户资产账户	1,478,200	人民币普通股	1,478,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、安徽省皖能股份有限公司为皖能集团的控股子公司。2、“申万菱信基金—安徽省皖能能源物资有限公司—申万菱信—皖能物资大股东增持单一资产管理计划”为皖能集团下属全资子公司安徽省皖能能源物资有限公司设立的资产管理计划，2023年7月，该账户持有的股份通过大宗交易转让至皖能集团另一全资子公司安徽省皖能资本投资有限公司名下。转让前后，皖能集团及其一致行动人持股数量不变。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴海	120,000	/	0	详见备注
2	李鲲	100,000	/	0	详见备注
3	张宏斌	100,000	/	0	详见备注
4	张先锋	100,000	/	0	详见备注
5	陶青福	100,000	/	0	详见备注
6	中层管理人员、核心骨干人员（共 22 人并列）	59,000	/	0	详见备注
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内解售 33%，自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内解售 33%，自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 60 个月内解售 34%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴海	董事长、总经理、总法律顾问	0	120,000	120,000	股权激励授予限制性股票
纪伟毅	副董事长	0	0	0	无
朱文静	副董事长	0	0	0	无
陈圣勇	董事	0	0	0	无
倪井喜	董事	0	0	0	无
魏鹏	董事	0	0	0	无
高宇	董事	0	0	0	无
米成	董事	0	0	0	无
钱进	独立董事	0	0	0	无
李鹏峰	独立董事	0	0	0	无
孟枫平	独立董事	0	0	0	无
章剑平	独立董事	0	0	0	无
陈新宜	监事会主席	0	0	0	无
陈玉盛	监事	0	0	0	无
王锦珍	职工监事	0	0	0	无
朱亦洪	财务总监、副总经理	0	0	0	无
黎延志	副总经理	0	0	0	无
程原小（离任）	副总经理	0	0	0	无
陶青福	董事会秘书、副总经理	0	100,000	100,000	股权激励授予限制性股票
张先锋	总工程师	0	100,000	100,000	股权激励授予限制性股票

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
吴海	董事	0	120,000	0	120,000	120,000

陶青福	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
张先锋	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
合计	/	0	320,000	0	320,000	320,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽省天然气开发股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]2733号）核准，公司向社会公开发行可转换公司债券9,300,000张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币930,000,000.00元，扣除发行费用人民币2,979,716.97元后，实际到位募集资金净额为人民币927,020,283.03元。上述募集资金净额已于2021年11月12日全部到位，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了容诚验字[2021]230Z027号验证报告。

公司本次发行的可转换公司债券简称“皖天转债”，债券代码为“113631”，已于2021年12月10日在上海证券交易所上市。具体内容详见公司于2021年12月8日刊登在指定披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《安徽省天然气开发股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2021-051）。皖天转债存续的起止日期为2021年11月8日至2027年11月7日，转股的起止日期为2022年5月12日至2027年11月7日。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	皖天转债
期末转债持有人数	4,801
本公司转债的担保人	无

担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
香港中華煤氣（安徽）有限公司	191,614,000	20.61
平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	40,000,000	4.30
鹏华基金—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—鹏华基金领航1号单一资产管理计划	37,977,000	4.08
基本养老保险基金—零二组合	25,971,000	2.79
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	23,125,000	2.49
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	23,085,000	2.48
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	22,022,000	2.37
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	16,572,000	1.78
尚正基金—平安银行—尚正基金恒鑫1号集合资产管理计划	14,808,000	1.59
交通银行股份有限公司—兴业定期开放债券型证券投资基金	14,000,000	1.51

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
皖天转债	929,962,000	90,000	0	0	929,872,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	皖天转债
报告期转股额（元）	90,000
报告期转股数（股）	11,592
累计转股数（股）	15,534
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00349
尚未转股额（元）	929,872,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9862

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年6月29日	7.81	2022年6月21日	上海证券报、证券时报、证券日报	权益分派
2023年2月22日	7.76	2023年2月21日	上海证券报、证券时报、证券日报	增发新股
2023年6月5日	7.56	2023年5月30日	上海证券报、证券时报、证券日报	权益分派
截至本报告期末最新转股价格		7.56		

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至 2023 年 6 月 30 日，公司负债总额 34.09 亿元，其中流动负债 9.85 亿元，非流动负债 24.24 亿元。

2、资信情况：2023 年 6 月 9 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本次发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，并出具了《2023 年安徽省天然气开发股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，评定公司的主体信用等级为 AA+，本次发行的可转换公司债券信用等级为 AA+。各项偿债指标良好，财务安全性高。

3、未来年度还债的现金安排：公司始终秉持稳健的经营理念，公司经营业绩稳步增长并通过不断的行业深耕夯实业务水平，负债规模始终控制在合理区间，各项偿债指标良好，财务安全性高，偿债能力好。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理安排资金，保证按期支付到期利息和本金。

(七)转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：安徽省天然气开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	757,472,469.25	745,050,509.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	401,149,521.85	400,600,542.78
衍生金融资产			
应收票据	七、4	529,500.00	570,000.00
应收账款	七、5	159,921,026.12	124,924,490.17
应收款项融资	七、6	230,000.00	89,120.00
预付款项	七、7	204,856,527.62	152,535,297.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	17,642,370.66	14,703,704.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	42,833,378.14	37,992,387.37
合同资产	七、10	4,010,936.29	14,394,185.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	62,214,113.32	73,177,798.67
流动资产合计		1,650,859,843.25	1,564,038,035.38
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	七、17	1,363,137,129.42	1,157,940,237.37
其他权益工具投资	七、18	70,738,416.00	70,738,416.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,219,018,524.62	2,245,455,342.86
在建工程	七、22	964,250,065.91	803,118,046.19
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	8,574,314.07	11,143,317.24
无形资产	七、26	264,083,671.04	257,090,175.54
开发支出	七、27	1,738,888.57	
商誉	七、28	2,624,141.02	2,624,141.02
长期待摊费用	七、29	1,259,138.60	1,181,239.53
递延所得税资产	七、30	3,120,446.37	2,517,909.32
其他非流动资产	七、31	137,770,327.84	127,636,170.52
非流动资产合计		5,036,315,063.46	4,679,444,995.59
资产总计		6,687,174,906.71	6,243,483,030.97
流动负债：			
短期借款	七、32	250,055,472.23	220,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	232,252,453.72	295,884,303.89
预收款项			
合同负债	七、38	217,858,475.48	191,255,815.55
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	七、39	23,826,474.64	14,034,191.72
应交税费	七、40	32,780,312.82	24,989,275.78
其他应付款	七、41	159,682,254.75	122,903,917.63
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	七、43	37,293,552.84	58,223,789.52
其他流动负债	七、44	17,013,163.98	17,208,410.94
流动负债合计		970,762,160.46	944,499,705.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,502,527,166.62	1,158,251,746.41
应付债券	七、46	908,267,369.05	892,359,648.35
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,495,580.66	4,743,866.34
长期应付款	七、48	2,195,188.55	2,195,188.55
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	7,042,961.79	7,325,117.13
递延所得税负债	七、30	445,506.66	720,557.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,423,973,773.33	2,065,596,124.55

负债合计		3,394,735,933.79	3,010,095,829.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	478,232,394.00	470,404,802.00
其他权益工具	七、54	69,693,790.57	69,700,547.63
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	891,987,270.78	915,594,669.54
减：库存股	七、56	36,031,760.00	
其他综合收益	七、57	2,923,220.49	
专项储备	七、58	62,873,958.96	56,694,955.32
盈余公积	七、59	141,657,553.94	141,657,553.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,256,342,530.34	1,171,517,004.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,867,678,959.08	2,825,569,532.68
少数股东权益		424,760,013.84	407,817,668.71
所有者权益（或股东权益）合计		3,292,438,972.92	3,233,387,201.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,687,174,906.71	6,243,483,030.97

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：安徽省天然气开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		105,694,094.12	124,136,397.46
交易性金融资产		401,149,521.85	400,600,542.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	24,488,097.72	14,656,362.63
应收款项融资			
预付款项		6,145,236.92	2,100,132.49
其他应收款	十七、2	2,970,014.96	7,351,136.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,225,813.63	10,272,268.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,069,314.27	11,261,024.47
其他流动资产		22,997,690.93	33,380,942.35
流动资产合计		575,739,784.40	603,758,806.97
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	十七、3	2,363,924,543.99	2,081,324,582.07
其他权益工具投资		70,738,416.00	70,738,416.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,004,015,677.97	1,030,703,392.68
在建工程		717,678,747.19	622,574,208.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,412,056.23	2,896,755.63
无形资产		103,441,000.02	102,557,982.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		151,243,647.44	168,658,649.57
非流动资产合计		4,412,454,088.84	4,079,453,987.31
资产总计		4,988,193,873.24	4,683,212,794.28
流动负债：			
短期借款		100,016,666.67	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		78,771,729.63	87,207,730.47
预收款项			
合同负债		31,575,859.09	187,210,460.30
应付职工薪酬		15,761,485.24	7,502,106.71
应交税费		8,360,394.84	3,875,126.49
其他应付款		143,499,080.36	106,176,592.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,421,243.30	7,784,891.74
其他流动负债		2,841,827.32	25,848,941.40
流动负债合计		387,248,286.45	525,605,849.50
非流动负债：			
长期借款		1,040,843,339.03	743,080,000.00
应付债券		908,267,369.05	892,359,648.35
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		55,250.57	330,301.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,949,165,958.65	1,635,769,950.03

负债合计		2,336,414,245.10	2,161,375,799.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		478,232,394.00	470,404,802.00
其他权益工具		69,693,790.57	69,700,547.63
其中：优先股			
永续债			
资本公积		881,364,498.81	854,068,827.70
减：库存股		36,031,760.00	
其他综合收益		2,923,220.49	
专项储备		14,064,255.42	13,487,686.53
盈余公积		141,657,553.94	141,657,553.94
未分配利润		1,099,875,674.91	972,517,576.95
所有者权益（或股东权益）合计		2,651,779,628.14	2,521,836,994.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,988,193,873.24	4,683,212,794.28

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,234,974,177.76	2,946,539,650.23
其中：营业收入	七、61	3,234,974,177.76	2,946,539,650.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,007,194,690.17	2,787,956,448.85
其中：营业成本	七、61	2,899,570,130.53	2,698,353,020.38
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	七、62	8,715,961.75	8,096,596.03
销售费用	七、63	8,727,890.92	7,412,543.09
管理费用	七、64	71,856,763.73	53,401,115.73
研发费用	七、65	615,879.46	1,371,808.23
财务费用	七、66	17,708,063.78	19,321,365.39
其中：利息费用		22,217,959.04	24,006,212.50
利息收入		4,776,256.28	4,885,892.95
加：其他收益	七、67	630,710.99	1,921,809.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	15,126,070.62	1,706,373.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,128,347.70	1,243,970.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,905,790.98	3,765,155.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	413,265.91	114,662.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	7,905.59	-165,444.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		242,051,649.72	165,925,757.58
加：营业外收入	七、74	727,716.65	3,830,205.18
减：营业外支出	七、75	554,113.24	839,507.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,225,253.13	168,916,455.60
减：所得税费用	七、76	62,023,766.22	45,017,644.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,201,486.91	123,898,811.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,201,486.91	123,898,811.50
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）		180,472,004.89	124,785,955.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-270,517.98	-887,144.34
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,923,220.49	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,923,220.49	
1.不能重分类进损益的其他综合收益		2,923,220.49	
（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		2,923,220.49	
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		183,124,707.40	123,898,811.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		183,395,225.38	124,785,955.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-270,517.98	-887,144.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		0.30	0.21

