

# 金鸿控股集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张达威、主管会计工作负责人许宏亮及会计机构负责人(会计主管人员)张绍兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

--

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境和社会责任	18
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	51
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告	60

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。

二、报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、领先科技、金鸿能源、金鸿控股	指	金鸿控股集团股份有限公司
中油金鸿	指	中油金鸿天然气输送有限公司
中讯科技	指	吉林中讯科技发展股份有限公司
吉林中讯、吉林中讯新技术有限公司、新余中讯	指	新余中讯投资管理有限公司
新能国际	指	新能国际投资有限公司
华北投管	指	中油金鸿华北投资管理有限公司
华南投管	指	中油金鸿华南投资管理有限公司
华东投管	指	中油金鸿华东投资管理有限公司
新能集团	指	中油新兴能源产业集团有限公司
国储能源	指	中国国储能源化工集团股份公司
益豪企业	指	益豪企业有限公司
联中实业	指	联中实业有限公司
张家口国能	指	张家口国能房地产开发有限公司
衡阳国能	指	衡阳国能置业有限公司
京龙防腐	指	廊坊市京龙防腐工程有限公司
国储物流	指	张家口国储能源物流有限公司
国储液化	指	张家口国储液化天然气有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	ST 金鸿	股票代码	000669
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金鸿控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金鸿控股		
公司的外文名称（如有）	Jinhong Holding Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张达威		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦玉文	张玉敏
联系地址	北京市东城区青年湖北街鼎成大厦 4 层	北京市东城区青年湖北街鼎成大厦 4 层
电话	010-82809445-8018	010-82809445-8020
传真	010-82809491	010-82809491
电子信箱	jhkg669@163.com	ym33133@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	649,255,362.35	682,571,665.14	-4.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,814,807.64	-105,436,063.95	103.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,717,991.68	-98,520,434.16	102.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,480,294.80	223,039,760.11	-38.36%
基本每股收益（元/股）	0.0056	-0.2613	102.14%
稀释每股收益（元/股）	0.0056	-0.2613	102.14%
加权平均净资产收益率	0.81%	-18.75%	19.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,846,635,159.53	2,938,692,289.46	-3.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	470,794,215.87	494,784,631.48	-4.85%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 不适用

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

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

□适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,664.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,520,470.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,284.32	
处置权益法核算的长投收益	3,197.09	
减：所得税影响额	369,880.46	
少数股东权益影响额（税后）	16,022.50	
合计	1,096,815.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司目前主要业务中，最主要的为天然气综合利用业务，包括气源开发与输送、长输管网建设与管理、城市燃气经营与销售、车用加气站投资与运营、LNG 点供、分布式能源项目开发的建设等。重点通过向相关气源供应方采购天然气，经由自有能源供应渠道，满足各类民用、公服、工业用户的需求。目前公司已逐步形成了上中下游一体化的业务结构，“区域板块支干线型”城市燃气市场的战略布局已颇具成效。公司未来仍将努力拓展新业务区域，同时配合推进各环节投资建设力度，实现天然气产业链的协同发展；在巩固发展现有业务同时，还将通过努力加大对优质能源项目的并购力度、增强新能源技术开发的投资力度、强化多种资源的整合力度，使自己成为国内最具实力的综合性清洁能源服务商之一。另外公司还涉足一定非燃气业务，如陶瓷业，主要依托湖南衡阳界牌瓷泥矿资源开发陶瓷产业。

公司未来将继续重点立足于清洁能源及可再生能源开发利用业务板块，通过关注与研究政策市场发展动态，跟踪新能源技术发展成果等工作，并适时推进新能源利用等其他业务的发展。

天然气行业发展方面，从近年情况来看，国内整体市场规模一直呈持续扩张态势。据 2022 年 2 月 28 日国家统计局《2021 年国民经济和社会发展统计公报》显示，初步测算 2021 年全国一次能源生产总量折算为 43.3 亿吨标准煤，同比增长 6.2%，其中天然气生产量为 2075.8 亿立方米，同比增长 7.8%；全年能源消费总量 52.4 亿吨标准煤，比上年增长 5.2%。天然气消费量增长 12.5%，显著高于同期煤炭、原油、电力消费量增长速度。煤炭消费量占能源消费总量的 56.0%，比上年下降 0.9 个百分点；天然气、水电、核电、风电、太阳能发电等清洁能源消费量占能源消费总量的 25.5%，上升 1.2 个百分点。这说明尽管受其他新能源发展等因素影响，但国内天然气生产及消费量在 2021 年依然处于产销两旺的局面，仍然保持着较快增长趋势。

从长远来看，未来国内天然气行业发展依然有着良好前景，公司燃气业务发展空间依然广阔。

2020 年 12 月中石油发布的《2050 年世界与中国能源展望(2020 版)》也预测，在参考国内人均天然气消费仍处于较低水平、国内燃气仍处于快速发展并由供应驱动转向需求拉动等因素的情况下，预计未来国内天然气主体地位更加稳固，需求稳步增长，2035 年和 2050 年将分别达到 6000 亿、6700 亿立方米，预计电力和建筑（公用和居民）部门将会成为拉动天然气需求增长的重要动力。

2021 年 8 月国家能源局等部门编制的《中国天然气发展报告（2021）》，也指出天然气是实现“双碳”目标和“美丽中国”的重要力量，天然气是清洁低碳的化石能源，将在全球能源绿色低碳转型中发挥重要作用。当前及未来较长时期，我国能源发展进入增量替代和存量替代并存的发展阶段，包括天然气在内的化石能源，既是保障能源安全的“压舱石”，又是高比例新能源接入的新型电力系统下电力安全的“稳定器”。推动能源绿色低碳转型，在工业、建筑、交通、电力等多领域有序扩大天然气利用规模，以及充分发挥燃气发电效率高、运行灵活、启停速度快、建设周期短、占地面积少等特点，将气电调峰作为构建以新能源为主体的新型电力系统的重要组成部分，是助力能源碳达峰，构建清洁低碳、安全高效能源体系的重要实现途径之一。因此综合而言，尽管其他新能源近年来异军突起，但天然气未来依然会持续发展并在清洁能源中占据重要地位。

同时，公司尽管近年来努力通过处置资产、债务重组、缩减投资、深度挖潜等方式来积极偿付相关债务，优化资产结构和消除潜在风险，但目前公司债券违约后续影响尚未得到完全消除，资金紧张的局面仍未得到全面改善，进而一定程度上限制了公司业务拓展空间。报告期内公司现有经营区域相关业务正常开展。因公司资金回笼缓慢，暂时未足额筹措偿还债券的资金，导致无法在 2023 年 6 月 30 日之前偿付选择展期方案的持有人的第三期本息，15 金鸿债本息共计 8552.48 万元，16 中票本息共计 5082.03 万元。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、管网优势及气源优势

公司拥有自己的长输管线及丰富的城市管网，为公司燃气业务在各区域深度发展提供了良好基础；在气源方面，公司长期与上游气源供应商保持着良好合作关系，形成了较完整的产业供应链。

## 2、管理服务优势及技术优势

公司在燃气业务扩张中，通过对多家原地方国营燃气公司进行了并购重组，积累了大量经验丰富的燃气技术人才及管理服务人才；同时近年来公司还在管网监测平台、安全巡检、服务渠道等方面加大了投入力度，取得了良好效果。公司报告期内继续保持全年安全生产“零伤亡事故”记录。

## 3、特许经营及政策优势

公司在发展中已在多个城市取得了管道燃气业务特许经营权，并取得了相应加气站运营等相关领域的特许经营权，为公司业绩增长提供了稳固支点。同时公司长期积极配合地方政府推动当地经济社会发展，形成了良好的合作关系和社会信誉，有助于支持公司业务向纵深拓展。

## 4、产业整合优势

随着公司近年来产业布局逐步开花结果，公司在燃气方面已形成了上中下一体、业务链完备的产业链条，有助于有效对接不同类型的能源需求，抢占新兴市场和深度开发现有市场。

# 三、主营业务分析

## 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	649,255,362.35	682,571,665.14	-4.88%	
营业成本	562,117,201.47	592,388,365.18	-5.11%	
销售费用	14,957,715.76	10,482,843.43	42.69%	主要是同口径对比本期收入增加导致销售费用增加所致
管理费用	32,855,288.93	35,286,000.53	-6.89%	
财务费用	32,028,138.30	32,544,997.93	-1.59%	
所得税费用	2,113,162.69	-5,971,003.08	-135.39%	主要是合并报表范围与去年同期合并范围变化所致
研发投入	6,679,907.15	7,606,386.41	-12.18%	
经营活动产生的现金流量净额	137,480,294.80	223,039,760.11	-38.36%	主要是合并报表范围变化以及支付采购气款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,297,270.72	-78,978,439.47	-64.17%	主要是本期合并报表范围变化以及压缩投资支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	-128,749,870.11	-211,576,031.69	-39.15%	主要是偿还债务减少所致
现金及现金等价物净增加额	-19,566,846.03	-67,514,711.05	-71.02%	
长期待摊费用	619,934.32	1,404,735.79	-55.87%	主要是本期摊销所致
信用减值损失	-4,499,013.52	-110,667,514.02	95.93%	主要是去年同期计提大额坏帐所致
资产处置收益		69,670.17	-100.00%	主要是去年同期处置闲置资产所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	649,255,362.35	100%	682,571,665.14	100%	-4.88%
分行业					
燃气业务	637,398,393.90	98.17%	672,648,102.18	98.55%	-5.24%
矿产业务	11,856,968.45	1.83%	9,923,562.96	1.45%	19.48%
分产品					
天然气	581,162,152.01	89.51%	648,785,556.74	95.05%	-10.42%
管输费	11,900,841.03	1.83%	9,236,731.62	1.35%	28.84%
工程安装	35,225,477.87	5.43%	9,785,561.03	1.43%	259.97%
设计费	2,005,552.62	0.31%	965,974.34	0.14%	107.62%
矿产收入	11,856,968.45	1.83%	9,923,562.96	1.45%	19.48%
其他收入	7,104,370.37	1.09%	3,874,278.45	0.57%	83.37%
分地区					
湖南地区	599,331,382.15	92.31%	541,175,660.43	79.28%	10.75%
山东地区	49,923,980.20	7.69%	43,590,819.16	6.39%	14.53%
东北地区			2,181,136.82	0.32%	-100.00%
宁夏地区			2,194,569.69	0.32%	-100.00%
湖北地区			93,429,479.04	13.69%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
燃气业务	637,398,393.90	553,800,626.44	13.12%	-5.24%	-5.12%	-0.10%
矿产业务	11,856,968.45	8,316,575.03	29.86%	19.48%	-4.29%	17.42%
分产品						
天然气	581,162,152.01	527,576,978.77	9.22%	-10.42%	-7.77%	-2.61%
管输费	11,900,841.03	7,887,312.93	33.72%	28.84%	28.99%	-0.08%
工程安装	35,225,477.87	16,028,343.67	54.50%	259.97%	324.99%	-6.96%
设计费	2,005,552.62		100.00%	107.62%	0.00%	0.00%
矿产收入	11,856,968.45	8,316,575.03	29.86%	19.48%	-5.16%	18.22%
其他收入	7,104,370.37	2,307,991.07	67.51%	83.37%	36.23%	11.24%
分地区						
湖南地区	599,331,382.15	520,442,426.74	13.16%	10.75%	13.92%	-2.42%
山东地区	49,923,980.20	41,674,774.73	16.52%	14.53%	-0.69%	12.79%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,695,012.89	-298,102.85%		
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	14,751.48	-1,631.70%		
营业外支出	55,699.84	-6,161.11%		

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	41,091,605.19	1.44%	59,412,448.72	2.05%	-0.61%	主要是采购气款及偿还贷款所致
应收账款	53,124,060.22	1.87%	33,143,275.30	1.14%	0.73%	主要是本期与去年同期合并报表范围不一致，如同口径对比本期收入增加导致应收帐款增加所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	15,009,406.27	0.53%	16,177,556.56	0.56%	-0.03%	
投资性房地产	9,866,736.32	0.35%	10,192,653.50	0.35%	0.00%	
长期股权投资	124,361,975.83	4.37%	122,887,224.30	4.24%	0.13%	
固定资产	1,734,611,875.47	60.94%	1,776,603,946.00	61.35%	-0.41%	
在建工程	75,255,044.78	2.64%	71,166,810.44	2.46%	0.18%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	729,916,340.57	25.64%	815,142,273.10	28.15%	-2.51%	
合同负债	163,107,928.06	5.73%	96,281,989.54	3.32%	2.41%	主要是预收气款增加所致
长期借款	219,420,000.00	7.71%	184,700,000.00	6.38%	1.33%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

### (1) 账面资产受限

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,409,133.51	冻结资金和保证金
无形资产	180,737,063.75	抵押

### (2) 股权被冻结

被冻结股权公司名称	冻结股权	冻结金额或股权数额（万元）	受限原因
中油金鸿天然气输送有限公司	金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司 100%股权	54,939.67	诉讼
湖南神州界牌瓷业有限公司	金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司 100%股权	10,000.00	诉讼
中油金鸿华东投资管理有限公司	中油金鸿天然气输送有限公司持有的该公司 100%股权	75,000.00	诉讼

### (3) 其他权利使用限制

衡阳市天然气有限责任公司经营收费权因银行借款而质押。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39,700,005.27	86,872,711.96	-118.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
衡阳市天然气有限责任公司	子公司	城市管网建设与燃气供应	100,000,000.00	1,532,242,120.31	378,412,845.23	537,063,034.56	- 15,920,992.12	- 15,656,491.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金鸿国粮（广东）贸易发展有限公司	设立	0
金鸿能源（北京）有限公司	设立	0
金鸿能源贸易（鄂尔多斯市）有限公司	设立	0

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司未来发展可能面临的风险

#### 1、受经济周期影响的风险

经济发展具有周期性。天然气行业是基础能源行业，天然气需求量的变化与国民经济景气周期相关。当国民经济处于稳定发展期，经济发展对天然气的需求相应增加；当国民经济增长缓慢或处于低谷时，经济发展对天然气的需求将相应减少。因此，国民经济景气周期变化将对公司的生产经营产生影响。

#### 2、政策风险

公司所属天然气行业是清洁高效的能源产业，受到国家产业政策支持与鼓励。但是，国家产业政策变化，或者相关主管部门政策法规的改变，将会影响本公司产品的市场需求，从而给公司业绩造成一定的影响。

#### 3、市场风险

天然气消费量及消费增长速度与人口规模 and 经济发展水平密切相关。若今后公司管网覆盖地区的人口规模、经济发展、用气消费需求等不能持续增长，将对公司业务发展产生一定的影响。今年以来国内环境变化，也导致部分经营区域相关工业公福用户用气和工程安装受到影响，对公司经营收益也造成了一定冲击。

#### 4、政府定价导致的风险

我国目前的天然气井口价格和管道运输价格仍然由发改委和政府相关价格管理部门决定或指导，在居民天然气售价等方面则由政府相关价格管理部门通过听证程序决定。天然气相关定价方式决定了公司并无完全自主定价权，这增加了公司面临的价格风险。

#### 5、业务对上游公司依赖性强的风险

虽然公司与上游公司建立了长期稳定的密切合作关系，同时努力开拓了多渠道气源，但经营中对于上游供应商的依赖性仍然存在，若上游供应商供应量大幅减少或出现其他因素，不能按照合同供应天然气，则会对公司业务经营产生重大影响，并最终影响下游用户的生产和生活。同时近年来，虽然公司获得天然气供应量不断增长，但长输天然气供应量总体仍受政府计划控制，某些时期在国内部分区域仍会出现气源供应紧张的情况；同时国外 LNG 价格持续高涨，因此公司业务发展有可能会因上游天然气供应量及国外价格波动受到一定影响。

#### 6、债务及融资风险

尽管目前公司在处理“15 金鸿债”公司债及“16 中油金鸿 MTN001”中期票据后续事宜方面已与绝大部分相关债权人签署了和解或清偿协议，并已兑付了大部分债券本金，但市场信用尚未充分修复，公司融资规模和融资渠道依然会受到债务违约的负面影响；公司目前资金依然较为紧张，致使最近一期债券本息偿付没有按时支付，尚不排除后续债权人潜在的起诉行为，进而导致公司及子公司相关资产及权益被冻结的情况发生。

#### 7、股票警示风险及主营收入大幅减少的风险

由于公司目前发展状况不佳，且目前尚存在子公司失控的情况，未来股票仍有可能继续被给予其他风险警示；同时公司为降低债务压力和优化资产结构，可能存在出售子公司的可能，进而将导致主营收入减少。

### （二）公司相应应对措施

1、加快上游领域布局，保障公司业务发展所需气源。一方面公司根据市场需求，积极加强与上游天然气供应商的关系，多方拓展供应渠道，并积极为企业未来业务发展做好气源协调工作，提前做好下游市场气源供应渠道布局。另一方面，公司还在国内 LNG 经营与贸易、LNG 进口、LNG 物流等方面开展了一系列工作，为多渠道满足市场需求创造了良好条件。

2、围绕国家产业政策变化，以多种形式推动中下游业务发展。近年来国家加快了能源体制改革，鼓励逐步开放天然气产业各环节。公司面对日渐激励的市场竞争，紧紧围绕利润，重点采取了一系列措施。一是采取多方措施，加快现有市场开发。在原有区域努力精耕细作，加快管网改造，提升气化率，加快业务推进力度；在新开发区域，宜管则管，宜罐则罐，采用管道气、CNG、LNG 等多种形式满足用户需求。二是围绕能源产业链，加强综合开发和合作，努力提升服务质量。

3、全面树立“综合能源服务”产业理念，完善产业结构，加快企业多元化发展步伐。牢固树立“一业为大，多业并存，共同发展”的战略理念，在继续做大做强天然气产业的同时，深入研究发展清洁能源产业；继续深入探索并践行售电、油品、供热、氢能等其它能源服务，尽早实现向“综合能源服务”的转型发展，以加快多元化经营提升集团整体盈利能力及抗风险能力。

4、努力做好债务问题处置，为融资工作创造良好条件。公司自出现债券违约事项后，一直积极与债权人做好沟通协调工作，努力通过处置资产、引入战略投资者等方面增强公司偿债能力。目前重大资产重组的后续款项回收工作正在有序推进中；债券债务偿付方面公司已与绝大部分机构投资者签署了新的和解或清偿协议，截止目前绝大部分债务本金已经完成了偿付，后续偿还工作也正在按协议约定有序推进中。同时公司也加强了法务工作安排，积极做好与债权人、相关法院及中介机构对接沟通工作，强化与相关各级政府、监管机构的沟通协调工作，依法依规维护公司及股东各项权益。同时借助债务处置进一步修复市场信用，降低融资成本，拓展融资渠道，增强公司融资能力。

5、采用多种方式途径争取外部支持，内部努力降本增效，提升公司营收与盈利水平。一方面通过多种方式如资产出售、寻求战投、争取政府支持等，努力削减支出尤其是财务费用，降低公司债务压力，剥离不良资产，采取多种方式加快应收账款回收，积极改善公司财务状况；同时努力维护公司生产经营，加快合适项目的市场开发及运营投产进度，恢复企业增长动力，努力实现降本增效。

6、加快推进子公司失控问题，不排除采取法律措施，维护合法权力，力争尽快解决子公司失控问题。并通过多种渠道加强对子公司管理，以总经理为代表的多名管理人员深入基层，亲自把控重要子公司的生产、经营及人员管理等重要环节。



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	43.65%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详情请参阅 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《2022 年年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2023-032）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.63%	2023 年 06 月 09 日		详情请参阅 2023 年 6 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2023-040）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司自进入能源行业以来，始终秉持着“民众为天、诚信为地、德才为人、天地人和成大业”的企业理念，坚定不移地适应国内经济发展需求，主动融入市场经济大潮，积极服务于各地产业结构调整需要，始终提供优质高效的燃气服务，积极参与各项社会事务，努力践行自身各项社会责任，实现了企业与个人、企业与地方、社会效益与经济收益等方面共赢发展的良好局面。在保护股东权益方面，公司自重组上市以来，坚持充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿，在保证公司正常经营业务发展的前提下，一直坚持现金分红为主这一基本原则；同时严格按各项法律法规、部门规章及公司章程，通过完善各项内部制度、加强信息披露及公司信息平台建设、做好投资者各种渠道咨询等方式，充分保障股东尤其是中小股东的收益权、知情权、重大事项决策权等应有权利。

在保护债权人权益方面，公司也做了大量工作。为保证相关债券持有人合法权益，公司管理团队不等不靠，积极主动与债权人、受托管理机构保持联系，抓紧制定相关偿付方案及加强资金筹措力度，并加快方案审核审批；同时及时向相关监管机构沟通汇报工作进展，目前已与绝大多数公司债券持有人达成和解协议，相关偿付工作有序展开，得了资本市场广泛好评，较好地维护公司资本市场信誉度。

在职工权益保护方面，公司不仅重视制定落实各项人力资源制度，而且重视开展各项培训，积极做好职工技能提升工作，加强团队建设，同时注重职工人文关怀和个人发展通道构建，较好地保障了职工的劳动报酬权利、休息休假权利、接受培训权利、劳动安全卫生保护权利、享受社保权利等合法权益。

在供应商、客户及消费者权益保护方面，公司开展了大量卓有成效的工作，其中客服工作尤为突出。近年来公司还在管网监测平台、安全巡检、服务渠道等方面加大了投入力度，取得了良好效果。下属公司近几年曾荣获全国燃气行业“安全班组”、“全国文明单位”等荣誉称号。

在环境保护与可持续发展方面及社会公共关系方面，公司顺应地方发展需要，充分做好地方绿色经济发展的助推器和地方民生建设的启动器。在开发燃气市场时，侧重结合国家整体发展战略与地方具体发展要求，侧重结合企业长足发展与地方长远进步，侧重考虑不同类型潜在用户的差异化诉求，取得了多赢的效果。公司根据城市发展，合理布局城市供气管网，完善燃气基础设施建设，以适应民生需要，推动产业结构升级，加快地方经济可持续发展。公司入驻新经营区域

后，通过加大投入，增加旧城区管网体系，同时密切配合地方加快新城区建设，完善燃气管网配套设施，促进人气商气迅速集聚，尽快提升城市各项综合服务体系。如公司在进入衡阳市和张家口市场时，秉持了长远发展、多方共赢的理念。不仅有效改善了当地能源结构，加快了当地工业化进程，促进了经济跨越式发展，对于改善城市空气质量具有重大的意义。同样，公司近几年环保工程方面业务的推进，也为加快社会节能减排、防治大气污染等方面作出了巨大贡献。

在社会公益事业方面，公司在发展中，一直强调将建设企业文化与承担属地社会责任相结合，组织开展了多种层次活动。组织员工慰问社会福利院、敬老院，积极参与各项捐赠献爱心活动，配合参加义务献血活动，参与政府举办的“三助”慈善行活动，积极配合当地政府要求参与社会对口扶贫工作，推进低收入家庭燃气退费等活动，为当地和谐社会建设作出了重要贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

董事会中兴财光华对公司出具的保留表示意见的审计报告表示理解，该报告揭示了公司所面临的风险，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司董事、监事、高管等积极采取相应有效措施，消除保留意见审计报告中所涉及的相关事项，以保证公司持续健康的发展。敬请投资者注意投资风险。

公司董事会和管理层已充分认识到上述事项将对上市公司及其股东尤其是中小股东可能造成的不利影响，拟采取以下措施确保 2023 年度消除保留表示意见审计意见涉及事项及影响，切实做好保障公司及广大投资者的权益工作。

1. 积极与沙河中油金通天然气有限公司股东沙河市建设投资有限责任公司沟通，缩小双方分歧，尽快就公司下一步的经营管理达成一致，积极维护上市公司股东利益。

2. 公司管理层已就应收账款的归还问题积极与华北公司、中油新兴进行了多次协商，并就债务清偿方案加快落实、替代性方案实施等相关具体事项进行了详细沟通；管理层将继续积极推进相关事项进展。

## 3、对华北公司担保事项的处理：

公司将继续加强与交易对手方沟通协调，明确对方责任，锁定或有风险，逐步落实并及时汇报各项担保替换处置工作；同时要求管理层关注被担保方资金资产及经营状况，认真做好相关预案，努力降低减少相应风险，维护上市公司及中小股东权益。

4、压缩重大项目投资支出，停止或减少目前非必要的投资，对投资规模大、回报期长、占用资金多的工程项目进行清理、停止或减少投入。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中油金鸿天然气输送有限公司诉天津新奥燃气发展有限公司股权转让纠纷	16,356.52	否	针对绥化公司往来款提起诉讼，2022年12月23日立案，12月29日已缴纳诉讼费。对方已于2023年2月10日提出管辖异议。法院定于3月27日管辖异议听证。4月3日收到管辖异议裁定书，裁定移送河北省廊坊市中级人民法院。4月11日已向法院寄送了管辖权异议上诉状。4月27日收到了天津高院送达的受	未判决	未执行	2023年01月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2023-004）

			理通知书。 5月25日收到绥化案管辖异议二审裁定书，维持原裁定。				
中油金鸿天然气输送有限公司诉天津新奥燃气发展有限公司股权转让纠纷	6,025.95	否	针对莱芜公司往来款提起诉讼，2022年11月21日网上立案，11月28日已缴纳诉讼费。通知2023年1月11日开庭。因对方提出管辖权异议，2023年1月11日仅针对管辖权进行了线上听证。2023年1月20日收到管辖异议裁定书，裁定移送管辖，已于1月29日寄送出管辖异议上诉状。4月4日收到管辖异议终审裁定书，裁定维持原裁定。7月21日，已移送廊坊经开区法院，并受理。	未判决	未执行	2023年01月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2023-004）
中油金鸿天然气输送有限公司诉天津新奥燃气发展有限公司股权转让纠纷	4,955.22	否	针对宁阳公司往来款提起诉讼，2022年11月21日网上立案，11月28日已缴纳诉讼费。通知2023年1月11日开庭。因对方提出管辖权异议，2023年1月11日仅针对管辖权	未判决	未执行	2023年01月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2023-004）

			进行了线上听证。2023年1月20日收到管辖异议裁定书，裁定移送管辖，已于1月29日寄送出管辖异议上诉状。4月4日收到管辖异议终审裁定书，裁定维持原裁定。7月21日，已移送廊坊经开区法院，并受理。				
中国建设银行股份有限公司沙河支行诉沙河中油金通天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司金融借款合同纠纷	13,603.51	否	沙河于4月26日收到起诉状，传票，定于5月28日九点开庭。天然气输送于2019年5月7日收到起诉状、传票等。2019年5月28日已开庭，天然气输送公司已于2019年6月3日收到一审判决。判决已生效。冻结沙河公司、中油金鸿天然气输送有限公司名下银行存款1.4亿元或查封同等价值的其它资产。冻结了天然气输送持有的华东1.35亿股，2019年5月7日-2022年5月6日。2020年4月13日，河北邢台市中级人民法院	已判决	执行中	2019年12月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2019-091）

			<p>民法院下发执行裁定，冻结、划拨被执行人沙河中油金通天然气有限公司、保证人中油金鸿天然气输送有限公司存款 13623.852188 元或查封、扣押、扣留、提取被执人相应价值的财产或收入。</p> <p>2021 年 3 月 15 日，收到河北邢台市中级人民法院下发的执行通知等文件。2022 年 4 月 21 日收到执行裁定书，继续查封沙河公司管道及管网，查封期限三年。</p>				
原告太平洋证券股份有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷	10,395.19	否	<p>2018 年 9 月 30 日查询到冻结了公司交行账户 10395.19 万元，10 月 11 日查询到冻结公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权 10395.19 万元，10 月 24 日，收到财产保全裁定及查封公告，查封金鸿位于县界牌镇土地编号为 2017001 至 2017029 共计二十九处土地。于 2019 年 3 月</p>	已调解	履行中	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2019-015）



			15 日调解结案，并收到调解书。已经解除保全。2020 年 5 月 6 日申请强制执行。已签订新的和解协议，选择展期，履行中。已偿还本金 61.5% 及对应利息				
原告太平洋证券股份有限公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷	9,531.35	否	2018 年 9 月 29 日查询到冻结了公司交行账户 9531.345 万元，10 月 11 日查询到冻结公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权 9531.345 万元，10 月 24 日，收到财产保全裁定及查封公告，查封金鸿位于县界牌镇土地编号为 2017001 至 2017029 共计二十九处土地。于 12 月 26 日调解结案，并收到调解书。已经解除保全。2020 年 5 月 6 日申请强制执行。已签订新的和解协议，选择展期，履行中。已偿还本金 61.5% 及对应利息	已调解	履行中	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2019-015）
原告中泰证券（上海）资产管理有限公司诉被告	5,653.18	否	2018 年 9 月 5 日，上海金融法院正式受理本	已调解	履行中	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

告金鸿控股集团股份有限公司公司债券交易纠纷			案，案由为：公司债券交易纠纷，2018 年 9 月 28 日收到起诉书、证据等材料，法院通知举证期截止到 10 月 28 日，10 月中旬查询到对方申请财产保全，冻结了公司持有的苏州天泓燃气有限公司股权 1792 万元和公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权 54939.67 万元，于 12 月 21 日调解结案，已于 2019 年 1 月 2 日收到调解书及解除财产保全的裁定。已于 2019 年 1 月 3 日解除了冻结的苏州天泓公司的股权，并于 2019 年 1 月 9 日解除了冻结的天然气输送公司的股权。2020 年 5 月 11 日申请强制执行。已签订新的和解协议，选择展期，履行中。已偿还本金 78% 及对应利息				m.cn/（公告编号：2019-015）
原告金鸿控股集团股份有限公司诉被告江苏中赛环境科技有限公司股权转让纠纷	5,522.17	否	2018 年 5 月 23 日在北京市第二中级人民法院立案完毕，并进行了财产保全，截止	已判决	终结本次执行	2018 年 08 月 11 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2018-073）

案			报告期末，查封冻结了对方 7616786 股股票，2018 年 12 月 13 日收到一审判决，胜诉。对方已上诉。二审已于 4 月 29 日开庭，对方提出重新审计申请，2019 年 5 月 23 日，收到二审判决，胜诉。执行标的资产已由在先冻结的债权人执行。				
原告华宝证券有限责任公司诉被告金鸿控股集团股份有限公司公司债券回购合同纠纷	3,972.41	否	2018 年 10 月 11 日，上海市浦东新区人民法院正式受理本案，案由为：公司债券回购合同纠纷，已于 12 月 10 日调解结案。已于 12 月 18 日收到解除财产保全的裁定，于 12 月 20 日收到调解书。已于 2018 年 12 月 25 日解除了冻结的天然气管道公司的股权。已申请强制执行，已签订新的和解协议，选择展期，履行中。已偿还本金 61.5% 及对应利息	已调解	履行中	2019 年 03 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2019-015）
原告中泰证券（上海）资产管理有限公司诉被告	1,052.73	否	2018 年 9 月 5 日，上海市黄浦区人民法院正式	已调解	履行中	2019 年 03 月 27 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

告金鸿控股集团股份有限公司公司债券交易纠纷			受理本案，案由为：公司债券交易纠纷，2018年9月14日查询到冻结了公司持有的中油金鸿天然气输送有限公司股权2100万元。10月10日，收到财产保全裁定书，10月18日已组织证据交换，法院通知11月23日开庭。后11月23日开庭取消，12月20日调解结案。已于2019年1月8日收到调解书及解除财产保全的裁定，并于1月17日解除财产保全。原告于2020年4月25号申请强制执行。已签订新的和解协议，选择展期，履行中。已偿还本金78%及对应利息				m.cn/（公告编号：2019-015）
中铁十八局集团建筑安装工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷	2,294.17	否	20191024收到诉状、传票，定于20191111开庭，后延期到20191206开过一次庭。原告诉请求法院判令被告支付南宫一沙河天然气输气管道工程款约5010167.7元，其中合	未判决	未执行	2019年12月11日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2019-091）

			<p>同内工程款 1647115 元，合同外 工程款约 2863052.7 元、原告公 司缴纳的施 工保证金 500000 元及 利息约 1182399 元。 (利息自 2014 年 10 月 1 日计算 至实际给付 之日，按中 国人民银行 同期贷款利 率计算，暂 计算至 2019 年 9 月 1 日)。(南宫 一沙河天然 气管道第二 标段) 2、 请求法院判 令被告支付 沙河经济开 发区天然气 管网工程工 程款 13591389.2 6 元及利息 2117538 元。 (利息自 2016 年 7 月 1 日计算至 实际给付之 日，按中国 人民银行同 期贷款利率 计算暂算至 2019 年 9 月 1 日)。3、 请求法院判 令被告支付 沙河经济开 发区城市管 网管道工程 工程款 900000 元及 利息约 140220 元。 (利息自 2018 年 2 月 1 日计算至 实际给付 日，按中国</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人民银行贷款利率计算，暂计算至 2019 年 9 月 1 日。) 已开庭审理，等待判决，双方当事人同意调解。双方均提起上诉，并于 2021 年 7 月 30 日开庭。</p>				
<p>恒丰银行股份有限公司北京分行诉中油金鸿华北投资管理有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷</p>	21,279.21	否	<p>2020 年 8 月 10 日收到北京第四中院寄来的起诉书等法律材料及证据材料。2020 年 11 月 9 日收到证据交换通知 11 月 12 日证据交换，2020 年 11 月 24 日开庭。2020 年 12 月 29 日收到一审判决。对方已申请强制执行，2021 年 6 月 15 日公司收到执行通知等材料。对方已于 2022 年 2 月 11 日申请恢复强制执行，2022 年 2 月 21 日华北公司和集团均收到恢复执行材料。2022 年 3 月 22 日收到评估通知书。</p>	已判决	执行中	2020 年 08 月 29 日	<p>巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> (公告编号：2020-055)</p>
<p>中国银行股份有限公司张家口分行诉张家口中油金鸿天然气销售有限公司、中油金鸿天然气</p>	2,408.04	否	<p>2020 年 7 月 21 日收到张家口市中院发来的起诉状等法律文件、证据资料。2020 年 9 月 23 日开</p>	已调解	履行中	2020 年 08 月 29 日	<p>巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> (公告编号：2020-055)</p>

<p>输送有限公司、中油金鸿华北投资管理服务有限公司借款合同纠纷</p>			<p>庭审理，在法院的主持下原、被告达成调解，调解意见为：被告于本次调解书生效之日起三十日内偿还原告 24080358.96 元，2020 年 5 月 1 日之后的利息按照合同约定计算至本息实际清偿之日止。华北于 2020 年 11 月 20 日收到调解书。2020 年 12 月 29 日，收到张家口市法院的诉讼费催缴通知书，要求被告销售公司于本通知收到之日起 7 日内缴纳。目前每月还款 50 万元，对方冻结了华北投资持有的河北中油金鸿新能源科技有限公司和张家口金鸿液化天然气有限公司 100% 的股权。</p>				
<p>中国建设银行股份有限公司宣化支行诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司金融借款合同纠纷</p>	<p>8,410.69</p>	<p>否</p>	<p>宣化金鸿与原告《固定资产借款合同》已到期，截至 2021 年 2 月 10 日，尚欠本金 83890000 元，利息 216948.86 元，输送公司对上述贷款承担保证</p>	<p>已判决</p>	<p>执行中</p>	<p>2021 年 04 月 17 日</p>	<p>巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>（公告编号：2021-009）</p>