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：-6,126,682.25 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,357,341.53 元。

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	235,026,890.85	208,400,423.74
减：营业成本	十七、4	88,282,317.70	89,538,997.09
税金及附加		2,704,427.20	3,132,229.24
销售费用		1,054,958.77	1,550,750.53
管理费用		40,347,828.71	26,209,562.98
研发费用		263,490.15	275,639.83
财务费用		12,358,334.81	12,120,309.69
其中：利息费用		13,370,860.84	14,010,828.93
利息收入		1,022,044.50	1,901,646.23
加：其他收益		-	1,845,473.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	155,878,764.23	63,179,330.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,128,347.70	1,243,970.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-340,927.28	111,836.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,789.66	8,422.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,560,160.12	140,717,996.98
加：营业外收入		31,210.52	1,503,584.40
减：营业外支出			828,799.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,591,370.64	141,392,782.36
减：所得税费用		22,586,793.88	20,412,583.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,004,576.76	120,980,198.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		223,004,576.76	120,980,198.82
（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		2,923,220.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,923,220.49	
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		2,923,220.49	
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		225,927,797.25	120,980,198.82

七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
公司负责人：吴海	主管会计工作负责人：朱亦洪	会计机构负责人：陶玉忠	

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,545,320,007.08	3,273,639,532.72
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		3,431,975.40	44,570,779.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	16,156,069.33	17,725,637.67
经营活动现金流入小计		3,564,908,051.81	3,335,935,950.18
购买商品、接受劳务支付的现金		3,203,808,858.63	2,999,272,818.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		95,279,320.54	78,938,537.64
支付的各项税费		90,076,109.82	67,978,564.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	28,244,660.64	34,178,652.99
经营活动现金流出小计		3,417,408,949.63	3,180,368,573.28
经营活动产生的现金流量净额		147,499,102.18	155,567,376.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,100,000,000.00	1,350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,057,586.30	3,868,044.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,021.20	319,675.00
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	七、78(3)		2,016,469.44
投资活动现金流入小计		1,101,222,607.50	1,356,204,189.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		323,038,490.85	285,895,630.91
投资支付的现金		1,245,000,500.00	1,913,403,537.12

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,568,038,990.85	2,199,299,168.03
投资活动产生的现金流量净额		-466,816,383.35	-843,094,978.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		67,699,960.00	115,411,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,105,000.00	115,411,000.00
取得借款收到的现金		553,400,694.59	444,831,582.78
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		621,100,654.59	560,242,582.78
偿还债务支付的现金		97,481,620.90	83,674,376.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,855,725.98	89,655,889.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	76,024,066.35	1,997,619.38
筹资活动现金流出小计		289,361,413.23	175,327,884.82
筹资活动产生的现金流量净额		331,739,241.36	384,914,697.96
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			
加：期初现金及现金等价物余额		745,050,509.06	865,934,379.47
六、期末现金及现金等价物余额			
		757,472,469.25	563,321,475.53

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		104,277,747.11	282,900,020.57
收到的税费返还			1,801,869.85
收到其他与经营活动有关的现金		11,565,938.51	93,204,659.30
经营活动现金流入小计		115,843,685.62	377,906,549.72
购买商品、接受劳务支付的现金		20,418,865.96	13,337,506.63
支付给职工及为职工支付的现金		47,713,188.18	45,701,248.30
支付的各项税费		33,756,605.48	25,516,560.41
支付其他与经营活动有关的现金		156,755,159.60	9,852,546.79
经营活动现金流出小计		258,643,819.22	94,407,862.13
经营活动产生的现金流量净额		-142,800,133.60	283,498,687.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,110,700,000.00	1,350,500,000.00
取得投资收益收到的现金		141,057,586.30	64,368,044.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,406,788.40	18,875.00
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		763,800.71	3,053,672.36

投资活动现金流入小计		1,254,928,175.41	1,417,940,592.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,176,792.29	177,252,952.29
投资支付的现金		1,329,161,916.00	1,912,903,537.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,458,338,708.29	2,090,156,489.41
投资活动产生的现金流量净额		-203,410,532.88	-672,215,897.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,594,960.00	
取得借款收到的现金		400,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		437,594,960.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	1,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,753,501.86	74,386,767.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,873,095.00	820,980.00
筹资活动现金流出小计		109,826,596.86	77,007,747.16
筹资活动产生的现金流量净额		327,768,363.14	272,992,252.84
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			
加：期初现金及现金等价物余额		124,136,397.46	287,060,043.14
六、期末现金及现金等价物余额			
		105,694,094.12	171,335,086.31

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	470,404,802.00	-	-	69,700,547.63	859,494,669.54	-	-	56,694,955.32	141,657,553.94		1,174,585,929.30		2,772,538,457.73	282,453,145.35	3,054,991,603.08
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并					56,100,000.00						-3,068,925.05		53,031,074.95	125,364,523.36	178,395,598.31
其他													-		-
二、本年期初余额	470,404,802.00	-	-	69,700,547.63	915,594,669.54	-	-	56,694,955.32	141,657,553.94		1,171,517,004.25		2,825,569,532.68	407,817,668.71	3,233,387,201.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,827,592.00	-	-	-6,757.06	-23,607,398.76	36,031,760.00	2,923,220.49	6,179,003.64	-		84,825,526.09		42,109,426.40	16,942,345.13	59,051,771.53
（一）综合收益总额							2,923,220.49				180,472,004.89		183,395,225.38	-270,517.98	183,124,707.40

(二) 所有者投入和减少资本	7,827,592.00	-	-	-6,757.06	34,054,017.24	37,594,960.00	-	-	-	-	4,279,892.18	14,805,000.00	19,084,892.18
1. 所有者投入的普通股	7,816,000.00				29,778,960.00	37,594,960.00					-	14,805,000.00	14,805,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,592.00			-6,757.06	86,657.24						91,492.18		91,492.18
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,188,400.00						4,188,400.00		4,188,400.00
4. 其他											-		-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-1,563,200.00	-	-	-	-95,646,478.80	-94,083,278.80	-	-94,083,278.80
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						-1,563,200.00				-95,646,478.80	-94,083,278.80		-94,083,278.80
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)											-		-

2023 年半年度报告

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		-	-	-	-	-	-	6,179,003.64	-		-				6,179,003.64	2,407,863.11	8,586,866.75
1. 本期提取								14,544,052.84							14,544,052.84	4,165,584.28	18,709,637.12
2. 本期使用								8,365,049.20							8,365,049.20	1,757,721.17	10,122,770.37
（六）其他					-57,661,416.00										-57,661,416.00		-57,661,416.00
四、本期期末余额	478,232,394.00	-	-	69,693,790.57	891,987,270.78	36,031,760.00	2,923,220.49	62,873,958.96	141,657,553.94			1,256,342,530.34		2,867,678,959.08	424,760,013.84	3,292,438,972.92	

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																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

2023 年半年度报告

						收益			准备						
一、上年期末余额	336,000,000.00	-	-	69,703,395.73	993,856,327.40	-	-	49,290,786.27	123,987,103.21		997,796,761.45		2,570,634,374.06	268,198,269.31	2,838,832,643.37
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并					2,550,000.00						-74,908.18		2,475,091.82	2,378,029.39	4,853,121.21
其他													-		-
二、本年期初余额	336,000,000.00	-	-	69,703,395.73	996,406,327.40	-	-	49,290,786.27	123,987,103.21		997,721,853.27		2,573,109,465.88	270,576,298.70	2,843,685,764.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,403,266.00	-	-	-1,943.40	-91,024,779.40	-	-	7,884,970.04	-		60,945,547.34		112,207,060.58	68,491,162.26	180,698,222.84
（一）综合收益总额							-				124,785,955.84		124,785,955.84	-887,144.34	123,898,811.50
（二）所有者投入和减少资本	2,406.00	-	-	-1,943.40	26,080.60	-	-	-	-		-		26,543.20	72,061,000.00	72,087,543.20
1. 所有者投入的普通股													-	72,061,000.00	72,061,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,406.00			-1,943.40	26,080.60								26,543.20		26,543.20

3. 股份 支付计入 所有者权益 的金额																		-	-
4. 其他																		-	-
(三) 利 润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,840,408.50	-63,840,408.50	-4,500,000.00	-68,340,408.50				
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												-	-63,840,408.50	-63,840,408.50	-4,500,000.00	-68,340,408.50			
4. 其他																		-	-
(四) 所 有者权益 内部结转	134,400,860.00	-	-	-	-134,400,860.00	-	-	-	-	-	-								
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）	134,400,860.00				-134,400,860.00														
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）																			
3. 盈余 公积弥补 亏损																			
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益																			

5. 其他综合收益结转留存收益														-				-
6. 其他														-				-
(五) 专项储备	-	-	-					7,884,970.04			-			7,884,970.04	1,817,306.60		9,702,276.64	
1. 本期提取								15,706,187.62						15,706,187.62	3,391,288.16		19,097,475.78	
2. 本期使用								7,821,217.58						7,821,217.58	1,573,981.56		9,395,199.14	
(六) 其他					43,350,000.00									43,350,000.00			43,350,000.00	
四、本期末余额	470,403,266.00	-	-	69,701,452.33	905,381,548.00	-	-	57,175,756.31	123,987,103.21		1,058,667,400.61		2,685,316,526.46	339,067,460.96		3,024,383,987.42		

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,404,802.00	-	-	69,700,547.63	854,068,827.70	-	-	13,487,686.53	141,657,553.94	972,517,576.95	2,521,836,994.75
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	470,404,802.00	-	-	69,700,547.63	854,068,827.70	-	-	13,487,686.53	141,657,553.94	972,517,576.95	2,521,836,994.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,827,592.00	-	-	-6,757.06	27,295,671.11	36,031,760.00	2,923,220.49	576,568.89	-	127,358,097.96	129,942,633.39
(一) 综合收益总额							2,923,220.49			223,004,576.76	225,927,797.25

2023 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	7,827,592.00	-	-	-6,757.06	34,054,017.24	37,594,960.00	-	-	-	-	4,279,892.18
1. 所有者投入的普通股	7,816,000.00				29,778,960.00	37,594,960.00					-
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,592.00			-6,757.06	86,657.24						91,492.18
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,188,400.00						4,188,400.00
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-1,563,200.00	-	-	-	-95,646,478.80	-94,083,278.80
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-1,563,200.00				-95,646,478.80	-94,083,278.80
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	-	-	-	-	-	-	-	576,568.89	-	-	576,568.89
1. 本期提取								3,075,015.84			3,075,015.84
2. 本期使用								2,498,446.95			2,498,446.95
(六) 其他					-6,758,346.13						-6,758,346.13
四、本期期末余额	478,232,394.00	-	-	69,693,790.57	881,364,498.81	36,031,760.00	2,923,220.49	14,064,255.42	141,657,553.94	1,099,875,674.91	2,651,779,628.14