			<p>责任。输送公司于 2021 年 4 月 12 日收到起诉书等材料，定于 5 月 7 日开庭。宣化公司已提起管辖异议。2021 年 5 月 14 日输送公司收到管辖异议裁定书，案件已于 6 月 3 日开庭。输送公司于 2021 年 6 月 28 日收到一审判决。2021 年 8 月 9 日对方已申请强制执行。2021 年 11 月 24 日收到执行裁定书及限制消费令。2023 年 7 月查询到对方已申请恢复执行。</p>				
中国建设银行股份有限公司张家口分行诉张家口中油金鸿天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司金融借款合同纠纷	10,727.75	否	<p>张家口金鸿与原告《固定资产贷款合同》已到期，截至 2021 年 3 月 29 日，尚欠本金 107166014.20 元，利息 111520.90 元，输送公司对上述贷款承担保证责任。张家口金鸿于 2021 年 5 月 10 日收到起诉书等材料，定于 6 月 10 日开庭。输送公司于 2021 年 5 月 11 日收到起诉材料。已于 6 月 10 日开</p>	已判决	终结本次执行	2021 年 05 月 18 日	<p>巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>（公告编号：2021-026）</p>



			庭。2021 年 7 月 16 日收到财产保全裁定书。输送公司于 2021 年 8 月 26 日收到一审判决。2021 年 11 月 1 日对方已申请强制执行。2021 年 11 月 24 日收到执行裁定书及限制消费令。2021 年 12 月法院执行了 5172774.14 元。				
河北建设集团股份有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷	503.37	否	原告诉被告给付南沙线输气管道工程（一标段）建设工程余款 3566415 元及垫付占地补偿费协调费用 584294 元，并支付逾期付款利息 883000 元，共计 5033709 元，并承担诉讼费。原告已申请财产保全，请求冻结银行存款 510 万元。定于 8 月 11 日 15 时开庭。已于 2020 年 7 月 23 日、11 月 3 日开庭，双方均提起上诉，并于 2021 年 8 月 16 日开庭。	未判决	未执行	2020 年 06 月 09 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2020-027）
河北建设集团安装工程有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设	182	否	原告诉被告给付原告南宮一沙河天然气输气管道工程沿线阀室及沙河	未判决	未执行	2020 年 06 月 09 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：

工程施工合同纠纷			末站安装及土建工程施工合同剩余工程款 1520024.23元，并支付逾期付款利息300000元，共计1820024.23元。判令被告承担诉讼费。定于8月14日开庭，已于2021年5月19日开庭，2021年9月24日开庭。				2020-027)
民生金融租赁股份有限公司诉张家口应张天然气有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司、金鸿控股集团股份有限公司融资租赁合同纠纷	69,740.58	否	应张公司因到期未付租金，民生租赁宣布债务立即到期，金鸿控股承担保证责任。2021年10月21日收到法院送达的起诉书、传票等材料，11月26日开庭。应张公司于2021年11月3日收到材料，华北大区于2021年11月5日收到材料。2021年11月26日已证据交换，并收到财产保全裁定书及反馈表。定于2022年1月14日开庭。因外部环境影响，改为3月1日开庭。因外部环境因素开庭暂时取消。双方已于2022年3月16日达	已调解	执行中	2021年11月13日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2021-077）

			成调解意向。双方已于 2022 年 4 月 8 日签署和解协议。已于 4 月 18 日开庭。并于 4 月 19 日收到调解书。对方已于 2023 年 4 月 24 日申请强制执行。我司于 4 月 27 日收到法院电子送达的执行文书。目前在谈执行和解。				
国开发展基金有限公司诉中油金鸿华北投资管理有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷	7,858.87	否	因贷款逾期未偿还，国开行宣布贷款提前到期，本金共 68450699.84 元。2023 年 5 月 10 日收到法院送达的诉状、证据、开庭传票等材料，法院定于 6 月 6 日开庭。6 月 6 日未实体审理，已于 7 月 7 日开庭。后华北投资提交新证据，按照法官要求，我方已提交书面质证意见并邮寄法院。	未判决	未执行	2023 年 7 月 5 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （公告编号：2023-047）

## 其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
执行人国银金融租赁股份有限公司申请被执行人金鸿控股	320	否	上市公司前身吉林吉诺尔股份有限公司为深圳金圣实业有	已判决	终结执行		

集团股份有限公司承担担保责任执行案			<p>限公司向深圳租赁有限公司提供不可撤销的担保，担保本金 320 万，后债权人起诉债务人与担保人并取得生效判决，该案已至执行阶段，恢复执行时间为 2017 年 9 月 9 日。后债权人将该笔债权转让给信达资产，后又转让给国银金融租赁股份有限公司。金鸿借壳重组上市时，与上市公司原控股股东重组协议中已明确约定，或有债务由原控股股东即天津领先集团承担，我方已多次向天津领先集团发送书面通知函，要求对方履行相应义务。已偿还 300 万元，其余款项谈执行和解，尚未形成书面协议。2019 年 4 月，法院做出终结执行的裁定。</p>				
北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同	306.26	否	<p>2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。2021 年 5 月 15 日查询到对</p>	已调解	执行中		

同纠纷			方已于 2021 年 5 月 7 日申请强制执行。6 月 4 日收到法院送达的执行材料。				
北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷	205.53	否	2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。2021 年 5 月 15 日查询到对方已于 2021 年 5 月 7 日申请强制执行。6 月 4 日收到法院送达的执行材料。	已调解	执行中		
北京银行股份有限公司五棵松支行诉北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司金融借款合同纠纷	205.13	否	2019 年 5 月 20 日收到起诉书等材料，2019 年 7 月 8 日调解结案。冻结正实同创账户。2021 年 5 月 15 日查询到对方已于 2021 年 5 月 7 日申请强制执行。6 月 4 日收到法院送达的执行材料。	已调解	执行中		
原告盐城中油海富能源有限公司诉被告盐城海富能源科技有限公司、第三人江苏飞腾生物科技有限公司合同纠纷案	47.5	否	2018 年 1 月 17 日，于盐城市亭湖区人民法院立案，开庭后，和解未果，7 月 9 日判决已出，盐城海富需赔偿 47.5 万元，已经申请强制执行。2022 年 4 月 28 日向法院提交恢复执行申请书。法院于	已判决	执行中		

			5月2日收到材料。				
中化二建集团有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷	668.75	否	2019年10月收到诉状、传票，原告诉拖欠工程款518.751158万元及履约保证金50万元，及两项目自2017年1月1日至付清为止按银行同期贷款利率计算的利息。 (南宫一沙河天然气管道第三标段)原定于2019年8月29日开庭，现被告提交管辖权异议到邢台市中院，裁定驳回，维持裁定。2020年8月10日，平乡县人民法院开庭。2023年2月9日，15:00邢台市中级人民法院开庭。	未判决	未执行		
山东省显通安装有限公司诉沙河中油金通天然气有限公司建设工程施工合同纠纷	884.71	否	20190730收到诉状、传票、应诉通知、举证通知，定于20190829开庭。原告诉支付工程款6587129元及利息1080000元(利息自2016年9月28日计算暂计算至2019年5月28日)，支付项目履约保证金1000000元及利息	未判决	未执行		

			<p>180000 元（利息自 2016 年 9 月 28 日计算暂计算至 2019 年 5 月 28 日）。（南宫—沙河天然气管道第四标段）一审已判决，驳回原告诉讼请求。原告已上诉，等待开庭。</p> <p>2020 年 6 月 5 日开庭。6 月 18 日，邢台中院裁定：撤销沙河人民法院判决；发回沙河市人民法院重审。已于 2022 年 8 月 10 日 9:00 在沙河市人民法院开庭。定于 2023 年 2 月 22 日 10:00 邢台市中院开庭。</p>				
中国光大银行股份有限公司张家口分行诉张家口市宣化金鸿燃气有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、怀安县金鸿天然气有限公司、张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司、赤城县金鸿燃气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司、张北金鸿燃气有限公司、中油金鸿华北	6,437.05	否	<p>被告一向原告借款 6400 万元，贷款期限为 2020 年 9 月 21 日-2021 年 9 月 21 日，金鸿控股及天然气输送公司承担保证责任，贷款到期后未偿还，原告提起诉讼。</p> <p>2021 年 12 月 28 日收到财产保全裁定书。</p> <p>2021 年 12 月 30 日调解，并取得调解书。</p>	已调解	履行中		

投资管理有限公司、张家口国能房地产开发有限公司借款合同纠纷							
山东一滕建设集团有限公司追加泰安市泰康投资有限公司为被执行人	800	否	<p>山东一滕公司与恒基公司、泰岳公司、孙国旺、孙国强建设工程施工合同纠纷执行一案，山东一滕公司请求追加泰康投资为被执行人，法院于 2020 年 11 月 2 日裁定追加泰康投资为被执行人，在抽逃注册资金 2130 万元的范围内对一滕公司承担责任，泰康投资不服裁定，于 2020 年 11 月 19 日提起执行异议之诉。2021 年 5 月 12 日开庭。已于 2021 年 7 月 13 日收到一审判决，在 800 万元的范围内对一滕公司承担责任。已于 7 月 21 日上诉。2021 年 10 月 28 日收到山东省高院的立案通知。11 月 5 日收到传票，定于 11 月 23 日开庭。已于 2021 年 11 月 23 日开庭。2021 年 12 月 17 日</p>	已判决	尚未履行		



			收到二审判决，维持原判，在 800 万范围内承担责任。				
湖南泓品家厨设备有限公司诉衡阳市天然气有限责任公司外包合同纠纷	141.51	否	外包单位泓品公司因外包业务和安检业务被收回，我司尚欠外包安检费用一直不予支付，以我司违约起诉至法院，要求支付相关费用并赔偿损失，现双方正在进行调解。 2023 年 2 月 3 日开庭审理。已于 3 月 17 日调解，并取得调解书。欠款共计 1415107.85 元。2023 年 1 月 31 日前支付 50%，2023 年 12 月 13 日前支付 30%，2024 年 6 月 30 日前支付 20%。	已调解	履行中		
湖南诚佳燃气科技有限公司诉衡阳市天然气有限责任公司外包合同纠纷	92.99	否	外包单位诚佳公司因外包业务和安检业务被收回，我司尚欠外包安检费用一直不予支付，以我司违约起诉至法院，要求支付相关费用并赔偿损失，现双方正在进行调解。 2023 年 2 月 3 日开庭审理。已于 3 月 17 日调解，并取得调解书。欠	已调解	履行中		

			款共计 929853.4 元。2023 年 1 月 31 日前 支付 50%， 2023 年 12 月 13 日前 支付 30%， 2024 年 6 月 30 日前支付 20%。				
--	--	--	---	--	--	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山西普华燃气有限公司	2022年04月27日	569	2017年10月10日	226	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
山西普华燃气有限公司	2022年04月27日	112	2018年02月11日	42	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届	否	否

								满之日起两年止		
山西普华燃气有限公司	2022年04月27日	1,022	2019年02月18日	361	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
山西普华燃气有限公司	2022年04月27日	416	2020年02月28日	158	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
山西普华燃气有限公司	2022年04月27日	888	2022年03月24日	369	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
张家口中油金鸿天然气有限公司	2022年04月27日	10,003	2013年06月20日	9,863	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
张家口中油金鸿天然气销售有限公司	2022年04月27日	662	2017年08月16日	362	连带责任担保	无	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	2022年04月27日	42,773	2016年12月28日	42,473	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	2022年04月27日	6,845	2015年10月22日	6,845	连带责任担保	无	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
中油金鸿华北投资管理有限公司	2022年04月27日	19,196	2017年02月27日	19,196	连带责任担保	无	有	主合同项下债务履行期限届满之日	否	否

								起两年止		
中油金鸿华北投资管理有限公司	2022年04月27日	10,000	2019年07月30日	10,000	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	2022年04月27日	6,360	2020年09月21日	6,360	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
张家口市宣化金鸿燃气有限公司	2022年04月27日	8,289	2012年12月11日	8,279	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
张家口应张天然气有限公司	2022年04月27日	52,980	2018年03月15日	52,830	连带责任担保	有	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
北京正实同创环境工程科技有限公司	2022年04月27日	330	2017年05月08日	330	连带责任担保	无	有	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
沙河中油金通天然气有限公司	2014年03月28日	15,400	2014年06月06日	13,299	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起两年止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			179,197	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						175,845
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			175,845	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						170,993
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
衡阳市	2015年	8,200	2015年	7,200	连带责	无	无	2015.1.	否	是

天然气 有限公司	04月16 日		12月31 日		任担保			1- 2025.6. 30		
衡阳市 天然气 有限公司	2015年 04月16 日	13,550	2015年 09月10 日	8,950	连带责 任担保	有	无	2021.4. 13- 2024.4. 12	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2023年 04月21 日	2,000	2023年 05月30 日	2,000	连带责 任担保	无	无	2022.3. 29- 2025.3. 29	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2023年 04月21 日	3,000	2023年 05月25 日	3,000	连带责 任担保	无	无	2022.3. 29- 2025.3. 29	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2023年 04月21 日	3,000	2023年 05月30 日	3,000	连带责 任担保	无	无	2022.3. 29- 2025.3. 29	否	是
耒阳国 储能源 燃气有 限公司	2022年 04月27 日	9,470	2022年 08月29 日	9,270	连带责 任担保	有	无	2022.9. 1- 2030.9. 1	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	8,100	2022年 12月20 日	8,100	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	200	2023年 01月30 日	200	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	270	2023年 01月29 日	270	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	191	2023年 02月03 日	191	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	1,000	2023年 03月21 日	1,000	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	4,900	2022年 12月27 日	4,900	连带责 任担保	有	无	2022.12 .14- 2024.12 .13	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	2,000	2023年 03月21 日	2,000	连带责 任担保	有	无	2023.3. 8- 2026.3. 8	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	1,800	2022年 09月30 日	1,800	连带责 任担保	有	无	2023.3. 8- 2026.3. 8	否	是
中油金 鸿天然	2022年 04月27	7,600	2023年 01月16	7,580	连带责 任担保	有	无	2023.1. 13-	否	是

气输送有限公司	日		日					2026.1.13		
金鸿控股集团股份有限公司	2023年04月21日	1,700	2023年04月26日	1,700	连带责任担保	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年止	否	是
金鸿控股集团股份有限公司	2018年11月05日	80,000	2018年11月05日	16,797	质押	有	无	2015年8月31日-2024年6月30日	否	是
金鸿控股集团股份有限公司	2019年01月26日	80,000	2019年01月26日	11,192	质押	有	无	2016年1月15日-2024年6月30日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			260,130		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					226,981
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			226,981		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					89,150
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
衡阳市天然气有限责任公司	2022年04月27日	2,000	2023年04月19日	2,000	连带责任担保	有	无	2020.4.27-2023.6.30	否	是
衡阳市天然气有限责任公司	2022年04月27日	3,000	2023年03月15日	3,000	连带责任担保	有	无	2020.4.27-2023.6.30	否	是
衡阳市天然气有限责任公司	2022年04月27日	2,000	2023年02月23日	2,000	连带责任担保	有	无	2020.4.27-2023.6.30	否	是
衡阳市天然气有限责任公司	2023年04月21日	3,000	2023年06月20日	3,000	连带责任担保	有	无	2020.4.27-2023.6.30	否	是
衡阳市天然气有限责任公司	2022年04月27日	6,000	2022年11月28日	6,000	连带责任担保	有	无	2022.11.23-2023.11.23	否	是
衡阳市天然气有限责任公司	2022年04月27日	3,000	2022年11月24日	3,000	连带责任担保	有	无	2022.11.23-2023.11.23	否	是
衡阳市	2022年	3,500	2023年	3,500	连带责	有	无	2021.12	否	是

天然气 有限公司	04月27 日		02月22 日		任担保			.28- 2025.12 .27		
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	2,000	2022年 08月25 日	2,000	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	3,000	2022年 09月22 日	3,000	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	5,000	2022年 12月29 日	4,750	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2023年 04月21 日	572	2023年 06月28 日	572	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	1,058	2023年 01月17 日	1,058	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2023年 04月21 日	370	2023年 05月12 日	370	连带责 任担保	有	无	2021.12 .28- 2025.12 .27	否	是
衡阳市 天然气 有限公司	2022年 04月27 日	3,000	2023年 04月19 日	3,000	质押	有	无	2022.3. 28- 2025.3. 27	否	是
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			60,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)					37,500
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			37,500		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)					37,250
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			499,327		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					440,326
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			440,326		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					297,393
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										631.68%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										188,859.83
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										267,270.09
上述三项担保金额合计(D+E+F)										456,129.92



对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、截止目前公司仍有部分历史遗留的“股转债”债券未进行登记。同时，截至报告期末，委托安信信托股份有限公司持有的安信信托-安桥-领先科技 589.6 万股已经全部出售，收回资金 70,866,828.52 元，公司已设立专项资金，专门用于偿还上述“股转债”形成的债务本息。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计偿还股转债务合计 39,176,794.46 元（其中本金 22,538,368.00 元，利息 16,638,426.46 元含税），尚余 6,957,469.58 元未付。

2、2018 年公司因未能及时支付“15 金鸿债”债券持有人支付本期债券的第三期利息和回售款构成债券违约，公司随后一直在积极通过处置资产、引入战略投资者等方式努力筹措相关资金，同时与各方债权人保持积极沟通，力争尽早解决相关债务问题。

公司于 2018 年 12 月 31 日前支付了自 2017 年 8 月 27 日至 2018 年 8 月 26 日期间的利息，付息金额合计为人民币 4000 万元。公司第一期偿债资金来源于资产处置，根据资产处置进展，公司已于 2019 年 9 月 12 日自行向“15 金鸿债”持有人支付了本金总额的 15%（即人民币 1.1475 亿元，因“15 金鸿债”持有人东莞证券已申请强制执行，其本金暂未支付）。2019 年 9 月 12 日至 2019 年 12 月 9 日期间，公司自行向“15 金鸿债”持有人支付了 20% 的债券本金及 35% 本金对应的自 2018 年 8 月 28 日至 2019 年 11 月 30 日的利息（利率为 9.5%），并向东莞证券划付了相应的和解金额，上述各项本息合计金额共计人民币 1.9634 亿元。

公司根据最新的清偿协议于 2020 年 8 月 13 日开始陆续向债权人支付债务本金 10% 及相应利息和原债务本金 55% 及相应利息，截止 2020 年 12 月 31 日，公司已向相关债权人支付 10% 本金及相应利息，并清偿了部分选择剩余债券本金及利息一次性偿还的债权人，本期支付各项本息合计金额为 2.2050 亿元。

2021 年 3 月 10 日东莞证券对应的债权通过司法扣划 3164 万元，2021 年 3 月 22 日退回扣划金额约 1047.72 万元，实际支付金额为 2116.28 万元，该笔金额支付完毕后，东莞证券所对应的相关债权已全部清偿完毕。

2021 年 6 月 30 日公司已根据最新的债务清偿方案自行向签订了最新的债务清偿协议或和解协议并选择方案二的债券持有人支付了第一期本息共计 3,452.04 万元。

2021 年 7 月公司陆续与“15 金鸿债”剩余未签署最新的债务清偿协议的 3 家持有人签署了最新的债务清偿协议，按照最新的债务清偿协议，公司于 7 月 27 日向上述三家持有人支付了债务本金 10% 及 10% 对应的相应利息共计 81.21 万元；同时向选择剩余债券本金及利息折价一次性偿还方案的上述债务持有人支付共计 89.14 万元，向选择方案二展期的债券持有人支付了第一期本息共计 29.81 万元。

截止 2022 年 6 月 30 日公司已根据最新的债务清偿协议约定，向选择方案二的全部持有人支付了第二期应付本金，共计 5106.55 万元；并于 7 月 14 日支付了相应利息，已全部完成选择方案一的债券持有人的资金偿付工作，及选择方案二的全部债券持有人第一期及第二期所有本息的偿付工作。

截至目前公司因资金回笼缓慢，暂时未足额筹措上述资金，导致无法在 2023 年 6 月 30 日之前偿付选择展期方案的持有人的第三期本息，15 金鸿债本息共计 8552.48 万元。后续公司将积极与持有人沟通，争取得到债权人的谅解，尽快达成一致。

3、公司因资金周转困难，致使公司发行的“中油金鸿能源投资股份有限公司 2016 年度第一期中期票据”（债券简称：16 中油金鸿 MTN001，债券代码 101662006）未能如期偿付应付本息，形成实质违约。公司随后一直在积极通过处置资产、引入战略投资者等方式努力筹措相关资金，同时与各方债权人保持积极沟通，力争尽早解决相关债务问题。

公司分别于 2019 年 1 月 15 日、2019 年 3 月 29 日付息 4,000.00 万元。2019 年 9 月 12 日公司向“16 中油金鸿 MTN001”全部持有人支付了本金总额的 15%（即人民币 1.2 亿元）。公司于 2019 年 12 月 9 日自行向“16 中油金鸿 MTN001”全部持有人支付了本金总额的 20%（即人民币 1.6 亿元）及 35% 本金对应的自 2019 年 1 月 16 日至 2019 年 11 月 30 日的利息，共计支付本息 1.8071 亿元。

公司根据最新的清偿协议于 2020 年 8 月 13 日开始陆续向债权人支付债务本金 10% 及相应利息和原债务本金 55% 及相应利息，截止 2020 年 12 月 31 日，公司已向相关债权人支付 10% 本金及相应利息，并清偿了部分选择剩余债券本金及利息一次性偿还的债权人，本期支付各项本息合计金额为 2.1577 亿元。

2021 年公司与部分债权人签订了补充协议并于 2021 年 3 月按照协议约定偿还剩余本金 6,875.00 万元的 55% 即 3,781.25 万元以及相应利息 560.26 万元。2021 年 6 月 30 日公司根据最新的债务清偿方案自行向签订了最新的债务清偿协议或和解协议并选择方案二的债券持有人支付了第一期本息共计 2588.69 万元。截止 2022 年 7 月 14 日公司已根据相应协议陆续向选择债券展期偿付方案的持有人及签署和解协议的持有人支付本息共计 0.570 亿元。

截至目前，公司已全部完成选择方案一的债券持有人的资金偿付工作，及选择方案二的全部债券持有人第一期及第二期所有本息的偿付工作。因公司资金回笼缓慢，暂时未足额筹措上述资金，导致无法在 2023 年 6 月 30 日之前偿付选择展期方案的持有人的第三期本息，15 金鸿债本息共计 8552.48 万元，16 中票本息共计 5082.03 万元。后续公司将积极与持有人沟通，争取得到债权人的谅解，尽快达成一致。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0							0	0.00%
2、国有法人持股	0							0	0.00%
3、其他内资持股	0							0	
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0							0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	680,408,797							680,408,797	100.00%
1、人民币普通股	680,408,797							680,408,797	100.00%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其	0							0	

他									
三、股份总数	680,408,797							680,408,797	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新能国际投资有限公司	境内非国有法人	22.30%	151,728,084.00	- 7,574,767		151,728,084.00	冻结	151,728,084.00
黄立志	境内自然人	4.42%	30,103,778.00	30,103,778		30,103,778.00		
黄景明	境内自然	4.34%	29,517,68			29,517,68		

	人		0.00	29,517,680		0.00		
苏晓红	境内自然人	3.33%	22,674,818.00	22,674,818.00		22,674,818.00		
青岛久实投资管理有限公司一久实产业2期私募证券投资基金	其他	3.31%	22,513,263.00	-		22,513,263.00		
黄耀忠	境内自然人	2.06%	13,996,860.00	13,996,860.00		13,996,860.00		
联中实业有限公司	境外法人	1.89%	12,883,714.00	-		12,883,714.00		
李瑞兰	境内自然人	1.61%	10,948,500.00	10,948,500.00		10,948,500.00		
许锡龙	境内自然人	1.23%	8,399,800.00	1,009,900		8,399,800.00		
陈惠仪	境内自然人	1.20%	8,154,980.00	8,154,980		8,154,980.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明						公司未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明						无		
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）						无		

(参见注 11)			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新能国际投资有限公司	151,728,084.00	人民币普通股	151,728,084.00
黄立志	30,103,778.00	人民币普通股	30,103,778.00
黄景明	29,517,680.00	人民币普通股	29,517,680.00
苏晓红	22,674,818.00	人民币普通股	22,674,818.00
青岛久实投资管理有限 公司—久实产业 2 期私 募证券投资基金	22,513,263.00	人民币普通股	22,513,263.00
黄耀忠	13,996,860.00	人民币普通股	13,996,860.00
联中实业有限公司	12,883,714.00	人民币普通股	12,883,714.00
李瑞兰	10,948,500.00	人民币普通股	10,948,500.00
许锡龙	8,399,800.00	人民币普通股	8,399,800.00
陈惠仪	8,154,980.00	人民币普通股	8,154,980.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中油金鸿能源投资股份有限公司 2015 年公司债券	15 金鸿债	112276.SZ	2015 年 08 月 27 日	2015 年 08 月 27 日	2020 年 08 月 27 日	16,797.06	4.75	按照与债券持有人签署的最新债务清偿协议、债务和解协议偿还本息	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）			在中国结算登记公司深圳分公司开立合格证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）						
适用的交易机制			已摘牌						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			已违约（目前根据最新的债务清偿方案逐步还款中），目前本支债券已摘牌						

逾期未偿还债券

适用 不适用

债券名称	未偿还余额（万元）	未按期偿还的原因	处置进展
中油金鸿能源投资股份有限公司 2015 年公司债券	16,797.06	公司因资金困难，难以按原募集说明书中相应还款承诺偿付到期本息。经多方沟通后，已按照与债券持有人签署的最新债务清偿或和解协议偿还本息。	详见公司 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于“15 金鸿债”及“16 中油金鸿 MTN001”违约处置进展公告》

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

目前公司已与全部“15金鸿债”全部持有人签订了最新的债务清偿协议或和解协议，并已按照相关协议约定完成了截至目前阶段的本息偿付工作。选择方案二（展期方案）的剩余“15金鸿债”、“16中票”债券持有人后续本息支付，按照最新协议约定由公司子公司湖南神州界牌瓷业相关采矿权及不动产权进行抵押担保。截止报告期末，相应采矿权及不动产权抵押手续已办结，原为上述债务偿付而质押的华北公司股权因诉讼冻结事项而暂未解除。截至目前，所有债券持有人均已与公司签署了相应协议，占原债券本金总额的100%，其中选择打折方案的所涉及的本息已全部兑付完毕，选择展期方案的持有人相关兑付工作已支付完成了截至2022年6月30日（即第二期）的本息兑付。公司因资金回笼缓慢，暂时未足额筹措第三期本息资金，导致无法在2023年6月30日之前偿付选择展期方案的持有人的第三期本息。后续公司将积极与持有人沟通，争取得到债权人的谅解，尽快达成一致。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中油金鸿能源投资股份有限公司2016年度第一期中期票据	16中油金鸿MTN001	101662006	2016年01月15日	2016年01月15日	2019年01月15日	11,192.09	4.75	按照与债券持有人签署的最新债务清偿或和解协议偿还本息	中国银行间市场交易商协会
投资者适当性安排（如有）	全国银行间债券市场机构投资者（国家法律、法规禁止的投资者除外）								
适用的交易机制	采取询价交易的方式。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	已违约（目前根据最新的债务清偿方案逐步还款中）。								

逾期未偿还债券

适用 不适用

债券名称	未偿还余额（万元）	未按期偿还的原因	处置进展
中油金鸿能源投资股份有限公司2016年度第一期中期票据	11,192.09	公司因资金困难，难以按原募集说明书中相应还款承诺偿付到期本息。经多方沟通后，已按照与债券持有人签署的最新债务清偿或和解协议偿还本息。	详见公司2023年6月30日在巨潮资讯网上披露的《关于“15金鸿债”及“16中油金鸿MTN001”违约处置进展公告》

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

目前公司已与“16中票”全部持有人签订了最新的债务清偿协议或和解协议，并已按照相关协议约定完成了截至目前阶段的本息偿付工作。选择方案二（展期方案）的剩余“15金鸿债”、“16中票”债券持有人后续本息支付，按照最新协议约定由公司子公司湖南神州界牌瓷业相关采矿权及不动产权进行抵押担保。截止报告期末，相应采矿权及不动产权抵押手续已办结，原为上述债务偿付而质押的华北公司股权因诉讼冻结事项而暂未解除。截至目前，所有债券持有人均已与公司签署了相应协议，占原债券本金总额的100%，其中选择打折方案的所涉及的本息已全部兑付完毕，选择展期方案的持有人相关兑付工作已支付完成了截至2022年6月30日（即第二期）的本息兑付。公司因资金回笼缓慢，暂时未足额筹措第三期本息资金，导致无法在2023年6月30日之前偿付选择展期方案的持有人的第三期本息。后续公司将积极与持有人沟通，争取得到债权人的谅解，尽快达成一致。

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	32.70	35.00	-6.57%
资产负债率	78.84%	77.62%	1.22%
速动比率	31.06	32.00	-2.94%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	271.8	-9,852.04	102.76%
EBITDA全部债务比	4.27%	4.36%	-0.09%
利息保障倍数	2.97	3.31	-10.27%
现金利息保障倍数	4.26	7.42	-42.59%
EBITDA利息保障倍数	2.97	3.31	-10.27%
贷款偿还率	81.99%	100.00%	-18.01%
利息偿付率	45.78%	100.00%	-54.22%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金鸿控股集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	41,091,605.19	59,412,448.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	53,124,060.22	33,143,275.30
应收款项融资	180,678.28	1,323,077.11
预付款项	15,344,878.65	14,142,147.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	392,980,690.64	402,212,774.36
其中：应收利息		
应收股利	305,200.00	305,200.00
买入返售金融资产		
存货	15,009,406.27	16,177,556.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,500,599.86	10,903,086.03
流动资产合计	529,231,919.11	537,314,365.89
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	124,361,975.83	122,887,224.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,866,736.32	10,192,653.50
固定资产	1,734,611,875.47	1,776,603,945.59
在建工程	75,255,044.78	71,166,810.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	290,669,765.60	294,283,101.15
开发支出		
商誉	42,345,610.17	42,345,610.17
长期待摊费用	619,934.32	1,404,735.79
递延所得税资产	39,672,297.93	39,672,297.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,317,403,240.42	2,358,556,378.90
资产总计	2,846,635,159.53	2,895,870,744.79
流动负债：		
短期借款	729,916,340.57	815,142,273.10
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	14,275,731.95	7,700,000.00
应付账款	121,520,575.82	159,343,901.20
预收款项		
合同负债	163,107,928.06	96,281,989.54
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	6,513,514.28	8,332,427.30
应交税费	52,817,478.81	54,077,220.14
其他应付款	207,205,933.61	220,807,401.00
其中：应付利息	91,738,299.39	95,112,536.21
应付股利	7,312,477.24	7,312,477.24
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	300,391,513.96	150,349,636.74
其他流动负债	22,944,409.15	15,871,457.23
流动负债合计	1,618,693,426.21	1,527,906,306.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	219,420,000.00	184,700,000.00
应付债券		173,631,040.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	48,537,811.91	49,637,811.91
长期应付职工薪酬		
预计负债	343,265,327.19	343,265,327.19
递延收益	7,949,222.50	8,334,040.00
递延所得税负债	6,314,469.81	6,314,469.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	625,486,831.41	765,882,688.91
负债合计	2,244,180,257.62	2,293,788,995.16
所有者权益：		
股本	680,408,797.00	680,408,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,618,391,548.32	1,618,391,548.32
减：库存股	75.68	75.68
其他综合收益	-696.56	-696.56
专项储备	1,290,830.80	731,251.09
盈余公积	112,452,706.05	112,452,706.05
一般风险准备		
未分配利润	-1,941,748,894.06	-1,945,563,701.70
归属于母公司所有者权益合计	470,794,215.87	466,419,828.52
少数股东权益	131,660,686.04	135,661,921.11
所有者权益合计	602,454,901.91	602,081,749.63
负债和所有者权益总计	2,846,635,159.53	2,895,870,744.79

法定代表人：张达威    主管会计工作负责人：许宏亮    会计机构负责人：张绍兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,611,649.40	1,218,164.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	2,310,922,537.86	2,709,931,648.81
其中：应收利息		
应收股利	720,000,000.00	720,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	404,483.58	379,483.54
流动资产合计	2,313,938,670.84	2,711,529,297.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,666,714,800.00	2,686,711,602.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	137,773.46	68,943.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,650.26	7,600.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		300,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,666,859,223.72	2,687,088,146.64
资产总计	4,980,797,894.56	5,398,617,443.80
流动负债：		
短期借款	17,000,000.00	20,031,900.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		

应交税费	38,380.51	44,643.68
其他应付款	1,738,682,588.03	2,119,938,613.76
其中：应付利息	91,738,299.39	88,714,466.11
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	279,891,513.96	122,067,473.96
其他流动负债	6,957,469.58	6,959,461.86
流动负债合计	2,042,569,952.08	2,269,042,093.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		173,631,040.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		173,631,040.00
负债合计	2,042,569,952.08	2,442,673,133.26
所有者权益：		
股本	680,408,797.00	680,408,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,355,892,812.24	3,355,892,812.24
减：库存股	75.68	75.68
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,493,686.31	46,493,686.31
未分配利润	-1,144,567,277.39	-1,126,850,909.33
所有者权益合计	2,938,227,942.48	2,955,944,310.54
负债和所有者权益总计	4,980,797,894.56	5,398,617,443.80

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	649,255,362.35	682,571,665.14
其中：营业收入	649,255,362.35	682,571,665.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	652,965,741.59	682,980,113.97



其中：营业成本	562,117,201.47	592,388,365.18
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	4,327,489.98	4,671,520.49
销售费用	14,957,715.76	10,482,843.43
管理费用	32,855,288.93	35,286,000.53
研发费用	6,679,907.15	7,606,386.41
财务费用	32,028,138.30	32,544,997.93
其中：利息费用	30,626,559.15	30,073,119.50
利息收入	222,638.02	140,668.42
加：其他收益	4,646,753.22	4,964,348.13
投资收益（损失以“-”号填列）	2,695,012.89	3,030,866.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,695,012.89	2,082,589.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,499,013.52	-110,667,514.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,670.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-867,626.65	-103,011,078.53
加：营业外收入	14,751.48	87,499.19
减：营业外支出	55,699.84	12,045,700.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-908,575.01	-114,969,280.24
减：所得税费用	2,113,162.69	-5,971,003.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,021,737.70	-108,998,277.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,021,737.70	-108,998,277.16
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)	3,814,807.64	-105,436,063.95
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-6,836,545.34	-3,562,213.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	-3,021,737.70	-108,998,277.16
归属于母公司所有者的综合收益总 额	3,814,807.64	-105,436,063.95
归属于少数股东的综合收益总额	-6,836,545.34	-3,562,213.21
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0056	-0.2613
(二) 稀释每股收益	0.0056	-0.2613

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

法定代表人：张达威 主管会计工作负责人：许宏亮 会计机构负责人：张绍兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,190.00	10,546.60
销售费用	0.00	0.00
管理费用	9,160,077.25	11,427,047.39
研发费用	0.00	0.00