项目	2022 年半年度									
			其他权益工具	资本公积			专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益				
一、上年期末余额	336,000,000.00	-	-	69,703,395.73	988,430,485.56	-	-	16,252,265.70	123,987,103.21	877,323,928.85	2,411,697,179.05
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	336,000,000.00	-	-	69,703,395.73	988,430,485.56	-	-	16,252,265.70	123,987,103.21	877,323,928.85	2,411,697,179.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,403,266.00	-	-	-1,943.40	-134,374,779.40	-	-	2,029,018.32	-	57,139,790.32	59,195,351.84
（一）综合收益总额							-			120,980,198.82	120,980,198.82
（二）所有者投入和减少资本	2,406.00	-	-	-1,943.40	26,080.60	-	-	-	-	-	26,543.20
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,406.00			-1,943.40	26,080.60						26,543.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,840,408.50	-63,840,408.50
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,840,408.50	-63,840,408.50
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	134,400,860.00	-	-	-	-134,400,860.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	134,400,860.00				-134,400,860.00						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-

5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,029,018.32	-	-		2,029,018.32
1. 本期提取								5,759,300.40				5,759,300.40
2. 本期使用								3,730,282.08				3,730,282.08
（六）其他												-
四、本期期末余额	470,403,266.00	-	-	69,701,452.33	854,055,706.16	-	-	18,281,284.02	123,987,103.21	934,463,719.17		2,470,892,530.89

公司负责人：吴海

主管会计工作负责人：朱亦洪

会计机构负责人：陶玉忠

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽省天然气开发股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系根据安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽省天然气开发有限责任公司股份制改造的批复》(皖国资改革函〔2012〕821号),由原安徽省天然气开发有限责任公司(以下简称“天然气有限”)整体变更设立的股份有限公司。

天然气有限系2003年2月14日由安徽省能源集团有限公司(以下简称“能源集团”)和安徽省国风集团有限公司(以下简称“国风集团”)共同出资设立,设立时的注册资本为15,000.00万元。

2005年8月,根据安徽省人民政府商外资皖府资字[2005]223号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,以及能源集团、国风集团与香港中华煤气(安徽)有限公司(以下简称“安徽中华煤气”)签订的《合资合同》,天然气有限的注册资本变更为20,000.00万元,新增的注册资本5,000.00万元由安徽中华煤气以相当于人民币52,143,733.00元的美元进行认缴。至此,天然气有限股东变更为能源集团、国风集团和安徽中华煤气,出资额分别为10,000.00万元、5,000.00万元和5,000.00万元。

2006年4月,根据能源集团、国风集团签订的《股权转让协议》和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]154号《关于接收国风集团退出的省天然气公司股权的批复》,能源集团以5,097.44万元收购了国风集团持有的天然气有限25%股权。至此,天然气有限的股权结构变更为能源集团持股75%,安徽中华煤气持股25%。

2012年8月,根据天然气有限的董事会决议以及能源集团与安徽中华煤气、安徽省皖能股份有限公司(以下简称“皖能股份”)、国投新集能源股份有限公司(以下简称“新集能源”)和安徽省皖能电力运营检修有限公司(以下简称“皖能检修”)签订的《投资协议》,天然气有限的注册资本变更为25,000.00万元,新增的注册资本5,000.00万元由安徽中华煤气、皖能股份、新集能源和皖能检修以现金31,900.00万元进行认缴。此次增资完成后,天然气有限股东分别为能源集团、安徽中华煤气、皖能股份、新集能源和皖能检修,出资额分别为15,000.00万元、6,870.00万元、1,530.00万元、1,400.00万元和200.00万元。

2012年12月27日,根据天然气有限董事会决议、安徽省天然气开发股份有限公司发起人协议的规定,并经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会《关于安徽省天然气开发有限责任公司股份制改造的批复》(皖国资改革函〔2012〕821号)批准,天然气有限整体变更为股份有限公司,并以天然气有限截至2012年8月31日止的净资产712,132,481.07元,扣除现金分红以及账面专项储备12,359,359.53元后的余额689,773,121.54元,按1:0.3653比例折合股本25,200.00万元作为公司的总股本,超出部分计入资本公积。

2016年12月2日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2972号文《关于核准安徽省天然气开发股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准,本公司公开发行人民币普通股(A股)股票8,400万股,本次发行完成后,公司注册资本变更为33,600万元,由华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)(现已更名为容诚会计师事务所(特殊普通合伙))出具了会验字[2017]0047号《验资报告》。公司股票于2017年1月10日在上海证券交易所上市交易。

2021年11月8日,公司发行9.3亿元可转换公司债券,2022年5月12日进入转股期。2022年6月,公司实施2021年年度利润分配方案,公司向全体股东以资本公积金转增股本方式每10股转增4股并派1.9元(含税),因可转债转股及资本公积转增股本,公司总股本变更为47,040.3010万股。

2023年2月,公司实施限制性股票激励计划,共发行781.60万股。截止2023年6月底,因实施股权激励方案和可转债转股,公司总股本变更为47,823.2394万股。

公司统一社会信用代码:913400007467971596。

本公司住所:安徽省合肥市包河工业园大连路9号。

本公司法定代表人:吴海。

本公司经营范围:建设、经营和管理全省天然气支干线管网;参与城市天然气管网开发建设和经营管理;代表安徽省向上游购买天然气资源,向城市管网和大用户销售天然气;开发天然

气、煤层气及其它能源应用和相关项目，包括液化气（LNG）、压缩天然气（CNG）、天然气汽车加气站；从事其它与上述业务相关或辅助的业务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	广德皖能天然气有限公司	广德皖能	100.00	-
2	和县皖能天然气有限公司	和县皖能	70.00	-
3	芜湖皖能天然气有限公司	芜湖皖能	100.00	-
4	池州皖能天然气有限公司	池州皖能	100.00	-
5	庐江皖能天然气有限公司	庐江皖能	100.00	-
6	安徽皖能清洁能源有限公司	皖能清洁	100.00	-
7	安徽省国皖液化天然气有限公司	国皖液化	45.00	7.00
8	安徽国皖钧泰天然气有限公司	国皖钧泰		51.00
9	安徽国皖邦文天然气有限公司	国皖邦文		51.00
10	安徽国皖嘉汇天然气有限公司	国皖嘉汇		51.00
11	宿州皖能天然气有限公司	宿州皖能	51.00	-
12	舒城皖能天然气有限公司	舒城皖能	100.00	-
13	霍山皖能天然气有限公司	霍山皖能	60.00	-
14	安徽省皖能新奥天然气有限公司	皖能新奥	51.00	-
15	安徽省皖能港华天然气有限公司	皖能港华	51.00	-
16	安徽皖能天然气工程有限公司	皖能工程	100.00	-
17	枞阳皖能能源有限公司	枞阳皖能	60.00	-
18	安徽省天然气销售有限公司	天然气销售	100.00	-
19	安徽能港清洁能源有限公司	能港清洁	51.00	-
20	涡阳皖能能源有限公司	涡阳皖能	70.00	-
21	青阳皖能综合能源有限公司	青阳皖能	100.00	-
22	利辛皖能天然气有限公司	利辛皖能	90.00	-
23	合肥皖能智慧能源科技有限公司	合肥智慧能源	70.00	-
24	皖能交投（铜陵）综合能源有限公司	铜陵皖能	51.00	-
25	泾县皖能综合能源有限公司	泾县皖能	51.00	-
26	安徽省综合能源开发利用有限公司	综合能源	51.00	-

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	安徽省综合能源开发利用有限公司	综合能源	2023 年度	股权购买

本报告期内减少子公司：无。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政

策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确认

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资

本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次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，先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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项（合并范围内）

应收账款组合 2 应收其他第三方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。对于组合 1，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收关联方款项（合并范围内）计提坏账准备；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方款项（合并范围内）

其他应收款组合 4 其他第三方应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。对于组合 1、组合 2、组合 3，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备；对于组合 4，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评

估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收关联方款项（合并范围内）

应收账款组合 2 应收其他第三方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。对于组合 1，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对应收关联方款项（合并范围内）计提坏账准备；对于组合 2，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收关联方款项（合并范围内）

其他应收款组合 4 其他第三方应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项。对于组合 1、组合 2、组合 3，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备；对于组合 4，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段其他应收款实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、备品备件和合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

天然气发出采用入账时的实际单位成本结转；库存材料采用月末一次加权平均法结转成本；周转材料于领用时一次性摊销。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额

为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75
输气管线	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
办公及其他设备	年限平均法	6	5.00	15.83

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(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) 承租人发生的初始直接费用；

(4) 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
 C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的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。

35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

2. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确

定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比

例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中：

长输管线天然气销售：公司通过输气末站向下游客户进行供气，以输往各客户输气支线上的分输站计量装置(流量计)所显示的天然气输送数量与客户核对无误后，根据天然气销售单价和管输单价，确认销售收入并结转相应的销售成本。

CNG(压缩天然气)销售：公司主要以加气母站向用户进行 CNG 销售业务，以加气流量计所显示的 CNG 输送量与客户核对无误后，根据 CNG 销售单价确认销售收入并结转相应的销售成本。

LNG(液化天然气)销售：公司以过磅所显示的 LNG 量与客户核对无误后，根据 LNG 销售单价确认销售收入并结转相应的销售成本。

城市燃气销售：公司向客户提供业务时，以客户使用时确认收入并结转相应的销售成本。

②提供服务合同

本公司根据终端用户的需要及用气特点，与用户签订燃气设施安装协议(合同)，为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由公司提供，并按照政府物价主管部门核定的收费标准向用户收取安装费。安装工程完成并通过质检验收后，为用户办理通气手续。本公司从事的燃气设施安装业务按照履约进度确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关

的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

● 租赁负债的初始计量金额；

● 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；

承租人发生的初始直接费用；

●承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的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。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁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；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

自 2012 年 1 月 1 日起，根据财政部、国家安全生产监督管理局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16 号）规定，及 2022 年 11 月 21 日起，根据财政部、应急部最新《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）规定，本公司以上年度实际营业收入为计提基数提取。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
能港清洁	2.5%
合肥智慧能源	2.5%
铜陵皖能	2.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

增值税

根据合肥市包河区国家税务局 2013 年 3 月 11 日下发的《关于安徽省天然气开发股份有限公司管道运输服务超税负部分实行增值税即征即退政策税务认定》、《关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税〔2016〕47 号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，本公司自 2013 年 2 月 1 日起，享受管道运输服务收入应纳增值税超 3% 税率部分实行增值税即征即退的优惠政策。

企业所得税

本公司之子公司能港清洁、合肥智慧能源、铜陵皖能按照国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）和财政部国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。

综上，本公司之子公司能港清洁、合肥智慧能源、铜陵皖能于 2023 年度为小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,010.00	673.11

银行存款	757,265,593.99	744,868,313.45
其他货币资金	196,865.26	181,522.50
合计	757,472,469.25	745,050,509.06
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款	532,730,822.41	445,066,982.83

其他说明：

其他货币资金中 196,865.26 元系子公司存放于微信、支付宝的金额。期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	401,149,521.85	400,600,542.78
其中：		
结构性存款	401,149,521.85	400,600,542.78
合计	401,149,521.85	400,600,542.78

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	529,500.00	570,000.00
合计	529,500.00	570,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	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 (%)	
按组合计提坏账准备	529,500.00	100.00			529,500.00	570,000.00	100.00			570,000.00
其中：										
银行承兑汇票	529,500.00	100.00			529,500.00	570,000.00	100.00			570,000.00
合计	529,500.00	100.00			529,500.00	570,000.00	100.00			570,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	529,500.00	-	-
合计	529,500.00	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

银行承兑汇票组合计提坏账准备：报告期期末，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司对于持有的商业银行开具的尚未到期的银行承兑汇票，经评估不存在重大信用风险，未计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	165,330,890.80
1 年以内小计	165,330,890.80