财务费用	7,995,092.44	9,391,409.61
其中：利息费用	7,990,761.83	9,386,564.65
利息收入	1,748.26	2,194.16
加：其他收益	14,371.04	41,271.66
投资收益（损失以“-”号填列）	3,197.09	-4,448.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,197.09	-4,448.73
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）	-576,576.50	-14,205,891.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,716,368.06	-34,998,071.98
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,716,368.06	-34,998,071.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,716,368.06	-34,998,071.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,716,368.06	-34,998,071.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-17,716,368.06	-34,998,071.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	759,049,404.80	786,304,400.15
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	5,354,644.23	4,495,899.89
收到其他与经营活动有关的现金	2,897,268.65	7,708,729.48
经营活动现金流入小计	767,301,317.68	798,509,029.52
购买商品、接受劳务支付的现金	500,921,372.65	435,297,093.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,435,174.87	59,818,977.70
支付的各项税费	25,133,484.84	42,314,115.99
支付其他与经营活动有关的现金	37,330,990.52	38,039,082.09
经营活动现金流出小计	629,821,022.88	575,469,269.41
经营活动产生的现金流量净额	137,480,294.80	223,039,760.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,220,261.39	6,490,528.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,212.00	84,378.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,160,260.16	1,319,366.04
收到其他与投资活动有关的现金	1.00	
投资活动现金流入小计	11,402,734.55	7,894,272.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,700,005.27	66,872,711.96
投资支付的现金		20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,700,005.27	86,872,711.96
投资活动产生的现金流量净额	-28,297,270.72	-78,978,439.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	411,220,000.00	473,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,104,999.99	14,301,076.39
筹资活动现金流入小计	421,324,999.99	487,801,076.39
偿还债务支付的现金	484,790,000.00	566,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,191,766.64	33,064,257.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,093,103.46	99,832,850.16
筹资活动现金流出小计	550,074,870.10	699,377,108.08
筹资活动产生的现金流量净额	-128,749,870.11	-211,576,031.69
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	-19,566,846.03	-67,514,711.05
加：期初现金及现金等价物余额	54,249,317.71	98,430,099.48
六、期末现金及现金等价物余额	34,682,471.68	30,915,388.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,798,625.74	136,286,477.98
经营活动现金流入小计	70,798,625.74	136,286,477.98
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,777,237.12	3,805,821.55
支付的各项税费	578,766.50	587,123.10
支付其他与经营活动有关的现金	26,991,885.74	32,171,582.49
经营活动现金流出小计	36,347,889.36	36,564,527.14
经营活动产生的现金流量净额	34,450,736.38	99,721,950.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长	82,999.00	

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	82,999.00	
投资活动产生的现金流量净额	-82,999.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	878,727.09	4,569,930.84
支付其他与筹资活动有关的现金	29,128,847.28	88,143,903.70
筹资活动现金流出小计	50,007,574.37	118,713,834.54
筹资活动产生的现金流量净额	-33,007,574.37	-98,713,834.54
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	1,360,163.01	1,008,116.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,078,841.52	2,112,933.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,439,004.53	3,121,049.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	680,408,797.00				1,618,391,548.32	75.68	-696.56	731,251.09	112,452,706.05		-1,945,563,701.70		466,419,828.52	135,661,921.11	602,081,749.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期	680				1,618,391,548.32	75.68	-696.56	731,251.09	112,452,706.05		-1,945,563,701.70		466,419,828.52	135,661,921.11	602,081,749.63

初余额	,40 8,7 97. 00				18, 391 ,54 8.3 2	68	696 .56	,25 1.0 9	,45 2,7 06. 05		1,9 45, 563 ,70 1.7 0		,41 9,8 28. 52	,66 1,9 21. 11	,08 1,7 49. 63
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								559 ,57 9.7 1			3,8 14, 807 .64		4,3 74, 387 .35	- 4,0 01, 235 .07	373 ,15 2.2 8
(一) 综合 收益总额											3,8 14, 807 .64		3,8 14, 807 .64	- 6,8 36, 545 .34	- 3,0 21, 737 .70
(二) 所有 者投入和减 少资本														2,8 35, 310 .27	2,8 35, 310 .27
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他														2,8 35, 310 .27	2,8 35, 310 .27
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								559,579.71				559,579.71		559,579.71
1. 本期提取								5,218,083.08				5,218,083.08		5,218,083.08
2. 本期使用								4,658,503.37				4,658,503.37		4,658,503.37
(六) 其他														
四、本期期末余额	680,408,797.00				1,618,391,548.32	75.68	-696.56	1,290,830.80	112,452,706.05		-1,941,748.89	470,794,215.87	131,660,086.04	602,454,901.91

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	680,408,797.00	0.00	0.00	0.00	1,617,498,984.4	75.68	-696.56	17,620,218.7	112,452,706.05	0.00	-1,812,830.61	615,149,323.58	204,798.99	819,370,122.57	
加：会计政策变更												0.00		0.00	
前期差错更正												0.00		0.00	
同												0.00		0.00	



一控制下企业合并																
其他													0.00			0.00
二、本年期初余额	680,408,797.00	0.00	0.00	0.00	1,617,498,984.84	75.68	-696.56	17,620,218.77	112,452,706.05	0.00	-1,812,830,610.84	0.00	615,149,323.58	204,220,798.99		819,370,122.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00	0.00	0.00	-14,928,628.15	0.00	0.00	-105,436,063.95	0.00	-120,364,692.10	-41,278,005.16		-161,642,697.26
（一）综合收益总额											-105,436,063.95		-105,436,063.95	-3,562,213.21		108,998,277.16
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,715,791.95		37,715,791.95
1. 所有者投入的普通股													0.00			0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00			0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00			0.00
4. 其他													0.00	37,715,791.95		37,715,791.95
（三）利润分配													0.00			
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有（或股东）的分配																

4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	680,408,797.00	0.00	0.00	0.00	1,617,498.98	75.68	-696.56	2,691,590.62	112,452,706.05	0.00	-1,918,266.67	0.00	494,784.63	162,942,793.83	657,727.43		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年期末余额	680,408,797.00				3,355,892,812.24	75.68			46,493,686.31	-1,126,850,909.33		2,955,944,310.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,408,797.00				3,355,892,812.24	75.68			46,493,686.31	-1,126,850,909.33		2,955,944,310.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,716,368.06		-17,716,368.06
（一）综合收益总额										-17,716,368.06		-17,716,368.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,408,797.00				3,355,892,812.24	75.68			46,493,686.31	-1,144,567,277.39		2,938,227,942.48

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	680,408,797.00				3,355,000,248.76	75.68			46,493,686.31	-1,067,526,435.74		3,014,376,220.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	680,408,797.00				3,355,000,248.76	75.68			46,493,686.31	-1,067,526,435.74		3,014,376,220.65

三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											-	-
											34,998,071.98	34,998,071.98
(一) 综合 收益总额											-	-
											34,998,071.98	34,998,071.98
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	680,408,797.00				3,355,000,248.76	75.68			46,493,686.31	-1,102,524,507.72		2,979,378,148.67

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

金鸿控股集团股份有限公司（前身为“吉林吉诺尔股份有限公司”后更名为“领先科技”，以下统称“本公司”或“公司”）成立于1992年12月25日，是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]31号文批准，由吉诺尔电器（集团）公司、深圳金圣实业有限公司、万宝集团冷机制作工业公司、内部职工作为发起人发起设立的股份有限公司，总股本为7,748万股，注册资本为7,748万元。

1996年2月，经公司第一届第四次临时股东大会决议、省体改委吉改股批[1995]47号文和省计委吉计财金字[1996]60号文的批准，将内部职工股超比例部分即3,880万股中的2,948万股转为企业债券。此次转债后，总股本变更为4,800万股。1996年11月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]343号文和证监发字[1996]344号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,367万股，并经深交所深证发（1996）463号文件同意，公司1,600万股人民币普通股于1996年12月在深交所上市交易。发行上市后，公司总股本变更为6,167万股，每股面值人民币1元，股票代码为000669。

根据2006年5月29日股权分置改革相关股东会议决议，公司全体非流通股股东提供589.6万股公司非流通股股份作为信托财产设立信托计划，公司享有信托受益权，信托财产用于专项偿还公司历史遗留债务，1996年1月经批准公司内部职工股2,948万股转为公司负债，截至2005年12月31日，该笔债务本息合计52,803,265.48元。同时，公司全体非流通股股东再向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付1.24股，累计支付285.076万股股份给流通股股东，自股权分置改革方案实施后首个交易日可上市流通。上述两项合计874.676万股，由公司全体非流通股股东按各自持股比例提供，作为非流通股股东用于股权分置改革的对价安排。

经2008年5月5日股东大会审议通过，以公司总股本61,670,000为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，本公司总股本增加至92,505,000股。2012年10月29日，中国证监会核发《关于核准吉林领先科技发展股份有限公司向新能国际投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1394号），核准公司重大资产置换并发行176,522,887股股份向中油金鸿天然气输送有限公司全体股东购买中油金鸿天然气输送有限公司（以下简称“中油金鸿”）100%股权。

2012年11月，中油金鸿100%股权过户至公司名下，公司取得中油金鸿100%股权。公司向中油金鸿全体股东发行人民币普通股（A股）176,522,887股，增加注册资本176,522,887

元，变更后的注册资本为 269,027,887.00 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2012）第 110ZA0076 号《验资报告》。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2012 年 12 月 4 日出具《证券预登记确认书》。

2013 年 5 月 9 日，经吉林省工商行政管理局核准，公司名称由“吉林领先科技发展股份有限公司”变更为“中油金鸿能源投资股份有限公司”。

2014 年 3 月 27 日，公司第七届董事会第一次会议议案拟以现有总股本 269,027,887 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，并经 2014 年 4 月 18 日召开的 2014 年度公司股东大会审议通过，分红后总股本增至 403,541,830.00 股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2014 年 5 月 27 日出具《权益分派预付通知》，本次增资未经验资。

2013 年 1 月 9 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》，于 2013 年 12 月 20 日公司第七届董事会第八次会议进行了修订，并经 2014 年公司第一次临时股东大会审议通过，2014 年 12 月 11 日取得了中国证券监督管理委员会《关于核准中油金鸿能源投资股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2014]1341 号，核准非公开发行股票数量不超过 105,830,797.00 股，本次实际非公开发行的股票数量为 82,464,454.00 股新股，变更后注册资本为 486,006,284.00 元，股本为 486,006,284.00 元，本次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2014]第 250344 号《验资报告》，股份登记于 2015 年 1 月 7 日完成。

2018 年 4 月 27 日，公司第八届董事会 2018 年第四次会议议案拟以现有总股本 486,006,284.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，并经 2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年度公司股东大会审议通过，分红后总股本增至 680,408,798.00 股。

2017 年 9 月 11 日，经吉林省工商行政管理局核准，公司名称由“中油金鸿能源投资股份有限公司”变更为“金鸿控股集团股份有限公司”。

公司注册地址：吉林省吉林市高新区恒山西路 108 号；办公地址：北京市东城区青年湖北街鼎成大厦 4 层；公司法定代表人：张达威。

本公司及各子公司主要从事行业为燃气生产和供应业，产品类别主要为管道（液化）天然气、液化石油气、管道天然气输送服务、入户管道工程安装、施工及设备销售业务。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

本公司 2023 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 26 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年同期增加 3 户，详见本附注六“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期

股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少

数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本

公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入

当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。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或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

## （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指

按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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。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。确定组合的依据如下：

#### 应收账款组合 1 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得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、长期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：

#### 其他应收款组合 1 账龄组合

#### 其他应收款组合 2 融资租赁保证金

对于应收租赁款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (7) 金融工具的公允价值确定

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工、开发成本、开发产品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### (3) 存货跌价准备计提方法



本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、合同资产

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

#### 14、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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时，本公司不再将其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，并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。

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

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承

担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
构筑物及其他	年限平均法	15	5	6.33
城市管网	年限平均法	20	5	4.75
长输管线	年限平均法	30	5	3.17
专用设备	年限平均法	12	5	7.92
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 18、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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	40-50 年	具体摊销年限按照取得的权属证明记载期限确定
管道燃气专营权	27 年	按照与地方政府或行业主管部门签订的城市燃气专营协议确定
软件	5 年	参照办公设备的折旧年限确定

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。



减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、合同负债

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**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；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

## 26、预计负债

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。

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，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 27、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

#### （1）商品销售收入确认的具体原则

公司天然气及石油气销售收入在用户实际使用商品，收取款项或取得收款权利时确认；矿产产品销售收入在产品移交，对方取得产品控制权，收取款项或取得收款权利时确认。

#### （2）入户管道安装工程收入确认的具体原则

入户管道安装工程工期较短，公司入户管道工程安装工程收入在工程完工验收，收到款项或取得收款权利时确认。

#### （3）管道天然气输送服务收入确认的具体原则

管道天然气输送服务收入在服务已经提供，收取款项或取得收款权利时确认。

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

无

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

#### (1) 会计政策变更

##### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ③其他会计政策变更

无。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

□适用 □不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,375.31	49,460.70
银行存款	35,747,406.21	56,341,970.54
其他货币资金	5,314,823.67	3,021,017.48
合计	41,091,605.19	59,412,448.72
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,409,133.51	5,163,131.01

其他说明

## (2) 其他货币资金分类表



项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,996,506.19	2,702,700.00
履约保证金	318,317.48	318,317.48
合计	<b>5,314,823.67</b>	<b>3,021,017.48</b>

(3) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,996,506.19	2,702,700.00
履约保证金	318,317.48	318,317.48
冻结资金	1,094,309.84	2,142,113.53
合计	<b>6,409,133.51</b>	<b>5,163,131.01</b>

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	58,807,386.78	100.00%	5,683,326.56	9.66%	53,124,060.22	36,841,369.61	100.00%	3,698,094.31	10.04%	33,143,275.30
其中：										
账龄组合	58,807,386.78	100.00%	5,683,326.56	9.66%	53,124,060.22	36,841,369.61	100.00%	3,698,094.31	10.04%	33,143,275.30
合计	58,807,386.78	100.00%	5,683,326.56	9.66%	53,124,060.22	36,841,369.61	100.00%	3,698,094.31	10.04%	33,143,275.30

按组合计提坏账准备：5,683,326.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	43,602,943.67	2,180,147.18	5.00%
1 至 2 年	8,754,763.47	875,476.35	10.00%
2 至 3 年	2,985,683.94	895,705.18	30.00%
3 年以上	3,463,995.70	1,731,997.85	50.00%
	58,807,386.78	5,683,326.56	
合计	58,807,386.78	5,683,326.56	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	43,602,943.67
1 至 2 年	8,754,763.47
2 至 3 年	2,985,683.94
3 年以上	3,463,995.70
3 至 4 年	3,463,995.70
合计	58,807,386.78

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,698,094.31	2,144,907.03	159,674.78			5,683,326.56
合计	3,698,094.31	2,144,907.03	159,674.78			5,683,326.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2023 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	43,602,943.67	5	2,180,147.18
1 至 2 年	8,754,763.47	10	875,476.35
2 至 3 年	2,985,683.94	30	895,705.18
3 年以上	3,463,995.70	50	1,731,997.85
合计	<b>58,807,386.78</b>		<b>5,683,326.56</b>

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
衡阳华菱连轧管有限公司	32,153,059.38	54.68%	1,607,652.97
衡阳市公共交通集团有限公司	5,117,054.17	8.70%	377,086.52
威海爱威瓷业有限公司	1,507,238.26	2.56%	141,520.88
常宁中石油昆仑燃气有限公司	1,318,274.90	2.24%	65,913.75
衡阳县旭辉陶瓷原料有限公司	1,206,112.54	2.05%	553,909.38
合计	41,301,739.25	70.23%	

## 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	180,678.28	1,323,077.11
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	180,678.28	1,323,077.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

## (1) 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款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	180,678.28	
商业承兑汇票		
合计	180,678.28	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,325,745.19	80.32%	11,830,242.74	83.65%
1 至 2 年	1,567,265.32	10.21%	1,387,072.93	9.81%
2 至 3 年	768,582.45	5.01%	187,647.36	1.33%
3 年以上	683,285.69	4.45%	737,184.78	5.21%
合计	15,344,878.65		14,142,147.81	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司天然气销售湖南分公司	非关联方	5,296,095.86	34.51	1 年以内	未最终结算
万华化学集团石化销售有限公司	非关联方	1,464,086.00	9.54	1 年以内	未最终结算
张家口国储液化天然气有限公司	非关联方	1,185,540.00	7.73	1-2 年	未最终结算
中石化炼油销售（青岛）有限公司	非关联方	813,182.20	5.30	1 年以内	未最终结算
中核二十五建设有限公司安装分公司	非关联方	800,000.00	5.21	1 年以内	未最终结算
合计		9,558,904.06	62.29		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司天然气销售湖南分公司	非关联方	5,296,095.86	34.51	1 年以内	未最终结算
万华化学集团石化销售有限公司	非关联方	1,464,086.00	9.54	1 年以内	未最终结算
张家口国储液化天然气有限公司	非关联方	1,185,540.00	7.73	1-2 年	未最终结算
中石化炼油销售（青岛）有限公司	非关联方	813,182.20	5.30	1 年以内	未最终结算
中核二十五建设有限公司安装分公司	非关联方	800,000.00	5.21	1 年以内	未最终结算
合计		9,558,904.06	62.29		

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	305,200.00	305,200.00
其他应收款	392,675,490.64	401,907,574.36
合计	392,980,690.64	402,212,774.36

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	305,200.00	305,200.00
合计	305,200.00	305,200.00

## 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	130,800.00			130,800.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额	130,800.00			130,800.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	99,588,782.61	109,749,042.77
押金及保证金	4,846,923.46	3,904,872.95
其他往来款	884,800,852.95	882,300,945.75
合计	989,236,559.02	995,954,861.47