1 至 2 年	2,270,786.12
2 至 3 年	522,720.51
3 年以上	-
3 至 4 年	857,456.70
4 至 5 年	-
5 年以上	3,816,616.46
合计	172,798,470.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	3,853,428.97	2.23	3,853,428.97	100.00	0.00	3,853,428.97	2.83	3,853,428.97	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	168,945,041.62	97.77	9,024,015.50	5.34	159,921,026.12	132,078,424.78	97.17	7,153,934.61	5.42	124,924,490.17
其中：										
组合 2 应收外部客户	168,945,041.62	97.77	9,024,015.50	5.34	159,921,026.12	132,078,424.78	97.17	7,153,934.61	5.42	124,924,490.17
合计	172,798,470.59	/	12,877,444.47	/	159,921,026.12	135,931,853.75	/	11,007,363.58	/	124,924,490.17

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽汇联机械工业有限公司	1,128,509.28	1,128,509.28	100.00	预计无法收回
霍山铭辰能源有限公司	894,315.18	894,315.18	100.00	预计无法收回
宿州大朗东建筑材料科技有限公司	830,203.32	830,203.32	100.00	预计无法收回
安徽省枞阳县中庆天然气有限责任公司	510,751.19	510,751.19	100.00	预计无法收回
广德中雅置业有限公司	395,600.00	395,600.00	100.00	预计无法收回
安徽霍山龙鑫金属科技有限公司	94,050.00	94,050.00	100.00	预计无法收回
合计	3,853,428.97	3,853,428.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合2 应收外部客户

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	166,157,042.78	8,307,852.15	5.00
1-2年	1,444,634.14	144,463.40	10.00
2-3年	428,670.51	85,734.10	20.00
3-4年	857,456.70	428,728.36	50.00
4-5年	-	-	70.00
5年以上	57,237.49	57,237.49	100.00
合计	168,945,041.62	9,024,015.50	5.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	11,007,363.58	1,870,080.89				12,877,444.47
坏账准备						
合计	11,007,363.58	1,870,080.89				12,877,444.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
安徽信义光伏玻璃有限公司	37,155,926.02	21.50	1,857,796.30
中国建材桐城新能源材料有限公司	17,647,565.44	10.21	882,378.27
浙江润辉能源股份有限公司	5,000,000.00	2.89	250,000.00
青阳港华燃气有限公司	4,540,771.83	2.63	227,038.59
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	4,277,597.79	2.48	213,879.89
合计	68,621,861.08	39.71	3,431,093.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	230,000.00	89,120.00
合计	230,000.00	89,120.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期末公司无用于质押的应收票据、无已背书或贴现但尚未到期的应收票据、本期无实际核销的应收票据。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	204,016,172.67	99.59	151,620,802.64	99.40
1 至 2 年	342,031.94	0.17	655,230.60	0.43
2 至 3 年	290,868.66	0.14	132,330.25	0.09
3 年以上	207,454.35	0.10	126,934.48	0.08
合计	204,856,527.62	100	152,535,297.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司天然气分公司安徽天然气销售中心	69,310,222.65	33.83
中国石油天然气股份有限公司天然气销售安徽分公司	65,683,954.21	32.06
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司	26,858,600.60	13.11
山西伟润燃气有限公司	5,921,307.69	2.89
国家石油天然气管网集团有限公司共享运营分公司	4,698,559.65	2.29
合计	172,472,644.80	84.19

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,642,370.66	14,703,704.18
合计	17,642,370.66	14,703,704.18

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,239,251.32
1 年以内小计	17,239,251.32
1 至 2 年	277,945.34
2 至 3 年	714,912.64
3 年以上	
3 至 4 年	876,524.00
4 至 5 年	15,530.00
5 年以上	1,683,179.95
合计	20,807,343.25

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,445,608.33	14,264,557.01
改线补偿款	1,574,079.95	1,574,813.39
待收款	247,777.27	118,318.41

其他往来	2,539,877.70	1,875,277.87
合计	20,807,343.25	17,832,966.68

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,129,262.50			
2023年1月1日余额 在本期	3,129,262.50			
—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	35,710.09			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,164,972.59			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,129,262.50	35,710.09				3,164,972.59
坏账准备						
合计	3,129,262.50	35,710.09				3,164,972.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司	保证金	5,775,300.00	1年以内	27.76	288,765.00
上海石油天然气交易中心有限公司	保证金	4,970,417.65	3年以内	23.89	301,441.77
安徽省相城文物有限公司	借款	3,000,000.00	1年以内	14.42	150,000.00
涡阳县人民政府	改线补偿款	1,574,079.95	5年以上	7.57	1,574,079.95
长丰县自然资源和规划局	保证金	952,704.70	1年以内	4.58	47,635.24
合计	/	16,272,502.30	/	78.21	2,361,921.96

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	15,602,362.48		15,602,362.48	14,212,522.47		14,212,522.47
周转材料				411,377.23		411,377.23
消耗性生物资产						
合同履约成本	11,832,165.46		11,832,165.46	7,687,224.64		7,687,224.64
备品备件	15,398,850.20		15,398,850.20	15,681,263.03		15,681,263.03
合计	42,833,378.14		42,833,378.14	37,992,387.37		37,992,387.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未 结算资产	4,355,259.08	344,322.79	4,010,936.29	15,151,773.88	757,588.70	14,394,185.18
合计	4,355,259.08	344,322.79	4,010,936.29	15,151,773.88	757,588.70	14,394,185.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-413,265.91			
合计	-413,265.91			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

待摊费用		741,407.62
待抵扣进项税	57,362,927.10	70,158,912.98
预交税费	4,851,186.22	2,277,478.07
委托贷款		
委托贷款应计利息		
合计	62,214,113.32	73,177,798.67

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
中石化皖能天然 气有限公司	250,011,398.31	100,000,000.00		34,692.26							350,046,090.57	
淮北皖能综合能 源有限公司	494,405.30										494,405.3	
小计	250,505,803.61	100,000,000.00		34,692.26							350,540,495.87	
二、联营企业												
东至华润燃气有 限公司	20,146,572.80			-1,212,271.70							18,934,301.1	
深圳能源燃气投 资控股有限公司	867,487,860.96			12,802,723.60	2,923,220.49						883,213,805.05	
安徽合泰新能源 发展有限公司	19,800,000.00										19,800,000.00	
安徽省高速新能 源有限公司		11,250,000.00									11,250,000.00	
芜湖港华燃气有 限公司		76,295,323.86		2,503,203.54							78,798,527.4	
安徽皖能七都生 态科技发展有限 公司		600,000.00									600,000.00	
小计	907,434,433.76	88,145,323.86		14,093,655.44	2,923,220.49						1,012,596,633.55	
合计	1,157,940,237.37	188,145,323.86		14,128,347.70	2,923,220.49						1,363,137,129.42	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	70,738,416.00	70,738,416.00
合计	70,738,416.00	70,738,416.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
徽商银行内资股	0	5,667,167.15				

其他说明：

√适用 □不适用

其他权益工具系本公司投资的徽商银行内资股份。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,219,018,524.62	2,245,455,342.86
固定资产清理	0	0
合计	2,219,018,524.62	2,245,455,342.86

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	输气管线	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：						

1. 期初余额	2,751,070,703.29	339,360,579.39	369,945,899.71	20,428,542.46	52,844,742.34	3,533,650,467.19
2. 本期增加金额	12,222,640.40	6,279,050.73	10,588,519.50	1,096,163.53	3,159,378.64	33,345,752.80
(1) 购置		1,377,274.02	8,862,462.42	1,096,163.53	3,159,378.64	14,495,278.61
(2) 在建工程转入	12,222,640.40	4,901,776.71	1,726,057.08			18,850,474.19
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,090,717.22	217,706.38	97,477.65	1,405,901.25
(1) 处置或报废			1,090,717.22	217,706.38	97,477.65	1,405,901.25
4. 期末余额	2,763,293,343.69	345,639,630.12	379,443,701.99	21,306,999.61	55,906,643.33	3,565,590,318.74
二、累计折旧						
1. 期初余额	904,915,275.55	93,929,984.20	234,789,536.16	14,613,925.98	29,872,803.07	1,278,121,524.96
2. 本期增加金额	36,424,699.16	6,403,697.11	13,390,441.33	546,857.73	2,942,647.56	59,708,342.89
(1) 计提	36,424,699.16	6,403,697.11	13,390,441.33	546,857.73	2,942,647.56	59,708,342.89
3. 本期减少金额			1,032,248.27	206,821.06	92,603.77	1,331,673.10
(1) 处置或报废			1,032,248.27	206,821.06	92,603.77	1,331,673.10
4. 期末余额	941,339,974.71	100,333,681.31	247,147,729.22	14,953,962.65	32,722,846.86	1,336,498,194.75
三、减值准备						
1. 期初余额		7,775,259.91	2,272,048.57	12,072.25	14,218.64	10,073,599.37
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		7,775,259.91	2,272,048.57	12,072.25	14,218.64	10,073,599.37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,821,953,368.98	237,530,688.90	130,023,924.20	6,340,964.71	23,169,577.83	2,219,018,524.62
2. 期初账面价值	1,846,155,427.74	237,655,335.28	132,884,314.98	5,802,544.23	22,957,720.63	2,245,455,342.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	10,523,659.92	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	952,142,451.98	791,616,641.74
工程物资	12,107,613.93	11,501,404.45
合计	964,250,065.91	803,118,046.19

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长输管线	580,054,492.48		580,054,492.48	476,372,954.73		476,372,954.73
城市管网	66,160,409.53		66,160,409.53	40,620,093.45		40,620,093.45
门站、加气站及其他	75,246,241.54		75,246,241.54	54,607,296.43	9,596.86	54,597,699.57
智能管控中心	230,681,308.43		230,681,308.43	220,025,893.99		220,025,893.99
合计	952,142,451.98		952,142,451.98	791,626,238.60	9,596.86	791,616,641.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
六霍颖支线	753,900,000.00	315,971,920.54	51,729,314.25			367,701,234.79	48.85	80	29,457,534.69	7,682,262.71	2.18	自筹、募集资金
智能管控中心	317,168,900.00	220,025,893.99	10,655,414.44			230,681,308.43	72.73	75				自筹
桐城-枞阳支线	124,995,500.00	85,200,604.23	8,170,161.32			93,370,765.55	74.7	90	4,088,520.94	1,449,603.00	3.41	自筹
合计	1,196,064,400.00	621,198,418.76	70,554,890.01			691,753,308.77	/	/	33,546,055.63	9,131,865.71	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	12,107,613.93		12,107,613.93	11,501,404.45		11,501,404.45
合计	12,107,613.93		12,107,613.93	11,501,404.45		11,501,404.45

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	19,608,450.07	2,620,074.34	22,228,524.41
2. 本期增加金额	553,393.13		553,393.13
(1) 新增租赁	553,393.13		553,393.13
3. 本期减少金额			
(1) 到期			
4. 期末余额	20,161,843.20	2,620,074.34	22,781,917.54
二、累计折旧			
1. 期初余额	9,618,578.60	1,466,628.57	11,085,207.17
2. 本期增加金额	2,728,795.88	393,600.42	3,122,396.30
(1) 计提	2,728,795.88	393,600.42	3,122,396.30
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,347,374.48	1,860,228.99	14,207,603.47
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	7,814,468.72	759,845.35	8,574,314.07
2. 期初账面价值	9,989,871.47	1,153,445.77	11,143,317.24