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	170,008,896.91	87,832,919.36	336,205,470.84	594,047,287.11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	689,304.66	1,824,476.61		2,513,781.27
2023 年 6 月 30 日余额	170,698,201.57	89,657,395.97	336,205,470.84	596,561,068.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,879,344.15
1 至 2 年	7,846,902.76
2 至 3 年	4,135,072.95
3 年以上	13,045,967.37
3 至 4 年	13,045,967.37
合计	33,907,287.23

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提：						
中油金鸿华北投资管理有限公司	159,982,350.27					159,982,350.27
阳原金鸿燃气有限责任公司	89,472.75					89,472.75
兴安盟中油金鸿燃气有限公司	95,500.76					95,500.76
张家口万全区金鸿燃气有限公司	46,864.08					46,864.08
涿鹿县金鸿燃	109,509.64					109,509.64

气有限公司					
赤城县金鸿燃气有限公司	101,040.74				101,040.74
张家口应张天然气有限公司	450,000.00				450,000.00
张家口金鸿液化天然气有限公司	780,000.00				780,000.00
北京正实同创环境工程科技有限公司	51,300.28				51,300.28
中石油昆仑燃气有限公司	87,832,919.36	1,824,476.61			89,657,395.97
绥化市中油金鸿燃气供应管理有限公司	133,897,492.41				133,897,492.41
济南市莱芜新奥燃气有限公司	73,508,027.90				73,508,027.90
宁阳金鸿天然气有限公司	44,561,389.05				44,561,389.05
沙河中油金通天然气有限公司	39,793,378.27				39,793,378.27
其他客户汇总	44,445,183.21				44,445,183.21
账龄组合	8,302,858.39	842,942.69	153,638.01		8,992,163.05
合计	594,047,287.11	2,667,419.30	153,638.01		596,561,068.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中油金鸿华北投资管理有限公司	其他往来款	473,950,713.94	1-2 年 6,687.94, 2-3 年 384,951,657.63, 3 年以上 88,992,368.37	47.91%	159,982,350.27
绥化市中油金鸿燃气供应管理有限公司	其他往来款	154,633,153.74	3 年以上	15.63%	133,897,492.41
中石油昆仑燃气有限公司	股权转让款	99,588,782.61	3 年以上	10.07%	89,657,395.97
济南市莱芜新奥燃气有限公司	其他往来款	84,891,643.42	3 年以上	8.58%	73,508,027.90
宁阳金鸿天然气有限公司	其他往来款	51,462,264.15	3 年以上	5.20%	44,561,389.05
合计		864,526,557.86		87.39%	501,606,655.60

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	7,930,247.54		7,930,247.54	8,688,609.73		8,688,609.73
周转材料	2,227,305.27		2,227,305.27	2,637,093.37		2,637,093.37
开发成本	4,851,853.46		4,851,853.46	4,851,853.46		4,851,853.46
合计	15,009,406.27		15,009,406.27	16,177,556.56		16,177,556.56

## 7、其他流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	4,856,600.81	4,899,483.23
预缴企业所得税	5,177,276.55	2,462,766.51
商业承兑汇票		
待摊费用	1,466,722.50	3,540,836.29
合计	11,500,599.86	10,903,086.03

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
常宁中石油昆仑燃气有限公司	33,050,648.71			1,300,714.86			1,220,261.39			33,131,102.18	
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	68,790,974.68			1,391,100.94						70,182,075.62	
湘潭湘衡新兴产业投资有限公司	1,048,798.03									1,048,798.03	
祥图（内蒙古）能源发展有限公司	19,996,802.91		20,000,000.00						3,197.09		
衡阳金储发电有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	1,000,000.00
中国国储能源化工集团达茂旗有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	123,887,224.33	20,000,000.00	20,000,000.00	2,691,815.80			1,220,261.39		3,197.09	125,361,975.83	1,000,000.00

合计	123,887,224.33	20,000,000.00	20,000,000.00	2,691,815.80			1,220,261.39		3,197.09	125,361,975.83	1,000,000.00
----	----------------	---------------	---------------	--------------	--	--	--------------	--	----------	----------------	--------------

其他说明

注：2023年4月，公司将祥图（内蒙古）能源发展有限公司的投资变更为对中国国储能源化工集团达茂旗有限公司的投资。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		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
				本期终止确认	期末仍持有	
沙河中油金通天然气有限公司	15,300,000.00	-15,300,000.00				非交易性持有
合计	15,300,000.00	-15,300,000.00				

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,583,376.86			20,583,376.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,583,376.86			20,583,376.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,390,723.36			10,390,723.36
2. 本期增加金额	325,917.18			325,917.18
(1) 计提或摊销	325,917.18			325,917.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,716,640.54			10,716,640.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,866,736.32			9,866,736.32
2. 期初账面价值	10,192,653.50			10,192,653.50

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,734,611,875.47	1,776,603,945.59
合计	1,734,611,875.47	1,776,603,945.59

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他	城市管网	长输管线	专用设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	262,232,496.16	88,025,546.50	2,108,180,095.76	327,020,345.89	52,187,674.72	28,206,913.84	16,449,828.19	2,882,302,901.06
2. 本期增加金额		2,883,167.36	13,910,392.27		362,057.95	395,284.62	251,409.24	17,802,311.44
（1）购置								
（2）在建工程转入		2,883,167.36	13,910,392.27		362,057.95	395,284.62	251,409.24	17,802,311.44
（3）企业合并增加								
（4）其他								
3. 本期减少金额								
（1）处置或报废								
（2）合并范围减少								
（3）其他								
4. 期末余额	262,232,496.16	90,908,713.86	2,122,090,488.03	327,020,345.89	52,549,732.67	28,602,198.46	16,701,237.43	2,900,105,212.50
二、累计折旧								
1. 期初余额	60,093,298.98	27,150,611.06	721,308,662.23	202,680,656.35	28,424,010.02	23,849,998.75	11,809,306.92	1,075,316,544.31
2. 本期增加金额	2,694,889.67	1,950,433.33	44,524,936.54	8,187,312.93	1,292,257.90	683,075.03	650,677.11	59,983,582.51
（1）计提	2,694,889.67	1,950,433.33	44,524,936.54	8,187,312.93	1,292,257.90	683,075.03	650,677.11	59,983,582.51
（2）企业合并增加								
（3）其他								
3. 本期减少金额					31,933.06	145,012.75	12,255.14	189,200.95
（1）处置或报废					31,933.06	145,012.75	12,255.14	189,200.95
（2）合并范围减少								
（3）其他								
4. 期末余额	62,788,188.65	29,101,044.39	765,833,598.77	210,867,969.28	29,684,334.86	24,388,061.03	12,447,728.89	1,135,110,925.87

三、减值准备								
1. 期初余额	1,200,789.07		29,158,907.29			22,714.80		30,382,411.16
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
(3) 其他								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 合并范围减少								
(3) 其他								
4. 期末余额	1,200,789.07		29,158,907.29			22,714.80		30,382,411.16
四、账面价值								
1. 期末账面价值	198,243,518.44	61,807,669.47	1,327,097,981.97	116,152,376.61	22,865,397.81	4,191,422.63	4,253,508.54	1,734,611,875.47
2. 期初账面价值	200,938,408.11	60,874,935.44	1,357,712,526.24	124,339,689.54	23,763,664.70	4,334,200.29	4,640,521.27	1,776,603,945.59

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	79,830,295.49	正在办理中

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	67,228,991.12	62,631,075.37
工程物资	8,026,053.66	8,535,735.07
合计	75,255,044.78	71,166,810.44

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网	61,637,966.85		61,637,966.85	60,458,351.30		60,458,351.30
气站	9,926,767.78	7,861,135.44	2,065,632.34	7,861,135.44	7,861,135.44	
车间及办公楼	2,768,639.44		2,768,639.44	1,881,310.47		1,881,310.47
矿山环境治理工程						
其他零星工程	756,752.49		756,752.49	291,413.60		291,413.60
合计	75,090,126.56	7,861,135.44	67,228,991.12	70,492,210.81	7,861,135.44	62,631,075.37

## (2) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	8,026,053.66		8,026,053.66	8,535,735.07		8,535,735.07
合计	8,026,053.66		8,026,053.66	8,535,735.07		8,535,735.07

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管道经营权	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	283,577,525.55	2,411,498.90		20,000,000.00	55,089,450.00	361,078,474.45
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 企业合						

并减少						
(3) 其他						
4. 期末余额	283,577,525.55	2,411,498.90		20,000,000.00	55,089,450.00	361,078,474.45
二、累计摊销						
1. 期初余额	48,329,273.97	2,396,337.73		12,278,799.25	3,790,962.35	66,795,373.30
2. 本期增加金额	3,124,763.15	991.38		382,634.13	104,946.89	3,613,335.55
(1) 计提	3,124,763.15	991.38		382,634.13	104,946.89	3,613,335.55
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 企业范围减少						
(3) 其他						
4. 期末余额	51,454,037.12	2,397,329.11		12,661,433.38	3,895,909.24	70,408,708.85
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	232,123,488.43	14,169.79		7,338,566.62	51,193,540.76	290,669,765.60
2. 期初账面价值	235,248,251.58	15,161.17		7,721,200.75	51,298,487.65	294,283,101.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

土地使用权	5,758,353.05	正在办理中
-------	--------------	-------

其他说明

## 14、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
威海燃气资产组	127,211,332.41					127,211,332.41
未阳国储能源燃气资产组	17,157,634.39					17,157,634.39
山东协益资产组	720,000.00					720,000.00
合计	145,088,966.80					145,088,966.80

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
威海燃气资产组	85,585,722.24					85,585,722.24
未阳国储能源燃气资产组	17,157,634.39					17,157,634.39
合计	102,743,356.63					102,743,356.63

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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



商誉减值测试的影响

其他说明

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,404,735.79		784,801.47		619,934.32
合计	1,404,735.79		784,801.47		619,934.32

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	7,768,488.92	1,942,122.23	7,768,488.92	1,942,122.23
信用减值准备	142,586,662.65	35,646,665.70	142,586,662.65	35,646,665.70
递延收益	8,334,040.00	2,083,510.00	8,334,040.00	2,083,510.00
合计	158,689,191.57	39,672,297.93	158,689,191.57	39,672,297.93

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,257,879.24	6,314,469.81	25,257,879.24	6,314,469.81
合计	25,257,879.24	6,314,469.81	25,257,879.24	6,314,469.81

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		39,672,297.93		39,672,297.93
递延所得税负债		6,314,469.81		6,314,469.81

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	79,000,000.00	79,000,000.00
保证借款	249,800,000.00	255,590,000.00
保证并质押借款	401,116,340.57	479,500,000.00
应付利息		1,052,273.10
合计	729,916,340.57	815,142,273.10

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,275,731.95	7,700,000.00
合计	14,275,731.95	7,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	68,757,283.79	90,945,255.43
工程款	52,763,292.03	67,550,625.77
其他		848,020.00
合计	121,520,575.82	159,343,901.20

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙市湘沁建设工程有限公司	10,082,907.53	未结算
重庆西美仪器仪表有限公司	7,542,437.00	未结算
金卡智能集团（杭州）有限公司	3,998,268.00	未结算
合计	21,623,612.53	

其他说明：

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	163,107,928.06	96,281,989.54
合计	163,107,928.06	96,281,989.54

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 22、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,267,340.69	53,451,948.29	55,216,829.44	6,502,459.54
二、离职后福利-设定提存计划	65,086.61	5,559,787.08	5,613,818.95	11,054.74
合计	8,332,427.30	59,011,735.37	60,830,648.39	6,513,514.28

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,937,004.71	45,496,456.45	45,293,822.95	6,139,638.21
2、职工福利费	10,400.00	1,512,281.95	1,522,681.95	
3、社会保险费	1,996,128.00	3,435,689.49	5,421,827.14	9,990.35
其中：医疗保险费	1,986,960.12	3,066,062.91	5,044,386.67	8,636.36
工伤保险费	8,839.89	366,041.09	373,854.98	1,026.00
生育保险费	327.99	3,585.49	3,585.49	327.99
4、住房公积金	307,102.48	2,973,708.00	2,936,627.00	344,183.48
5、工会经费和职工教育经费	16,705.50	33,812.40	41,870.40	8,647.50
合计	8,267,340.69	53,451,948.29	55,216,829.44	6,502,459.54

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,113.03	5,292,089.78	5,343,963.96	10,238.85

2、失业保险费	2,973.58	267,697.30	269,854.99	815.89
合计	65,086.61	5,559,787.08	5,613,818.95	11,054.74

其他说明

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,732,650.49	2,299,095.01
企业所得税	49,357,172.37	50,157,345.40
个人所得税	24,481.12	5,648.44
房产税	10,571.41	10,068.43
土地增值税	729,291.93	729,291.93
印花税	257,581.46	318,433.73
其他	705,730.03	557,337.20
合计	52,817,478.81	54,077,220.14

其他说明

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	91,738,299.39	95,112,536.21
应付股利	7,312,477.24	7,312,477.24
其他应付款	108,155,156.98	118,382,387.55
合计	207,205,933.61	220,807,401.00

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	49,436,247.47	47,341,684.65
贷款利息	13,496,539.09	19,578,409.83
中期票据利息	28,805,512.83	28,192,441.73
合计	91,738,299.39	95,112,536.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
金鸿控股集团股份有限公司-15 金鸿债券	19,437,049.82	公司资金紧张
金鸿控股集团股份有限公司-16 中油金鸿 MTN001	10,395,316.44	公司资金紧张
合计	29,832,366.26	

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,312,477.24	7,312,477.24
合计	7,312,477.24	7,312,477.24

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,437,508.45	7,680,681.80
应计未付费用	6,295,327.96	7,975,486.15
单位其他往来款	76,503,835.65	79,283,817.85
员工其他往来款	5,781,316.76	6,218,273.48
拆入资金	2,400,000.00	5,650,000.00
暂收股权转让款	1.00	
其他	10,737,167.16	11,574,128.27
合计	108,155,156.98	118,382,387.55

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,500,000.00	28,282,162.78
一年内到期的应付债券	279,891,513.96	122,067,473.96
合计	300,391,513.96	150,349,636.74

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股转债	6,957,469.58	6,959,461.86
待转销项税	15,986,939.57	8,911,995.37
合计	22,944,409.15	15,871,457.23

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	30,000,000.00
保证并质押借款	122,220,000.00	88,000,000.00
保证、质押并抵押借款	92,700,000.00	94,700,000.00
应付利息		282,162.78
减：一年内到期的长期借款	-20,500,000.00	-28,282,162.78
合计	219,420,000.00	184,700,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 金鸿债	167,970,597.09	174,977,597.09
16 中油金鸿 MTN001	111,920,916.87	120,720,916.87
减：一年内到期的应付债券	-279,891,513.96	-122,067,473.96
合计		173,631,040.00

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	45,000,000.00	45,000,000.00
专项应付款	3,537,811.91	4,637,811.91
合计	48,537,811.91	49,637,811.91

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天然气管道建设国债资金	45,000,000.00	45,000,000.00

其他说明：

注：1999年6月17日衡阳天然气与衡阳市财政局签订《关于利用转贷资金实施建设项目的协议》，借入国债资金35,000,000.00元和10,000,000.00元用于衡阳市液化石油气混空气工程项目建设。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁房屋补贴	4,637,811.91		1,100,000.00	3,537,811.91	
合计	4,637,811.91		1,100,000.00	3,537,811.91	

其他说明：

注：本公司于2013年3月22日与威海经济技术开发区城际铁路征地拆迁工作小组签订房屋拆迁补偿协议，有偿拆除1008.64平方米房屋及附属设施，补偿金额936.4145万元；拆除120.67立方米围墙及附属设施，补偿金额13.5635万元，共计949.9789万元。根据企业会计准则解释3号规定，拆迁补偿形成资产的应按照资产使用年限分期确认损益，由于企业搬迁重建尚未完成，部分资产尚未开始建设，因此按照已重建形成资产本年计提折旧的金额冲减专项应付款，转入其他收益。年初摊销余额为4,637,811.91元，本期拆迁重建资产摊销金额为1,100,000元，截止2023年6月30日待摊销余额为3,537,811.91元。

## 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	343,265,327.19	343,265,327.19	对外担保
合计	343,265,327.19	343,265,327.19	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,334,040.00		384,817.50	7,949,222.50	形成资产
合计	8,334,040.00		384,817.50	7,949,222.50	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
衡阳天然气基础设施建设	7,171,500.00			239,500.00			6,932,000.00	与资产相关
威海燃气有限公司土地拆迁补偿	1,162,540.00			145,317.50			1,017,222.50	与资产相关
合计	8,334,040.00			384,817.50	7,949,222.50		7,949,222.50	

其他说明：

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,408,797.00						680,408,797.00

其他说明：

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,614,494,558.03			1,614,494,558.03
其他资本公积	3,896,990.29			3,896,990.29
合计	1,618,391,548.32			1,618,391,548.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金额	75.68			75.68
合计	75.68			75.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2015年9月金鸿控股与江苏中赛环境科技有限公司、彭晓蕾就收购北京正实同创环境工程科技有限公司49%股权签订了《股权转让协议》。根据《股权转让协议》约定，江苏中赛环境科技有限公司、彭晓蕾以股权转让价款扣除税款后全部购买“金鸿控股”的



股票用于担保业绩承诺。因业绩承诺未完成涉及补偿事宜产生的双方诉讼经法院 2019 年 5 月 20 日终审判决：扣减其股票数量分别为：7,616,786 股、7,460,346 股。截止 2023 年 6 月 30 日剩余库存股为 16 股。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-696.56							-696.56
外币财务报表折算差额	-696.56							-696.56
其他综合收益合计	-696.56							-696.56

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：

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	731,251.09	5,218,083.08	4,658,503.37	1,290,830.80
合计	731,251.09	5,218,083.08	4,658,503.37	1,290,830.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,452,706.05			112,452,706.05
合计	112,452,706.05			112,452,706.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,945,563,701.70	
调整后期初未分配利润	-1,945,563,701.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,814,807.64	
期末未分配利润	-1,941,748,894.06	

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	635,634,728.08	559,809,210.40	669,856,821.59	590,051,065.25
其他业务	13,620,634.27	2,307,991.07	12,714,843.55	2,337,299.93
合计	649,255,362.35	562,117,201.47	682,571,665.14	592,388,365.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	燃气收入	矿产收入	合计
商品类型					
其中：					
天然气			581,162,152.01		
管输费			11,900,841.03		
工程安装			35,225,477.87		
设计费			2,005,552.62		
矿产收入				11,856,968.45	
其他收入			7,104,370.37		
按经营地区分类					
其中：					
湖南地区	599,331,382.15		587,474,413.70	11,856,968.45	
山东地区	49,923,980.20		49,923,980.20		
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					

按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	941,255.56	986,477.04
教育费附加	433,010.88	717,461.56
房产税	1,152,149.89	1,400,840.86
土地使用税	819,476.48	814,706.24
车船使用税	14,070.06	33,270.00
印花税	201,063.12	231,949.18
矿产资源过境税	320,442.28	65,240.87
其他	446,021.71	421,574.74
合计	4,327,489.98	4,671,520.49

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,289,567.37	8,301,699.97
折旧费	1,921,072.72	1,103,186.46
差旅费	7,570.13	6,473.16
办公费	518,778.47	675,479.54
招待费	66,738.85	34,082.00
广告费	118,078.79	77,177.64
其他	35,909.43	284,744.66
合计	14,957,715.76	10,482,843.43

其他说明：

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,475,558.57	19,276,080.87
折旧费	1,207,897.20	2,840,586.96
无形资产摊销	1,048,483.87	1,332,818.71
差旅费	557,789.98	343,958.29
行政办公费	3,473,049.89	3,666,608.44
招待费	1,017,948.40	957,228.43
中介及咨询费	3,946,266.13	4,511,307.30
租赁费	2,070,196.47	2,293,776.84
其他	58,098.42	63,634.69
合计	32,855,288.93	35,286,000.53

其他说明

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,372,091.31	4,597,260.45
直接材料	2,180,457.35	2,785,732.68
其他	127,358.49	223,393.28
合计	6,679,907.15	7,606,386.41

其他说明

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,626,559.15	30,021,710.43
减：利息收入	222,638.02	140,668.42
汇兑损益		
手续费及其他	1,624,217.17	2,663,955.92
合计	32,028,138.30	32,544,997.93

其他说明

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	4,611,100.53	4,881,040.42
增值税加计扣除及减免	16,732.96	33,827.70
代扣代缴个人所得税手续费	18,919.73	49,480.01
合计	4,646,753.22	4,964,348.13

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,691,815.80	2,082,589.73
处置长期股权投资产生的投资收益	3,197.09	948,276.29
合计	2,695,012.89	3,030,866.02

其他说明

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收股利信用减值损失		-1,536,000.00
应收账款信用减值损失	-1,985,232.25	-1,137,124.15
其他应收款信用减值损失	-2,513,781.27	-107,994,389.87
合计	-4,499,013.52	-110,667,514.02

其他说明

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，与利润表的填列相一致。

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		69,670.17
其中：固定资产		69,670.17
合计		69,670.17

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款及罚款	150.00	2,180.01	150.00
无法支付的款项		35,000.26	
其他	14,601.48	50,318.92	14,601.48
合计	14,751.48	87,499.19	14,751.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	25,035.80	11,908,293.64	25,035.80
非流动资产毁损或报废损失	30,664.04	129,202.26	30,664.04
其他		8,205.00	
合计	55,699.84	12,045,700.90	55,699.84

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,113,162.69	13,573,862.14
递延所得税费用		-19,544,865.22
合计	2,113,162.69	-5,971,003.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-908,575.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-227,143.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,667,352.49
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	672,953.95
所得税费用	2,113,162.69

其他说明

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,674.35	53,106.70
利息收入	221,611.83	140,520.07
往来款及其他	2,652,982.47	7,515,102.71
合计	2,897,268.65	7,708,729.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,379,614.90	19,289,582.52
往来款及其他	17,951,375.62	18,749,499.57
合计	37,330,990.52	38,039,082.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司暂收股权转让款	1.00	
合计	1.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
内部票据贴现	10,104,999.99	7,601,076.39
资金拆借		6,700,000.00
合计	10,104,999.99	14,301,076.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权债兑付	1,745.82	28,630.16
融资顾问费	865,450.00	757,000.00
已贴现内部承兑汇票的保证金	5,101,506.18	2,702,700.00
融资票据到期兑付	4,997,300.00	
偿还 15 金鸿债	8,977,550.77	51,065,520.00

偿还 2016 年第一期中期票据	10,949,550.69	43,979,000.00
偿还外部拆入资金	9,200,000.00	1,300,000.00
合计	40,093,103.46	99,832,850.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 53、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,021,737.70	-108,998,277.16
加：资产减值准备	4,499,013.52	110,667,514.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,309,499.69	63,714,168.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,613,335.55	3,797,241.86
长期待摊费用摊销	784,801.47	1,918,966.25
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）	-30,588.82	-69,670.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,626,559.15	29,963,784.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,695,012.89	-3,030,866.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		6,514,107.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,168,150.29	15,563,871.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,450,445.56	123,376,406.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,676,720.10	-20,377,486.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	137,480,294.80	223,039,760.11
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	34,682,471.68	30,915,388.43
减：现金的期初余额	54,249,317.71	98,430,099.48
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	-19,566,846.03	-67,514,711.05

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,682,471.68	54,249,317.71
其中：库存现金	29,375.31	49,460.70
可随时用于支付的银行存款	34,653,096.37	54,199,857.01
三、期末现金及现金等价物余额	34,682,471.68	54,249,317.71

其他说明：

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,409,133.51	冻结资金和保证金
无形资产	180,737,063.75	抵押
合计	187,146,197.26	

其他说明：

### (2) 股权被冻结

被冻结股权公司名称	冻结股权	冻结金额或股权数额（万元）	受限原因
中油金鸿天然气输送有限公司	金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司 100% 股权	54,939.67	诉讼
湖南神州界牌瓷业有限公司	金鸿控股集团股份有限公司持有的该公司 100% 股权	10,000.00	诉讼
中油金鸿华东投资管理有限公司	中油金鸿天然气输送有限公司持有的该公司 100% 股权	75,000.00	诉讼

### (3) 其他权利使用限制

衡阳市天然气有限责任公司经营收费权因银行借款而质押。

## 55、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	3,126,283.03	其他收益	3,126,283.03

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、新设子公司

2023年2月，公司设立控股子公司金鸿国粮（广东）贸易发展有限公司，注册资本500万元人民币，本公司持股比例为70.00%。

2023年3月，公司设立子公司金鸿能源（北京）有限公司，注册资本500万元人民币，本公司直接和间接持股比例合计为100.00%。

2023年6月，公司设立控股子公司金鸿能源贸易（鄂尔多斯市）有限公司，注册资本1,000万元人民币，本公司持股比例为80.00%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中油金鸿天然气输送有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	燃气生产和供应业	100.00%		设立或投资
南京金鸿惠和能源有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	能源行业	100.00%		设立或投资
湖南神州界牌瓷业有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	非金属矿物制品业	100.00%		设立或投资
中油金鸿华南投资管理有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	投资管理		100.00%	设立或投资

中油金鸿华东投资管理有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	投资管理		100.00%	设立或投资
中油金鸿黑龙江投资管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	投资管理		100.00%	设立或投资
中国基础建设（泰安）有限公司	中国香港	中国香港	投资管理		100.00%	设立或投资
中国基础建设（新泰）有限公司	中国香港	中国香港	投资管理		100.00%	设立或投资
威海燃气有限公司	山东省威海市	山东省威海市	燃气生产和供应		100.00%	企业合并
衡阳中油金鸿燃气设计有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	燃气生产和供应		100.00%	设立或投资
衡阳市金鸿清洁能源有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	天然气加气站进行投资、建设与管理		100.00%	设立或投资
衡阳市天然气有限责任公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	燃气生产和供应		66.00%	设立或投资
衡阳市金鸿物业管理有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	物业管理		100.00%	设立或投资
未阳国储能源燃气有限公司	湖南省未阳市	湖南省未阳市	燃气生产和供应		100.00%	企业合并
衡阳国能置业有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	房地产开发		100.00%	企业合并
未阳国储能源压缩气有限公司	湖南省未阳市	湖南省未阳市	燃气生产和供应		51.00%	企业合并
未阳大市金鸿天然气有限公司	湖南省未阳市	湖南省未阳市	燃气生产和供应		51.00%	企业合并
盐城中油海富能源有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	燃气生产和供应		70.00%	设立或投资
山东协益新能源科技有限公司	山东省肥城市	山东省肥城市	化工产品销售		100.00%	企业合并
海南金鸿能源有限公司	海南省陵水黎族自治县	海南省陵水黎族自治县	危险化学品经营		100.00%	设立或投资
衡阳金储能源有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	燃气生产和供应		100.00%	设立或投资
中油金鸿陕西子长天然气能源有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市	燃气生产和供应		100.00%	设立或投资
中油金鸿东北能源有限公司	吉林省吉林市	吉林省吉林市	能源行业	100.00%		设立或投资
金鸿国粮（广东）贸易有发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	食品销售	70.00%		设立或投资
金鸿能源（北京）有限公司	北京市	北京市	煤炭销售、化工产品销售	90.00%	10.00%	设立或投资
金鸿能源贸易（鄂尔多斯市）有限公司	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	煤炭及制品销售		80.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
衡阳市天然气有限责任公司（以下简称“衡阳天然气”）	34.00%	-5,323,207.24		128,660,367.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡阳天然气	170,828,390.21	1,361,413,730.10	1,532,242,120.31	963,862,805.27	189,966,469.81	1,153,829,275.08	128,030,635.18	1,388,743,464.75	1,516,774,099.93	969,503,956.93	153,485,969.81	1,122,989,926.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡阳天然气	537,063,034.56	-15,656,491.88	-15,656,491.88	126,293,426.38	502,138,651.66	1,248,451.66	1,248,451.66	155,787,417.59

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	燃气生产和供应	40.00%		权益法
常宁中石油昆仑燃气有限公司	湖南省常宁市	湖南省常宁市	燃气生产和供应	40.00%		权益法
湘潭湘衡新兴产业投资有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市	商务服务业	40.00%		权益法
衡阳金储发电有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	燃气生产和供应	20.00%		权益法
中国国储能源化工集团达茂旗有限公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	新兴能源技术研发	25.00%		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：

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：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	常宁中石油昆仑燃气有限公司	湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	常宁中石油昆仑燃气有限公司
流动资产	3,691,511.51	22,761,041.34	4,129,906.43	23,018,131.32
非流动资产	156,167,986.10	116,430,779.80	156,756,841.77	124,779,098.30
资产合计	159,859,497.61	139,191,821.14	160,886,748.20	147,797,229.62
流动负债	23,179,458.20	57,186,379.88	34,460,581.24	66,111,098.76
非流动负债	10,172,803.29	19,879,497.20	415,000.00	20,000,000.00
负债合计	33,352,261.49	77,065,877.08	34,875,581.24	86,111,098.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	126,507,236.12	62,125,944.06	126,011,166.96	61,686,130.86
按持股比例计算的净资产份额	50,602,894.45	24,850,377.62	50,404,466.78	24,674,452.34
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	70,182,075.62	33,131,102.18	68,790,974.68	33,050,648.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	79,917,216.03	99,733,517.08	78,056,237.06	78,852,250.47
净利润	3,477,752.34	3,251,787.14	2,971,465.21	2,246,731.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,477,752.34	3,251,787.14	2,971,465.21	2,246,731.36
本年度收到的来自联营企业的股利	3,691,511.51	22,761,041.34	4,129,906.43	23,018,131.32

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新能国际投资有限公司	北京市	投资管理	5,000.00 万	23.41%	23.41%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为自然人陈义和先生。

本企业最终控制方是陈义和先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。。

### 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七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
联中实业有限公司	持股比例 5%以上的股东
益豪企业有限公司	持股比例 5%以上的股东
沙河中油金通天然气有限公司	公司之子公司中油金鸿华东投资管理有限公司持股比例 51.00%的公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常宁中石油昆仑燃气有限公司	销售天然气、管道输送费、设计费	5,922,800.00		否	4,995,800.00
湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	销售天然气、管道输送费、设计费	1,912,100.00		否	1,329,800.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明



### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
金鸿控股集团股份有限公司和中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	500.00	2015-12-31	2023-12-31	否
金鸿控股集团股份有限公司和中油金鸿天然气输送有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2015-12-31	2024-12-31	否
金鸿控股集团股份有限公司和中油金鸿华南投资管理有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,700.00	2021-12-29	2023-12-29	否
金鸿控股集团股份有限公司和中油金鸿华南投资管理有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2022-12-20	2023-12-20	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,600.00	2015-9-10	2024-9-9	否

中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	300.00	2015-10-15	2024-10-14	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,500.00	2015-12-3	2024-12-3	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,800.00	2022-10-31	2023-10-30	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2022-11-9	2023-11-8	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,750.00	2023-6-21	2024-6-19	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2023-5-30	2024-5-30	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2023-5-25	2024-5-25	否
金鸿控股集团股份有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2023-5-30	2024-5-30	否
金鸿控股集团股份有限公司、耒阳国储能源燃气有限公司	耒阳国储能源燃气有限公司	9,270.00	2022-8-29	2030-8-29	否
中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2023-4-19	2024-4-19	否
中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2023-3-15	2024-3-15	否
中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2023-2-23	2024-2-22	否
中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2023-6-20	2024-6-20	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	8,100.00	2022-12-20	2023-12-20	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	200.38	2023-1-30	2023-7-17	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	270.11	2023-1-29	2023-7-17	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	191.15	2023-2-3	2023-7-31	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,000.00	2023-3-21	2024-3-6	否
金鸿控股集团股份有限、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	4,900.00	2022-12-27	2023-12-30	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	6,000.00	2022-11-28	2023-11-28	否

中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2022-11-24	2023-11-24	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2023-3-21	2024-3-20	否
中油金鸿天然气输送有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,800.00	2022-9-30	2023-9-29	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3500	2023-2-22	2025-2-22	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	2,000.00	2022-8-25	2023-8-24	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2022-9-22	2023-9-22	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	4750	2022-12-29	2024-12-29	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	572.00	2023-6-28	2025-6-28	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	1,057.67	2023-1-17	2023-7-17	否
中油金鸿华南投资管理有限公司、衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	369.90	2023-5-12	2023-11-12	否
衡阳市天然气有限责任公司	衡阳市天然气有限责任公司	3,000.00	2023-4-19	2024-4-18	否
金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司、衡阳国能置业有限公司、衡阳国能置业有限公司	中油金鸿天然气输送有限公司	7,580.00	2023-1-16	2026-1-19	否
中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华南投资管理有限公司、湖南神州界牌瓷业有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	1,700.00	2023-4-26	2023-10-25	否
湖南神州界牌瓷业有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	16,821.88	2015-8-31	2024-6-30	否
湖南神州界牌瓷业有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	11,192.50	2016-1-15	2024-6-30	否

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,925,000.00	2,094,300.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	388,090.12	38,809.01	321,825.72	16,091.29
	常宁中石油昆仑燃气有限公司	1,318,274.90	131,827.49	1,268,667.00	64,043.04
其他应收款					
	沙河中油金通天燃气有限公司	39,793,378.27	39,793,378.27	39,793,378.27	39,793,378.27
应收股利					
	湘潭县中石油昆仑燃气有限公司	436,000.00	130,800.00	436,000.00	130,800.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利			
	联中实业有限公司	4,665,629.65	4,665,629.65
	益豪企业有限公司	2,646,847.59	2,646,847.59

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 7、原关联关系下形成的款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	张家口国储液化天然气有限公司	1,185,540.00		1,223,785.54	
其他应收款					
	国能置业有限公司	257,651.58	128,825.79	257,651.58	128,825.79
	北京正实同创环境工程科技有限公司	171,000.92	51,300.28	171,000.92	17,100.09
	赤城县金鸿燃气有限公司	336,802.47	101,040.74	336,802.47	33,680.25
	兴安盟中油金鸿燃气有限公司	318,335.85	95,500.76	318,335.85	31,833.59
	阳原金鸿燃气有限责任公司	298,242.51	89,472.75	298,242.51	29,824.25
	张家口金鸿液化天然气有限公司	2,600,000.00	780,000.00	2,600,000.00	260,000.00
	张家口万全区金鸿燃气有限公司	156,213.61	46,864.08	156,213.61	15,621.36
	张家口应张天然气有限公司	1,500,000.00	450,000.00	1,500,000.00	150,000.00
	中油金鸿华北投资管理有限公司	473,950,713.94	159,982,350.27	473,950,713.94	159,982,350.27
	涿鹿县金鸿燃气有限公司	365,032.14	109,509.64	365,032.14	36,503.21
	北京新兴中能物业管理有限公司	600,000.00	60,000.00	600,000.00	30,000.00

## (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应付账款			
	阿尔山饮品（北京）有限公司	65,200.00	65,200.00
其他应付款			
	张家口中油金鸿天然气有限公司	36,786.02	36,786.02
	张家口金鸿液化天然气有限公司	994,318.00	994,318.00
	北京新兴中能物业管理有限公司	1,820,000.00	2,920,000.00