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	283,785,209.96			12,500,066.18	296,285,276.14
2. 本期增加金额	8,321,491.30			2,641,274.82	10,962,766.12
(1) 购置	8,321,491.30			2,641,274.82	10,962,766.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	292,106,701.26			15,141,341.00	307,248,042.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,110,783.74			7,084,316.86	39,195,100.60
2. 本期增加金额	3,324,571.24			644,699.38	3,969,270.62
(1) 计提	3,324,571.24			644,699.38	3,969,270.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	35,435,354.98			7,729,016.24	43,164,371.22
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	256,671,346.28			7,412,324.76	264,083,671.04
2. 期初账面价值	251,674,426.22			5,415,749.32	257,090,175.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
风险管段泄露在线监测预警研究	0	11,114.99						11,114.99
安徽省新能源汽车充换电基础设施综合服务平台	0	1,727,773.58						1,727,773.58
合计		1,738,888.57						1,738,888.57

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
舒城皖能	81,121.63					81,121.63
安徽奥动新能源科技有限公司	2,543,019.39					2,543,019.39
合计	2,624,141.02					2,624,141.02

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

舒城皖能天然气有限公司作为资产组，截止 2023 年 6 月 30 日，舒城皖能天然气有限公司账面净资产金额 52,086,460.58 元。安徽奥动新能源科技有限公司作为资产组，截止 2023 年 6 月 30 日，安徽奥动新能源科技有限公司账面净资产金额 40,145,719.3 元。

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

√适用 □不适用

资产组认定：公司以存在商誉的舒城皖能整体作为资产组组合、以存在商誉的安徽奥动新能源科技有限公司整体作为资产组组合进行商誉减值测试。期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。对资产组进行现金流量预测时采用

的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据商誉减值测试过程，收购舒城皖能确认的商誉以及收购安徽奥动新能源科技有限公司的商誉截至 2023 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	1,181,239.53	298,069.61	220,170.54		1,259,138.60
合计	1,181,239.53	298,069.61	220,170.54		1,259,138.60

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	300,603.14	75,150.79	731,479.52	182,869.89
内部交易未实现利润	2,440,845.28	610,211.32	2,509,616.75	627,404.19
可抵扣亏损				
信用减值准备	14,945,337.63	3,736,334.41	11,981,167.79	2,995,066.97
使用权资产暂时性差异	282,349.70	70,587.43	230,711.29	53,812.65
合计	17,969,135.75	4,492,283.94	15,452,975.35	3,859,153.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

固定资产一次性折旧税务优惠影响	7,269,376.91	1,817,344.23	8,247,208.61	2,061,802.15
合计	7,269,376.91	1,817,344.23	8,247,208.61	2,061,802.15

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,371,837.57	3,120,446.37	1,341,244.38	2,517,909.32
递延所得税负债	1,371,837.57	445,506.66	1,341,244.38	720,557.77

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,140,799.08	15,087,483.97
可抵扣亏损	136,745,606.13	143,454,482.63
合计	137,886,405.21	158,541,966.60

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		20,124,597.37	
2024 年度	18,115,799.31	18,115,799.31	
2025 年度	15,886,617.84	15,886,617.84	
2026 年度	50,045,211.81	50,045,211.81	
2027 年度	39,282,256.30	39,282,256.30	
2028 年度	13,415,720.87		
合计	136,745,606.13	143,454,482.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	37,497,917.00		37,497,917.00	8,353,829.92		8,353,829.92

预付工程设备款	100,272,410.84		100,272,410.84	85,995,040.60		85,995,040.60
预付购建综合智能管控中心款						
预付股权投资款				33,287,300.00		33,287,300.00
其他						
合计	137,770,327.84		137,770,327.84	127,636,170.52		127,636,170.52

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	140,000,000.00	
短期借款应付利息	55,472.23	
已贴现未到期票据		110,000,000.00
已议付未到期信用证	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	250,055,472.23	220,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	120,469,492.04	172,959,820.38
应付天然气款（含管输费）	30,279,572.63	16,633,336.73
应付材料款	45,081,756.53	46,333,745.76

应付设备款	23,167,038.02	44,162,626.35
其他	13,254,594.5	15,794,774.67
合计	232,252,453.72	295,884,303.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西化建工程有限责任公司	5,224,721.52	尚需结算后支付的工程价款
合肥复地复润房地产投资有限公司	4,440,882.51	尚需待质保期满后支付的工程价款
中国石油管道局工程有限公司第三工程分公司	4,161,655.59	尚需结算后支付的工程价款
中石化江苏油建工程有限公司	2,000,000.00	尚需结算后支付的工程价款
成都华气厚普机电设备股份有限公司	1,586,955.16	尚需结算后支付的工程价款
合计	17,414,214.78	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收气款	179,180,705.48	146,967,425.70
预收建安款	36,797,566.21	41,354,675.85
其他	1,880,203.78	2,933,714.00
合计	217,858,475.48	191,255,815.55

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,973,461.14	94,489,662.71	84,699,584.51	23,763,539.34
二、离职后福利-设定提存计划	60,730.58	12,280,223.85	12,278,019.13	62,935.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,034,191.72	106,769,886.56	96,977,603.64	23,826,474.64

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	242,207.45	73,992,003.08	66,513,705.87	7,720,504.66
二、职工福利费		6,806,715.72	6,594,959.33	211,756.39
三、社会保险费	4,912,097.11	5,400,596.51	4,845,154.66	5,467,538.96
其中：医疗保险费	27,893.83	3,547,432.56	3,558,524.81	16,801.58
工伤保险费	3,254.66	226,159.11	226,190.07	3,223.70
生育保险费	-	-	-	-
补充医疗保险	4,880,948.62	1,627,004.84	1,060,439.78	5,447,513.68
四、住房公积金	29,014.24	5,465,788.22	5,474,507.46	20,295.00
五、工会经费和职工教育经费	8,790,142.34	2,824,559.18	1,271,257.19	10,343,444.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,973,461.14	94,489,662.71	84,699,584.51	23,763,539.34

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,890.24	9,391,567.30	9,389,428.86	61,028.68
2、失业保险费	1,840.34	348,135.55	348,069.27	1,906.62
3、企业年金缴费	-	2,540,521.00	2,540,521.00	-
合计	60,730.58	12,280,223.85	12,278,019.13	62,935.30

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,944,260.72	2,483,015.24
消费税		

营业税		
企业所得税	27,149,630.23	18,484,993.48
个人所得税	330,630.17	230,832.15
城市维护建设税	45,118.90	89,253.05
教育费附加	25,055.19	50,003.62
地方教育附加	16,703.52	33,335.79
房产税	785,199.66	776,992.83
土地使用税	747,230.80	747,027.49
印花税	1,397,394.33	1,559,587.96
水利基金	339,089.30	474,652.70
残疾人保障金		59,559.47
其他		22
合计	32,780,312.82	24,989,275.78

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	159,682,254.75	122,903,917.63
合计	159,682,254.75	122,903,917.63

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
改线补偿款	101,412,305.68	101,986,777.16
保证金	12,889,241.01	11,110,214.36
风险抵押金	2,114,778.09	1,729,208.86
股权激励款	36,031,760.00	0
其他	7,234,169.97	8,077,717.25
合计	159,682,254.75	122,903,917.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
肥西县城建设投资建设（集团）有限公司	26,633,977.65	改线补偿款，项目未完工结算
肥西运河产业投资控股有限公司	17,652,500.00	改线补偿款，项目未完工结算
濉溪县南坪镇人民政府	4,562,920.00	改线补偿款，项目未完工结算
安徽省岳黄高速公路有限责任公司	3,818,889.90	改线补偿款，项目未完工结算
合计	52,668,287.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	32,213,217.80	49,240,014.16
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,437,483.54	5,981,128.30
一年内到期的长期借款利息	642,851.50	3,002,647.06
合计	37,293,552.84	58,223,789.52

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	17,013,163.98	17,208,410.94
合计	17,013,163.98	17,208,410.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,533,371,951.78	1,207,479,880.45
长期借款应计利息	2,011,284.14	3,014,527.18
减：一年内到期的长期借款及应计利息	-32,856,069.30	-52,242,661.22
合计	1,502,527,166.62	1,158,251,746.41

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2023 年半年度利率区间为 1.20%-4.90%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
皖天转债	908,267,369.05	892,359,648.35
合计	908,267,369.05	892,359,648.35

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
皖天转债	100	2021年11月8日	6年	930,000,000.00	892,359,648.35		929,841.70	15,067,879.00	90,000.00	908,267,369.05
合计	/	/	/	930,000,000.00	892,359,648.35		929,841.70	15,067,879.00	90,000.00	908,267,369.05

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2733号核准，本公司公开发行930.00万张可转换公司债券，每份面值100元，发行总额930,000,000.00元，债券期限为6年。债券票面利率第1-6年依次为0.2%、0.4%、0.6%、1.5%、1.8%、2.0%，债券的起息日2021年11月8日，付息日是2022年至2027年每年的11月8日，本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年11月12日）满六个月后的第一个交易日（2022年5月12日）起至可转债到期日（2027年11月7日）止。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,398,444.57	11,336,969.51
减：未确认融资费用	465,380.37	611,974.87
减：一年内到期的租赁负债	4,437,483.54	5,981,128.30
合计	3,495,580.66	4,743,866.34

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,195,188.55	2,195,188.55
合计	2,195,188.55	2,195,188.55

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补助	2,195,188.55	-	-	2,195,188.55	
合计	2,195,188.55	-	-	2,195,188.55	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,832,317.13		32,555.34	2,799,761.79	泾县土地奖励款
政府补助	4,492,800.00		249,600.00	4,243,200.00	建站补贴
合计	7,325,117.13		282,155.34	7,042,961.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
泾县土地奖励款	2,832,317.13			32,555.34		2,799,761.79	与资产相关
换电站建站补贴	4,492,800.00			249,600.00		4,243,200.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,404,802.00	7,816,000.00			11,592	7,827,592.00	478,232,394.00

其他说明：

发行的 7816000 股新股系限制性股票

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的可转换公司债券基本情况见附注七、合并财务报表项目 45. 应付债券。根据企业会计准则的相关规定，公司对可转换公司债券的负债和权益部分进行分拆，具体情况如下：

项目	负债部分	权益部分	合计
可转债发行金额	860,072,556.97	69,927,443.03	930,000,000.00
发行费用	2,755,669.67	224,047.30	2,979,716.97
于发行日余额	857,316,887.30	69,703,395.73	927,020,283.03
利息调整或转股	50,950,481.75	-9,605.16	50,940,876.59
期末余额	908,267,369.05	69,693,790.57	977,961,159.62

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券（皖天转债）	9,300,000.00	69,700,547.63			90,000.00	6,757.06	929,872,000.00	69,693,790.57
合计	9,300,000.00	69,700,547.63			90,000.00	6,757.06	929,872,000.00	69,693,790.57

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	915,377,750.73	34,054,017.24	57,661,416.00	891,770,351.97
其他资本公积	216,918.81			216,918.81
合计	915,594,669.54	34,054,017.24	57,661,416.00	891,987,270.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的增加系员工购买限制性股票、可转债转股以及股权激励费用摊销所致

本期资本公积的减少系并购综合能源公司所致

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		37,594,960.00	1,563,200.00	36,031,760.00
合计		37,594,960.00	1,563,200.00	36,031,760.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股的增加系员工购买限制性股票确认库存股所致
本期库存股的减少系发放限制性股票股利所致

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		2,923,220.49				2,923,220.49		2,923,220.49
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益		2,923,220.49				2,923,220.49		2,923,220.49
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		2,923,220.49				2,923,220.49		2,923,220.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	56,694,955.32	14,544,052.84	8,365,049.2	62,873,958.96
合计	56,694,955.32	14,544,052.84	8,365,049.2	62,873,958.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

关于专项储备的会计政策，详见附注五、43

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,657,553.94			141,657,553.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	141,657,553.94			141,657,553.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,174,585,929.30	997,796,761.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,068,925.05	-74,908.18
调整后期初未分配利润	1,171,517,004.25	997,721,853.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,472,004.89	255,306,010.21
减：提取法定盈余公积		17,670,450.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	95,646,478.80	63,840,408.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,256,342,530.34	1,171,517,004.25

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-3,068,925.05 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,224,153,173.40	2,892,998,907.07	2,940,215,951.23	2,694,284,856.21
其他业务	10,821,004.36	6,571,223.46	6,323,699.00	4,068,164.17
合计	3,234,974,177.76	2,899,570,130.53	2,946,539,650.23	2,698,353,020.38

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	长输管线-分部	CNG/LNG-分部	城市燃气-分部	合计
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	2,246,047,618.18	213,871,021.05	718,650,446.30	3,178,569,085.53
在某段时间确认收入			45,584,087.87	45,584,087.87
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	2,246,047,618.18	213,871,021.05	764,234,534.17	3,224,153,173.40

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	527,459.24	529,325.01
教育费附加	396,225.78	404,956.29
资源税		
房产税	1,598,865.03	1,531,106.60
土地使用税	1,421,369.76	1,429,835.49
车船使用税	6,578.53	6,347.67
印花税	2,371,143.79	2,063,238.25
水利基金	2,394,319.62	2,131,786.72
其他税费		
合计	8,715,961.75	8,096,596.03

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,500,719.42	6,044,263.59
差旅费	138,602.34	120,115.03
招待费	193,968.60	252,714.40
宣传费	113,856.97	169,483.17
办公费	63,131.54	85,504.74
其他	1,717,612.05	740,462.16
合计	8,727,890.92	7,412,543.09

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,811,643.55	34,904,203.89
办公及差旅费	5,617,903.38	5,240,478.98
业务招待费	1,669,215.65	1,602,223.41
租赁及物业管理费	1,232,728.16	841,262.45
折旧费	4,875,375.30	4,922,848.14
长期待摊费用摊销	40,258.80	36,151.17
无形资产摊销	2,841,072.00	2,514,667.91
其他	4,768,566.89	3,339,279.78
合计	71,856,763.73	53,401,115.73

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	614,988.37	826,577.54
折旧费	-	383,448.16
材料费	-	145,787.6
其他	891.09	15,994.93
合计	615,879.46	1,371,808.23

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,217,959.04	24,006,212.50
减：利息收入	-4,776,256.28	-4,885,892.95
加：汇兑净损失	0	0
加：手续费及其他	266,361.02	201,045.84
合计	17,708,063.78	19,321,365.39

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还		1,801,869.85
土地奖励款摊销	32,555.34	32,555.34
个税手续费返还	12,819.82	68,271.46
燃气降价补助		
换电站建站补贴摊销	249,600.00	
规上企业奖励	166,000.00	
其他	169,735.83	19,112.44
合计	630,710.99	1,921,809.09

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,128,347.70	1,243,970.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	997,722.92	449,085.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款利息收入		13,317.62
合计	15,126,070.62	1,706,373.52

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,870,080.89	4,010,368.75
其他应收款坏账损失	-35,710.09	-245,213.16
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,905,790.98	3,765,155.59

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	413,265.91	114,662.23
合计	413,265.91	114,662.23

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	7,905.59	-165,444.23
合计	7,905.59	-165,444.23

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,409.17	442.48	20,409.17
其中：固定资产处置利得	20,409.17	442.48	20,409.17
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,136,400.00	
其他	707,307.48	1,693,362.70	707,307.48
合计	727,716.65	3,830,205.18	727,716.65

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	53,292.13	828,966.49	53,292.13
其中：固定资产处置损失	53,292.13	828,966.49	53,292.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	500,821.11	10,540.67	500,821.11
合计	554,113.24	839,507.16	554,113.24

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,901,354.38	45,142,366.18
递延所得税费用	-877,588.16	-124,722.08

合计	62,023,766.22	45,017,644.10
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	242,225,253.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,556,313.28
子公司适用不同税率的影响	-58,031.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,532,086.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	656,808.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,400,763.01
所得税费用	62,023,766.22

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收风险抵押金	330,366.00	119,800.00
收保证金	2,765,315.21	2,818,339.13
利息收入	4,776,256.28	4,885,892.95
其他	8,284,131.84	9,901,605.59
合计	16,156,069.33	17,725,637.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,768,326.64	1,982,613.29
租赁及物业管理费	1,422,362.84	1,064,753.23
办公差旅费用	8,491,956.12	7,908,927.26
归还保证金	3,472,147.45	15,941,757.44

其他	13,089,867.59	7,280,601.77
合计	28,244,660.64	34,178,652.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入		16,469.44
委托贷款收回		2,000,000.00
合计		2,016,469.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	3,062,650.35	1,997,619.38
同一控制下的企业合并所支付对价的现金	72,961,416.00	
合计	76,024,066.35	1,997,619.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	180,201,486.91	123,898,811.50
加：资产减值准备	-413,265.91	-114,662.23
信用减值损失	1,905,790.98	-3,765,155.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,708,342.89	85,105,061.81
使用权资产摊销	3,122,396.30	2,566,468.69
无形资产摊销	3,969,270.62	3,157,382.87
长期待摊费用摊销	220,170.54	197,234.76

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）	-7,905.59	165,444.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	53,292.13	828,966.49
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	22,217,959.04	24,006,212.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,126,070.62	-1,706,373.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	602,537.05	-837,888.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	275,051.11	203136.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,840,990.77	-2,822,629.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-79,832,683.19	-
		149,885,445.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,735,282.95	66,669,975.30
其他	6,179,003.64	7,900,836.88
经营活动产生的现金流量净额	147,499,102.18	155,567,376.90
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	757,472,469.25	563,321,475.53
减：现金的期初余额	745,050,509.06	865,934,379.47
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	12,421,960.19	-
		302,612,903.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	757,472,469.25	745,050,509.06
其中：库存现金	10,010.00	673.11
可随时用于支付的银行存款	757,265,593.99	744,868,313.45
可随时用于支付的其他货币资金	196,865.26	181,522.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
规上企业奖励	166,000.00	其他收益	166,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
安徽省综合能源开发利用有限公司	51%	并购双方在并购前均处于被安徽省能源集团有限公司控制状态	2023/6/30		2,521,166.16	-6,126,682.25	0	-1,357,341.53

其他说明：

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	安徽省综合能源开发利用有限公司
--现金	72,961,416.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	安徽省综合能源开发利用有限公司公司	
	合并日	上期期末
资产：	254,745,604.77	238,223,334.82
货币资金	49,085,397.41	93,211,822.90
应收款项	154,508.28	37,113.04
预付款项	736,606.51	1,112,976.02
其他应收款	405,699.38	192,475.24
存货	416,872.28	411,377.23
其他流动资产	6,834,382.01	4,181,389.40
长期股权投资	494,405.30	494,405.30
固定资产	34,129,097.41	20,076,777.71
无形资产	85,433,689.71	86,550,006.83
在建工程	34,054,702.39	25,243,436.87

使用权资产	3,276,051.12	3,197,931.47
开发支出	1,727,773.58	0
商誉	2,543,019.39	2,543,019.39
其他非流动资产	35,453,400.00	970,603.42
负债：	52,371,688.71	59,827,736.51
借款	34,003,233.18	14,502,005.71
应付款项	6,245,971.29	31,773,675.29
合同负债	120,616.78	17,885.11
应付职工薪酬	382,333.99	506,127.85
应交税费	25,902.30	212,789.77
其他应付款	4,076,695.27	4,917,923.68
一年内到期的非流动负债	861,162.98	832,607.07
其他流动负债	15,680.18	0
租赁负债	2,396,892.74	2,571,922.03
递延收益	4,243,200.00	4,492,800.00
净资产	202,373,916.06	178,395,598.31
减：少数股东权益	136,170,846.19	125,364,523.36
取得的净资产	66,203,069.87	53,031,074.95

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
无

其他说明：
适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广德皖能	安徽广德	安徽广德	城市燃气	100.00		设立
和县皖能	安徽和县	安徽和县	城市燃气	70.00		设立
芜湖皖能	安徽芜湖	安徽芜湖	城市燃气	100.00		设立
池州皖能	安徽池州	安徽池州	城市燃气	100.00		设立
庐江皖能	安徽庐江	安徽庐江	城市燃气	100.00		设立
皖能清洁	安徽合肥	安徽合肥	城市燃气	100.00		设立
国皖液化	安徽合肥	安徽合肥	城市燃气	45.00	7.00	企业合并
其中：国皖钧泰	安徽亳州	安徽亳州	城市燃气		51.00	设立
国皖邦文	安徽淮北	安徽淮北	城市燃气		51.00	设立
国皖嘉汇	安徽霍邱	安徽霍邱	城市燃气		51.00	设立
宿州皖能	安徽宿州	安徽宿州	城市燃气	51.00		设立
舒城皖能	安徽舒城	安徽舒城	城市燃气	100.00		企业合并
霍山皖能	安徽霍山	安徽霍山	城市燃气	60.00		设立
皖能新奥	安徽合肥	安徽合肥	城市燃气	51.00		设立
皖能港华	安徽宁国	安徽宁国	城市燃气	51.00		设立
皖能工程	安徽合肥	安徽合肥	燃气工程、维修	100.00		设立
枞阳皖能	安徽枞阳	安徽枞阳	城市燃气	60.00		设立
天然气销售	安徽合肥	安徽合肥	天然气批发	100.00		设立
能港清洁	安徽合肥	安徽合肥	清洁能源研发	51.00		设立
涡阳皖能	安徽涡阳	安徽涡阳	城市燃气	70.00		设立
青阳皖能	安徽池州	安徽池州	城市燃气	100.00		设立
利辛皖能	安徽亳州	安徽亳州	城市燃气	90.00		设立
合肥智慧能源	安徽合肥	安徽合肥	燃气经营	70.00		设立
铜陵皖能	安徽铜陵	安徽铜陵	城市燃气	51.00		设立
泾县皖能	安徽宁国	安徽宁国	燃气经营	51.00		设立
综合能源	安徽省	安徽合肥	综合能源	51.00		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和县皖能	30	808,164.71		
国皖液化	48	-1,534,843.05		
宿州皖能	49	-545,543.15		
霍山皖能	40	1,280,920.27		
皖能新奥	49	7,143,026.57		
皖能港华	49	-2,713,913.37		
枞阳皖能	40	-636,170.71		
能港清洁	49	24,596.80		
涡阳皖能	30	-138,044.42		
利辛皖能	10	-35,984.58		
合肥智慧能源	30	-12,983.44		
铜陵皖能	49	110,004.76		
泾县皖能	49	-21,071.20		
综合能源	49	-3,998,677.17		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和县皖能	39,095,720.21	57,836,772.38	96,932,492.59	35,647,636.31	222,882.84	35,870,519.15	32,801,990.31	57,158,151.21	89,960,141.52	31,909,805.68	237,643.46	32,147,449.14
国皖液化	22,588,401.04	48,064,334.04	70,652,735.08	9,510,832.64	180,367.60	9,691,200.24	27,675,933.82	49,771,263.18	77,447,197.00	15,224,673.01	449,759.75	15,674,432.76
宿州皖能	23,603,556.26	36,520,248.21	60,123,804.47	20,329,173.62	621,456.94	20,950,630.56	18,185,940.69	36,169,217.36	54,355,158.05	13,886,779.94	418,517.96	14,305,297.90
霍山皖能	17,093,522.38	131,035,892.83	148,129,415.21	44,714,022.90		44,714,022.90	17,273,482.07	128,645,808.27	145,919,290.34	46,791,440.16	-	46,791,440.16
皖能新奥	49,859,367.68	155,475,211.41	205,334,579.09	43,734,314.77	20,086,582.04	63,820,896.81	45,947,832.25	157,091,347.24	203,039,179.49	48,967,123.24	28,399,720.01	77,366,843.25
皖能港华	32,786,237.53	596,369,965.11	629,156,202.64	142,496,525.84	356,065,976.67	498,562,502.51	49,521,346.70	595,813,492.25	645,334,838.95	158,289,913.36	352,026,762.06	510,316,675.42
枞阳皖能	40,793,825.64	98,987,088.84	139,780,914.48	5,405,899.88	90,574,391.09	95,980,290.97	38,820,403.03	93,051,127.24	131,871,530.27	10,489,756.32	76,000,000.00	86,489,756.32
能港清洁	12,717,342.15	178,246.90	12,895,589.05	185,855.94		185,855.94	12,655,643.48	191,268.47	12,846,911.95	178,257.46	9,118.93	187,376.39
涡阳皖能	10,441,405.38	2,851,287.13	13,292,692.51	3,142,597.01	127,788.64	3,270,385.65	10,378,991.24	1,979,251.84	12,358,243.08	1,752,461.06	124,768.37	1,877,229.43
利辛皖能	9,082,082.90	108,326.60	9,190,409.50	19,394.24		19,394.24	9,498,553.25	41,960.82	9,540,514.07	9,653.06	-	9,653.06
合肥智慧能源	4,944,667.86	21,387,076.26	26,331,744.12	346,576.95	16,022,674.59	16,369,251.54	8,982,623.60	1,256,455.59	10,239,079.19	233,308.47	-	233,308.47
铜陵皖能	25,166,743.72	209,913.40	25,376,657.12	18,019.46		18,019.46	25,034,535.50	106,395.40	25,140,930.90	6,792.75	-	6,792.75
泾县皖能	167,664.59	433,804.72	601,469.31	25,646.50		25,646.50	418,294.71	407,886.79	826,181.50	407,356.25	-	407,356.25