2020年10月，关联法人中油新兴能源产业集团股份公司受让了公司所持有的中油金鸿华北投资管理有限公司（以下简称“华北公司”）100%股权。截止2023年6月30日，公司对华北公司的债权为47,969.63万元，未能收回《债务清偿及担保协议书》中约定华北公司于2022年12月31日之前偿还的部分，公司就该债权已计提坏账准备16,170.60万元。

2023 年 4 月 11 日，张家口国储液化天然气有限公司以其名下价值 45,544.37 万元的房屋建筑物、土地使用权及设备为上述债权提供不高于 3.5 亿元的担保。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

##### 1、对外担保

担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
山西天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	451.05	2017-10-10	2024-9-29	否
山西天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	84.42	2018-2-11	2024-9-29	否
山西天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	722.00	2019-2-18	2024-2-2	否
山西天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	315.71	2020-2-28	2024-9-27	否
山西天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	山西普华燃气有限公司	738.25	2022-3-24	2024-9-27	否

中油金鸿天然气输送有限公司、张家口中油金鸿天然气有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	9,284.81	2013-6-20	2021-4-19	否
中油金鸿天然气输送有限公司、张家口中油金鸿天然气有限公司	张家口中油金鸿天然气有限公司	578.32	2014-1-29	2021-3-28	否
中油金鸿天然气输送有限公司	张家口中油金鸿天然气销售有限公司	361.63	2017-8-16	2018-8-10	否
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	6,845.07	2015-10-22	2025-10-21	否
中油金鸿天然气输送有限公司、张家口应张天然气有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	7,628.05	2016-12-28	2023-12-15	否
中油金鸿天然气输送有限公司、张家口应张天然气有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	8,200.00	2017-3-29	2023-12-15	否
中油金鸿天然气输送有限公司、张家口应张天然气有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	26,644.90	2017-6-30	2023-12-15	否
金鸿控股集团股份有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	19,196.15	2017-2-21	2019-2-21	否
王议农、金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司、张家口国能房地产开发有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司	中油金鸿华北投资管理有限公司	10,000.00	2019-7-30	2020-6-20	否
中油金鸿天然气输送有限公司、张家口市宣化金鸿燃气有限公司	张家口市宣化金鸿燃气有限公司	8,279.00	2012-12-11	2021-2-10	否
金鸿控股集团股份有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司、赤城县金鸿燃气有限公司、怀安县金鸿燃气有限公司、张北金鸿燃气有限公司、张家口崇礼区金鸿燃气有限公司	张家口市宣化金鸿燃气有限公司	6,360.00	2022-12-31	2023-11-20	否

金鸿控股集团股份有限公司、张家口应张天然气有限公司	张家口应张天然气有限公司	52,830.00	2018-3-15	2024-3-15	否
金鸿控股集团股份有限公司	北京正实同创环境工程科技有限公司	329.99	2017-12-4	2019-2-8	否
中油金鸿天然气输送有限公司	沙河中油金通天然气有限公司	13,299.04	2014-6-6	2020-7-21	否

对沙河中油金通天然气有限公司提供的担保为对其失控前提供的；其他担保均为处置中油金鸿华北投资管理有限公司前形成，且由中油新兴为公司提供反担保。

## 2、未决诉讼

原告	被告	案由	涉案金额（万元）	诉讼(仲裁)进展
中国建设银行股份有限公司沙河支行	沙河中油金通天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	金融借款合同纠纷	13,603.51	沙河于 4 月 26 日收到起诉状，传票，定于 5 月 28 日九点开庭。天然气输送于 2019 年 5 月 7 日收到诉状、传票等。2019 年 5 月 28 日已开庭，天然气输送公司已于 2019 年 6 月 3 日收到一审判决。判决已生效。冻结沙河公司、中油金鸿天然气输送有限公司名下银行存款 1.4 亿元或查封同等价值的其它资产。冻结了天然气输送持有的华东 1.35 亿股股权，2019 年 5 月 7 日-2022 年 5 月 6 日。2020 年 4 月 13 日，河北邢台市中级人民法院下发执行裁定，冻结、划拨被执行人沙河中油金通天然气有限公司、保证人中油金鸿天然气输送有限公司存款 13623.852188 元或查封、扣押、扣留、提取被执行人相应价值的财产或收入。2021 年 3 月 15 日，收到河北邢台市中级人民法院下发的执行通知等文件。2022 年 4 月 21 日收到执行裁定书，继续查封沙河公司管道及管网，查封期限三年。
恒丰银行股份有限公司北京分行	中油金鸿华北投资管理有限公司、金鸿控股集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	21,279.21	2020 年 8 月 10 日收到北京第四中院寄来的起诉书等法律资料及证据材料。2020 年 11 月 9 日收到证据交换通知 11 月 12 日证据交换，2020 年 11 月 24 日开庭。2020 年 12 月 29 日收到一审判决。对方已申请强制执行，2021 年 6 月 15 日公司收到执行通知等材料。对方已于 2022 年 2 月 11 日申请恢复强制执行，2022 年 2 月 21 日华北公司和集团均收到恢复执行材料。2022 年 3 月 22 日收到评估通知书。



中国银行股份有限公司张家口分行	张家口中油金鸿天然气销售有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司	借款合同纠纷	2,408.04	2020年7月21日收到张家口市中院发来的起诉状等法律文件、证据资料。2020年9月23日开庭审理，在法院的主持下原、被告达成调解，调解意见为：被告于本次调解书生效之日起三十日内偿还原告24080358.96元，2020年5月1日之后的利息按照合同约定计算至本息实际清偿之日止。华北于2020年11月20日收到调解书。2020年12月29日，收到张家口市中院的诉讼费催缴通知书，要求被告销售公司于本通知收到之日起7日内缴纳。目前每月还款50万元，对方冻结了华北投资持有的河北中油金鸿新能源科技有限公司和张家口金鸿液化天然气有限公司100%的股权。
中国建设银行股份有限公司宣化支行	张家口市宣化金鸿燃气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	金融借款合同纠纷	8,410.69	宣化金鸿与原告《固定资产贷款合同》已到期，截至2021年2月10日，尚欠本金83890000元，利息216948.86元，输送公司对上述贷款承担保证责任。输送公司于2021年4月12日收到起诉书等材料，定于5月7日开庭。宣化公司已提起管辖异议。2021年5月14日输送公司收到管辖异议裁定书，案件已于6月3日开庭。输送公司于2021年6月28日收到一审判决。2021年8月9日对方已申请强制执行。2021年11月24日收到执行裁定书及限制消费令。2023年7月查询到对方已申请恢复执行。
北京银行股份有限公司五棵松支行	北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	306.26	2019年5月20日收到起诉书等材料，2019年7月8日调解结案。冻结正实同创账户。2021年5月15日查询到对方已于2021年5月7日申请强制执行。6月4日收到法院送达的执行材料。
北京银行股份有限公司五棵松支行	北京正实同创环境工程科技有限公司、金鸿控股集团股份有限公司	金融借款合同纠纷	205.53	2019年5月20日收到起诉书等材料，2019年7月8日调解结案。冻结正实同创账户。2021年5月15日查询到对方已于2021年5月7日申请强制执行。6月4日收到法院送达的执行材料。
盐城中海富能源有限公司	盐城海富能源科技有限公司、第三人江苏飞腾生物科技有限公司	合同纠纷案	47.50	2018年1月17日，于盐城市亭湖区人民法院立案，开庭后，和解未果，7月9日判决已出，盐城海富需赔偿47.5万元，已经申请强制执行。2022年4月28日向法院提交恢复执行申请书。法院于5月2日收到材料。
中国光大银行股份有限公司张家口分行	张家口市宣化金鸿燃气有限公司、金鸿控股集团股份有限公司、怀安县金鸿天然气有限公司、张家口崇礼区中油金鸿燃气有限公司、赤城县金鸿燃气有限	借款合同纠纷	6,437.05	被告一向原告借款6400万元，贷款期限为2020年9月21日-2021年9月21日，金鸿控股及天然气输送公司承担保证责任，贷款到期后未偿还，原告提起诉讼。2021年12月28日收到财产保全裁定书。2021年12月30日调解，并取得调解书。

	公司、中油金鸿天然气输送有限公司、张北金鸿燃气有限公司、中油金鸿华北投资管理有限公司、张家口国能房地产开发有限公司			
中国建设银行张家口分行	张家口中油金鸿天然气有限公司、中油金鸿天然气输送有限公司	金融借款合同纠纷	10,727.75	张家口金鸿与原告《固定资产贷款合同》已到期，截至 2021 年 3 月 29 日，尚欠本金 107166014.20 元，利息 111520.90 元，输送公司对上述贷款承担保证责任。张家口金鸿于 2021 年 5 月 10 日收到起诉书等材料，定于 6 月 10 日开庭。输送公司于 2021 年 5 月 11 日收到起诉材料。已于 6 月 10 日开庭。2021 年 7 月 16 日收到财产保全裁定书。输送公司于 2021 年 8 月 26 日收到一审判决。2021 年 11 月 1 日对方已申请强制执行。2021 年 11 月 24 日收到执行裁定书及限制消费令。2021 年 12 月法院执行了 5172774.14 元。
国银金融租赁股份有限公司	金鸿控股集团股份有限公司	担保责任执行案	320.00	上市公司前身吉林吉诺尔股份有限公司为深圳金圣实业有限公司向深圳租赁有限公司提供不可撤销的担保，担保本金 320 万，后债权人起诉债务人与担保人并取得生效判决，该案已至执行阶段，恢复执行时间为 2017 年 9 月 9 日。后债权人将该笔债权转让给信达资产，后又转让给国银金融租赁股份有限公司。金鸿借壳重组上市时，与上市公司原控股股东重组协议中已明确约定，或有债务由原控股股东即天津领先集团承担，我方已多次向天津领先集团发送书面通知函，要求对方履行相应义务。已偿还 300 万元，其余款项谈执行和解，尚未形成书面协议。2019 年 4 月，法院做出终结执行的裁定。
中油金鸿天然气有限公司	天津新奥燃气发展有限公司	股权转让纠纷	4,955.22	针对宁阳公司往来款提起诉讼，2022 年 11 月 21 日网上立案，11 月 28 日已缴纳诉讼费。通知 2023 年 1 月 11 日开庭。因对方提出管辖权异议，2023 年 1 月 11 日仅针对管辖权进行了线上听证。2023 年 1 月 20 日收到管辖权异议裁定书，裁定移送管辖，已于 1 月 29 日寄出管辖权异议上诉状。4 月 4 日收到管辖权异议终审裁定书，裁定维持原裁定。7 月 21 日，已移送廊坊经开区法院，并受理。
中油金鸿天然气有限公司	天津新奥燃气发展有限公司	股权转让纠纷	16,356.52	针对绥化公司往来款提起诉讼，2022 年 12 月 23 日立案，12 月 29 日已缴纳诉讼费。对方已于 2023 年 2 月 10 日提出管辖权异议。法院定于 3 月 27 日管辖权异议听证。4 月 3 日收到管辖权异议裁定书，裁定移送河北省廊坊市中级人民法院。4 月 11 日已向法院寄送了管辖权异议

				上诉状。4月27日收到了天津高院送达的受理通知书。5月25日收到绥化案管辖异议二审裁定书，维持原裁定。
中油金天然气有限公司	天津新奥燃气发展有限公司	股权转让纠纷	6,025.95	针对莱芜公司往来款提起诉讼，2022年11月21日网上立案，11月28日已缴纳诉讼费。通知2023年1月11日开庭。因对方提出管辖权异议，2023年1月11日仅针对管辖权进行了线上听证。2023年1月20日收到管辖异议裁定书，裁定移送管辖，已于1月29日寄送出管辖异议上诉状。4月4日收到管辖异议终审裁定书，裁定维持原裁定。7月21日，已移送廊坊经开区法院，并受理。
湖南诚佳燃气科技有限公司	<a href="#">衡阳市天然气有限责任公司</a>	承揽合同纠纷	92.99	外包单位诚佳公司因外包业务和安检业务被收回，我司尚欠外包安检费用一直不予支付，以我司违约起诉至法院，要求支付相关费用并赔偿损失，现双方正在进行调解。2023年2月3日开庭审理。已于3月17日调解，并取得调解书。欠款共计929853.4元。2023年1月31日前支付50%，2023年12月13日前支付30%，2024年6月30日前支付20%。
湖南泓品厨具有限公司	衡阳市天然气有限责任公司	承揽合同纠纷	141.51	外包单位泓品公司因外包业务和安检业务被收回，我司尚欠外包安检费用一直不予支付，以我司违约起诉至法院，要求支付相关费用并赔偿损失，现双方正在进行调解。2023年2月3日开庭审理。已于3月17日调解，并取得调解书。欠款共计1415107.85元。2023年1月31日前支付50%，2023年12月13日前支付30%，2024年6月30日前支付20%。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

##### 2、利润分配情况

##### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露而未披露的资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

###### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

a、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

b、本集团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；

c、本集团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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

每个经营分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	燃气业务	矿产业务	分部间抵销	合计
营业收入	637,398,393.90	11,856,968.45		649,255,362.35
营业成本	553,800,626.44	8,316,575.03		562,117,201.47
资产总额	2,551,904,098.28	294,731,061.25		2,846,635,159.53
负债总额				2,244,180,257.62

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	720,000,000.00	720,000,000.00
其他应收款	1,590,922,537.86	1,989,931,648.81
合计	2,310,922,537.86	2,709,931,648.81

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中油金鸿天然气输送有限公司	720,000,000.00	720,000,000.00
合计	720,000,000.00	720,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,540,611,872.73	1,940,110,804.01
押金及保证金	608,100.00	600,540.00
往来款及其他	147,997,633.75	146,938,796.92
合计	1,689,217,606.48	2,087,650,140.93

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,998,265.22		74,720,226.90	97,718,492.12
2023年1月1日余额在本期				
本期计提			576,576.50	576,576.50
2023年6月30日余额	22,998,265.22		75,296,803.40	98,295,068.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	23,987,827.81
1至2年	19,495,496.04
2至3年	167,649,561.27
3年以上	1,478,084,721.36
3至4年	1,478,084,721.36
合计	1,689,217,606.48

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	97,718,492.12	576,576.50				98,295,068.62
合计	97,718,492.12	576,576.50				98,295,068.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中油金鸿天然气输送有限公司	往来款	1,433,615,622.66	1年以内 5,726,724.27; 1-2年 3,095,648.29元; 2-3年 109,166,435.72元; 3年以上 1,315,626,814.38	84.87%	
中油金鸿华东投资管理有限公司	往来款	71,056,443.23	1年以内 15,094,680.59; 1-2年 11,128,234.25元; 2-3年 33,175,590.59元; 2-3年 11,657,937.80元	4.21%	
中油金鸿华北投资管理有限公司	往来款	60,593,514.99	1-2年 6,687.94; 2-3年 60,586,827.05	3.59%	18,176,716.91
宁阳金鸿天然气有限公司	往来款	51,462,264.15	3年以上	3.05%	51,462,264.15
天津领先集团有限公司	往来款	12,834,539.25	1年以内 1,153,153.00; 1-2年 1,153,153.00; 2-3年 1,153,153.00; 3	0.76%	12,834,539.25

			年以上 8,798,503.75		
合计		1,629,562,384.28		96.48%	82,473,520.31

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## ① 坏账准备

A.2023 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
中油金鸿华北投资管理有限公司	8,497,004.36	30	2,549,101.31	风险较低
中油金鸿华北投资管理有限公司	52,096,510.63	30	15,627,615.60	风险较低
张家口应张天然气有限公司	1,500,000.00	30	450,000.00	风险较低
张家口金鸿液化天然气有限公司	2,600,000.00	30	780,000.00	风险较低
北京正实同创环境工程科技有限公司	171,000.92	30	51,300.27	风险较低
小计	64,864,515.91	30	19,458,017.18	
组合计提：				
账龄组合	8,444,414.44	41.92	3,540,248.04	风险较低
内部往来组合	1,540,611,872.73		-	风险较低
小计	1,549,056,287.17		3,540,248.04	
合计	<b>1,613,920,803.08</b>		<b>22,998,265.22</b>	

B.2023 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
宁阳金鸿天然气有限公司	51,462,264.15	100	51,462,264.15	预期无法收回
天津领先集团有限公司	12,834,539.25	100	12,834,539.25	预期无法收回
济南市莱芜新奥燃气有限公司	11,000,000.00	100	11,000,000.00	预期无法收回
合计	<b>75,296,803.40</b>		<b>75,296,803.40</b>	

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,666,714,80 0.00		2,666,714,80 0.00	2,666,714,80 0.00		2,666,714,80 0.00
对联营、合营企业投资				19,996,802.9 1		19,996,802.9 1
合计	2,666,714,80 0.00		2,666,714,80 0.00	2,686,711,60 2.91		2,686,711,60 2.91

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中油金鸿天然气输送有限公司	2,366,714,700.00					2,366,714,700.00	
中油金鸿东北能源有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
南京金鸿惠和能源有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
湖南神州界牌瓷业有限公司	250,000,100.00					250,000,100.00	
合计	2,666,714,800.00					2,666,714,800.00	

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		



				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
祥图 (内蒙古)能源发展 有限公司	19,996 ,802.9 1		20,000 ,000.0 0						3,197. 09	0.00
小计	19,996 ,802.9 1		20,000 ,000.0 0						3,197. 09	0.00
合计	19,996 ,802.9 1		20,000 ,000.0 0						3,197. 09	

### (3) 其他说明

## 3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-4,448.73
处置长期股权投资产生的投资收益	3,197.09	
合计	3,197.09	-4,448.73

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-30,664.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,520,470.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,284.32	
处置权益法核算的长投收益	3,197.09	
减：所得税影响额	369,880.46	
少数股东权益影响额	16,022.50	
合计	1,096,815.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.0056	0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.0040	0.0040

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他