综合能源	57,633,465.87	197,112,138.90	254,745,604.77	11,728,362.79	40,643,325.92	52,371,688.71	99,147,153.83	139,076,180.99	238,223,334.82	38,261,008.77	21,566,727.74	59,827,736.51
------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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
和县皖能	110,096,844.58	2,693,882.35	2,693,882.35	6,261,840.82	59,949,199.79	3,860,450.03	3,860,450.03	11,353,169.29
国皖液化	14,111,871.13	-1,898,474.80	-1,898,474.80	8,240,358.90	41,278,721.83	-3,194,293.07	-3,194,293.07	4,323,886.75
宿州皖能	37,260,214.89	-1,113,353.37	-1,113,353.37	6,950,772.60	34,855,124.84	726,897.72	726,897.72	-5,165,156.59
霍山皖能	86,594,992.17	3,202,300.68	3,202,300.68	4,366,485.68	67,634,779.92	872,705.09	872,705.09	23,363,542.10
皖能新奥	171,585,121.21	14,577,605.24	14,577,605.24	17,487,327.76	127,940,853.26	10,124,239.41	10,124,239.41	19,330,416.29
皖能港华	190,388,978.19	-5,538,598.71	-5,538,598.71	31,715,417.64	172,525,372.43	-8,646,313.61	-8,646,313.61	430,792.12
枞阳皖能	1,119,590.08	-1,590,426.78	-1,590,426.78	-2,603,172.27	61,858.41	-931,263.80	-931,263.80	-1,325,332.97
能港清洁		50,197.55	50,197.55	61,695.44	584.09	58,189.50	58,189.50	35,088.07
涡阳皖能	2,414,597.29	-460,148.05	-460,148.05	116,908.01	347,155.97	-558,249.66	-558,249.66	-844,369.06
利辛皖能		-359,845.75	-359,845.75	-306,790.59				
合肥智慧能源	986.83	-43,278.14	-43,278.14	-134,127.63				
铜陵皖能		224,499.51	224,499.51	203,015.40				
泾县皖能	14,820.20	-43,002.44	-43,002.44	-50,210.13				
综合能源	2,521,166.16	-6,126,682.25	-6,126,682.25	-9,166,803.43		-1,357,341.53	-1,357,341.53	-10,663,934.29

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
中石化皖能天然气有限公司	安徽省	合肥市	管道运输业	50.00		权益法
深圳能源燃气投资控股有限公司	广东省	深圳市	管道运输业	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中石化皖能天然气有限公司	中石化皖能天然气有限公司
流动资产	217,954,447.50	60,058,018.55
其中：现金和现金等价物	8,663,158.02	3,865,924.19
非流动资产	1,899,302,997.64	1,843,957,435.17
资产合计	2,117,257,445.14	1,904,015,453.72

流动负债	186,628,152.02	303,750,460.98
非流动负债	1,330,259,573.87	1,100,242,196.12
负债合计	1,516,887,725.89	1,403,992,657.10
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	600,369,719.25	500,022,796.62
按持股比例计算的净资产份额	300,184,859.63	250,011,398.31
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	300,184,859.63	250,011,398.31
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用	115,640.88	
净利润	346,922.63	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	346,922.63	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	深圳能源燃气投资控股有限公司	深圳能源燃气投资控股有限公司
流动资产	4,440,818,319.17	4,233,646,747.89
非流动资产	6,077,903,928.01	5,809,464,546.02
资产合计	10,518,722,247.18	10,043,111,293.91
流动负债	1,907,764,764.18	1,734,062,336.66
非流动负债	1,767,161,342.84	1,633,507,181.59
负债合计	3,674,926,107.02	3,367,569,518.25
少数股东权益	335,071,541.83	329,910,613.10
归属于母公司股东权益	6,508,724,598.33	6,345,631,162.56
按持股比例计算的净资产份额	684,379,614.02	667,554,177.57

调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	883,213,805.05	867,487,860.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,718,290,002.81	2,530,118,893.20
净利润	140,534,634.84	976,020.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	494,405.3	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	129,382,828.5	39,946,572.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,290,931.84	-4,071,983.15
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,290,931.84	-4,071,983.15

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	401,149,521.85			401,149,521.85
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资	401,149,521.85			401,149,521.85
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			70,738,416.00	70,738,416.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资	230,000.00			230,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	401,379,521.85		70,738,416.00	472,117,937.85
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
安徽省能源集团有限公司	安徽合肥	控股投资	1,000,000.00	42.60	42.60

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为安徽省能源集团有限公司，系安徽省国资委下属的国有企业。

本企业最终控制方是安徽省国资委

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中石化皖能天然气有限公司	合营企业
淮北皖能综合能源有限公司	合营企业
东至华润燃气有限公司	联营企业
深圳能源燃气投资控股有限公司	联营企业
安徽合泰新能源发展有限公司	联营企业
安徽省高速新能源有限公司	联营企业
芜湖港华燃气有限公司	联营企业
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽省能源集团有限公司	控股股东
安徽金鼎物业管理有限责任公司	控股股东控制的公司
安徽省皖能大厦有限责任公司	控股股东控制的公司
宿州皖能环保电力有限公司	控股股东控制的公司
安徽省新能创业投资有限责任公司	控股股东控制的公司
安徽省综合能源开发利用有限公司	控股股东控制的公司
安徽省皖能实业发展有限公司	控股股东控制的公司
安徽皖能电力运营检修有限公司	控股股东控制的公司
青阳港华燃气有限公司	重要股东的关联公司
安徽省相城文物有限公司	少数股东控制的公司
池州港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
黄山港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
黄山徽州港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
黄山太平港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
芜湖港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
芜湖江北港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
铜陵港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
沛县港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
上海石油天然气交易中心有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
安庆港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山博望港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
马鞍山江北港华燃气有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
安徽省江北华衍水务有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华国际能源贸易有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织

港华农业投资（南京）有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华燃气投资有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
港华紫荆农庄（句容）有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
江苏海企港华燃气股份有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
名气家（深圳）信息服务有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织
卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
港华热能科技（南京）有限公司	材料费	144,600.88	100,000.00	是	
安徽省江北华衍水务有限公司	水费	13,486.24	100,000.00		5,160.96
安徽省皖能大厦有限责任公司	接受服务	3,683,461.86	6,000,000.00		1,536,968.30
安徽金鼎物业管理有限责任公司	接受服务	3,624,963.19	3,600,000.00	是	1,109,668.10
安徽省皖能电力运营检修股份公司	维修服务	1,079,330.28	500,000.00	是	
港华辉信工程塑料（中山）有限公司	材料款	648,350.19	2,000,000.00		
安徽省皖能实业发展有限公司	水电费	370,506.32	400,000.00		146,222.75
安徽省皖能实业发展有限公司	房屋租赁	1,936,321.95	5,000,000.00		
安徽皖能七都生态科技发展有限公司	物资款	43,990		是	
江苏海企港华燃气股份有限公司	物资款	175,973.45		是	
港华紫荆农庄（句容）有限公司	其他		150,000.00		3,600
港华国际能源贸易有限公司	天然气	1,380,518.35	50,000,000.00		2,109,236.50

上海石油天然气交易中心	接受服务		500,000.00		29,113.07
-------------	------	--	------------	--	-----------

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵港华燃气有限公司	销售天然气	267,655,567.00	281,980,151.32
安庆港华燃气有限公司	销售天然气	25,794,627.48	9,652,759.01
池州港华燃气有限公司	销售天然气	79,403,325.32	79,888,193.48
芜湖港华燃气有限公司	销售天然气	40,028,418.26	35,311,115.90
青阳港华燃气有限公司	销售天然气	34,574,994.90	26,936,151.58
马鞍山港华燃气有限公司	销售天然气	61,254,343.71	21,716,608.21
黄山港华燃气有限公司	销售天然气	50,007,959.87	44,081,063.06
黄山太平港华燃气有限公司	销售天然气	11,540,377.35	12,492,281.00
黄山徽州港华燃气有限公司	销售天然气	13,350,593.49	7,382,410.34
马鞍山博望港华燃气有限公司	销售天然气	566,078.78	507,252.54
马鞍山江北港华燃气有限公司	销售天然气	8,584,980.01	6,101,681.06
芜湖江北港华燃气有限公司	销售天然气	7,425,296.14	12,085,121.70
安徽金鼎物业管理有限责任公司	销售货物		4,347.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
安徽省皖能实业发展有限公司	办公楼	259,224.78	192,636.20			1,973,940.00	921,825.00	34,354.10	63,069.87	0	0

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
港华燃气投资有限公司	19,600,000.00	2019/1/23	2025/1/24	
港华燃气投资有限公司	23,760,100.00	2020/1/13	2025/1/13	
安徽省能源集团财务有限公司	30,000,000.00	2023/5/16	2026/5/15	
拆出				
安徽省相城文物有限公司	3,000,000.00	2022/10/15	2024/10/15	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	122.19	167.28

(8). 其他关联交易适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司存放于安徽省能源集团财务有限公司的存款余额为 532715761.45 元，本期取得存款利息收入 1691271.82 元。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	马鞍山博望港华燃气有限公司	107,610.50	5,380.53		
应收账款	马鞍山江北港华燃气有限公司	194,684.46	9,734.22		
应收账款	安庆港华燃气有限公司	4,493,853.90	224,692.70		

应收账款	芜湖江北港华燃气有限公司	355,042.20	17,752.11		
应收账款	安徽金鼎物业管理有限责任公司			2,616.00	130.80
应收账款	池州港华燃气有限公司	2,621,771.23	131,088.56	11,381,701.09	569,085.05
应收账款	黄山港华燃气有限公司	5,074,022.04	253,701.10	13,623,219.45	681,160.97
应收账款	黄山徽州港华燃气有限公司	1,259,560.00	62,978.00	1,353,398.00	67,669.90
应收账款	黄山太平港华燃气有限公司	1,289,197.60	64,459.88	4,012,638.60	200,631.93
应收账款	马鞍山港华燃气有限公司	1,797,838.81	89,891.94	5,350,182.26	267,509.11
应收账款	青阳港华燃气有限公司	4,540,771.83	227,038.59	109,241.04	5,462.05
应收账款	宿州皖能环保电力有限公司			66,878.32	3,343.92
应收账款	芜湖港华燃气有限公司	6,617,694.87	330,884.74	151,987.08	7,599.35
应收账款	芜湖江北港华燃气有限公司	355,042.20	17,752.11	98,035.13	4,901.76
应收账款	中石化皖能天然气有限公司			687,810.00	34,390.50
应收账款	铜陵港华燃气有限公司	15,035,190.69	751,759.53	-	-
其他应收款	上海石油天然气交易中心有限公司	4,970,417.65	301,441.77	4,970,417.65	301,441.77
其他应收款	安徽省相城文物有限公司	3,000,000.00	150,000.00	3,000,000.00	150,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽金鼎物业管理有限责任公司	641,314.81	816,368.07
应付账款	安徽省皖能大厦有限责任公司	1,939,567.70	1,611,595.00
应付账款	安徽省皖能实业发展有限公司	1,216,461.76	1,070,339.99
应付账款	安徽省新能创业投资有限责任公司		547,320.00
应付账款	安徽皖能电力运营检修有限公司	413,600.00	14,100.00
应付账款	港华国际能源贸易有限公司		4,558,400.00
应付账款	港华辉信工程塑料（中山）有限公司	456,555.25	297,574.20
应付账款	港华热能科技（南京）有限公司		3,600.00
应付账款	江苏海企港华燃气股份有限公司	74,000.75	1,084.57
应付账款	安徽皖能七都生态科技发展有限公司	43,990.00	
应付账款	卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	5,531.33	5,531.33
合同负债	安庆港华燃气有限公司		2,633,136.18
合同负债	马鞍山博望港华燃气有限公司		78,140.28
合同负债	马鞍山江北港华燃气有限公司		293,005.04
合同负债	铜陵港华燃气有限公司		12,959,503.42
合同负债	芜湖港华燃气有限公司		2,581,482.07
其他应付款	安徽省能源集团有限公司	293,668.00	293,668.00
其他应付款	港华辉信工程塑料（中山）有限公司	911.95	911.95
其他应付款	港华燃气投资有限公司	105,619.50	0.3
其他应付款	安徽皖能电力运营检修有限公司	2,430	0
应付账款	港华燃气投资有限公司	0	110,027.72

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	7,816,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	
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	

以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司限制性股票激励计划草案公告前 1 个交易日公司标的股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 8.74 元的 55%，为每股 4.81 元。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,188,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,188,400.00

其他说明

无

2、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**3、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**4、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以产品类别为依据确定经营分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	长输管线	CNG/LNG	城市燃气	分部间抵销	合计
营业收入	3,259,704,917.53	232,211,505.02	769,559,132.32	-1,026,501,377.11	3,234,974,177.76
营业成本	2,997,734,695.89	220,517,029.67	726,369,134.16	-1,045,050,729.19	2,899,570,130.53
资产总额	5,650,651,514.71	134,283,571.84	2,091,307,840.23	-1,189,068,020.07	6,687,174,906.71
负债总额	2,555,331,853.81	18,311,227.76	1,000,085,027.27	-178,992,175.05	3,394,735,933.79

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	25,448,907.08
1 年以内小计	25,448,907.08
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,047,372.67
合计	27,496,279.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	2,047,372.67	7.45	2,047,372.67	100	0	2,047,372.67	11.90	2,047,372.67	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	25,448,907.08	92.55	960,809.36	3.78	24,488,097.72	15,154,382.42	88.10	498,019.79	3.29	14,656,362.63
其中：										
1. 应收合并范围内关联方客户	6,232,719.94	22.67	0	0	6,232,719.94	5,193,986.65	30.19	-	-	5,193,986.65
2. 应收外部客户	19,216,187.14	69.88	960,809.36	5.00	18,255,377.78	9,960,395.77	57.90	498,019.79	5.00	9,462,375.98
合计	27,496,279.75	/	3,008,182.03	/	24,488,097.72	17,201,755.09	/	2,545,392.46	/	14,656,362.63

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
霍山铭辰能源有限公司	894,315.18	894,315.18	100.00	预计无法收回
安徽汇联机械工业有限公司	642,306.30	642,306.30	100.00	预计无法收回
安徽省枞阳县中庆天然气有限责任公司	510,751.19	510,751.19	100.00	预计无法收回
合计	2,047,372.67	2,047,372.67	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：2. 应收外部客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	19,216,187.14	960,809.36	5.00
1-2 年			
合计	19,216,187.14	960,809.36	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,545,392.46	462,789.57				3,008,182.03
合计	2,545,392.46	462,789.57				3,008,182.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
淮南中燃城市燃气发展有限公司	5,604,888.75	20.38	280,244.44
安徽信义光伏玻璃有限公司	4,227,973.20	15.38	211,398.66
安徽省皖能港华天然气有限公司	3,830,688.82	13.93	
蚌埠新奥燃气发展有限公司	3,038,462.33	11.05	151,923.12
繁昌县南添电力有限公司	2,063,282.97	7.50	103,164.15
合计	18,765,296.07	68.24	746,730.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,970,014.96	7,351,136.12
合计	2,970,014.96	7,351,136.12

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
一年以内	3,010,450.55
1年以内小计	3,010,450.55
1至2年	26,400.00

2 至 3 年		733.44
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		1,652,079.95
合计		4,689,663.94

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,714,803.85	5,947,560.62
保证金	26,400.00	319,400.00
改线补偿款	1,574,079.95	1,574,813.39
其他	1,374,380.14	1,350,873.38
合计	4,689,663.94	9,192,647.39

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,841,511.27			1,841,511.27
2023年1月1日余额在本期	1,841,511.27			1,841,511.27
--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	-121,862.29			-121,862.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,719,648.98			1,719,648.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,841,511.27	-121,862.29				1,719,648.98
合计	1,841,511.27	-121,862.29				1,719,648.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
涡阳县人民政府	改线补偿	1,574,079.95	5年以上	33.56	1,574,079.95
安徽省皖能港华天然气有限公司	往来款	727,095.71	2年以内	15.50	
江苏清源管道技术有限公司	往来款	610,140.70	1年以内	13.01	30,507.04
安徽省皖能新奥天然气有限公司	往来款	287,674.58	1年以内	6.13	
安徽省皖能港华天然气有限公司泾县分公司	往来款	261,061.92	1年以内	5.57	
合计	/	3,460,052.86	/	73.77	1,604,586.99

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,020,529,041.70	19,247,221.83	1,001,281,819.87	943,125,971.83	19,247,221.83	923,878,750.00
对联营、合营企业投资	1,362,642,724.12		1,362,642,724.12	1,157,445,832.07	-	1,157,445,832.07
合计	2,383,171,765.82	19,247,221.83	2,363,924,543.99	2,100,571,803.90	19,247,221.83	2,081,324,582.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广德皖能	34,143,300.00			34,143,300.00		
和县皖能	34,000,000.00			34,000,000.00		
庐江皖能	25,000,000.00			25,000,000.00		
芜湖皖能	25,000,000.00			25,000,000.00		
国皖液化	52,187,671.83			52,187,671.83		19,247,221.83
池州皖能	30,000,000.00			30,000,000.00		
安徽皖能	20,000,000.00			20,000,000.00		
宿州皖能	16,320,000.00			16,320,000.00		
舒城皖能	35,000,000.00			35,000,000.00		
霍山皖能	54,000,000.00			54,000,000.00		
皖能新奥	61,200,000.00			61,200,000.00		
皖能港华	122,400,000.00			122,400,000.00		
皖能工程	10,000,000.00			10,000,000.00		
枞阳皖能	30,000,000.00			30,000,000.00		
能港清洁	6,375,000.00			6,375,000.00		
天然气销售	350,000,000.00			350,000,000.00		
涡阳皖能	8,750,000.00			8,750,000.00		
利辛皖能	9,000,000			9,000,000.00		
合肥智慧能源	7,000,000			7,000,000.00		
铜陵皖能	12,750,000			12,750,000.00		
青阳皖能	0	11,000,000		11,000,000.00		
泾县皖能	0	200,000.00		200,000.00		
综合能源	0	66,203,069.87		66,203,069.87		
合计	943,125,971.83	77,403,069.87		1,020,529,041.70		19,247,221.83

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
中石化皖能天然气有限公司	250,011,398.31	100,000,000.00		34,692.26						350,046,090.57	
小计	250,011,398.31	100,000,000.00		34,692.26						350,046,090.57	
二、联营企业											
东至华润燃气有限公司	20,146,572.80			-1,212,271.70						18,934,301.1	
深圳能源燃气投资控股有限公司	867,487,860.96			12,802,723.60	2,923,220.49					883,213,805.05	
安徽合泰新能源发展有限公司	19,800,000.00									19,800,000.00	
安徽省高速新能源有限公司		11,250,000.00								11,250,000.00	
芜湖港华燃气有限公司		76,295,323.86		2,503,203.54						78,798,527.4	
安徽皖能七都生态科技发展有限公司		600,000.00								600,000.00	
小计	907,434,433.76	88,145,323.86		14,093,655.44	2,923,220.49					1,012,596,633.55	
合计	1,157,445,832.07	188,145,323.86		14,128,347.70	2,923,220.49					1,362,642,724.12	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,654,753.40	86,499,615.50	204,531,107.29	88,284,087.58
其他业务	4,372,137.45	1,782,702.20	3,869,316.45	1,254,909.51
合计	235,026,890.85	88,282,317.70	208,400,423.74	89,538,997.09

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	长输管线业务-分部	合计
商品类型		
在某一时刻确认收入	230,654,753.40	230,654,753.40
合计	230,654,753.40	230,654,753.40

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	140,000,000	60,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,128,347.70	1,243,970.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	997,722.92	449,085.14
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	752,693.61	986,274.57
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	155,878,764.23	63,179,330.47

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-32,882.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	448,155.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-6,126,682.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	997,722.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,366.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	451,215.76	
少数股东权益影响额（税后）	-3,575,087.27	
合计	-1,200,448.65	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.35	0.38	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39	0.39	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴海

董事会批准报送日期：2023年8月25日

修订信息

适用 不适用