

公司代码：600617

公司简称：国新能源

山西省国新能源股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人钟鸿宇、主管会计工作负责人毋建冰及会计机构负责人（会计主管人员）高云霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅报告中提示的可能面对的风险因素的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析.....6

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项..... 17

第六节 股份变动及股东情况 24

第七节 债券相关情况..... 26

第八节 财务报告 33

备查文件目录	有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内公司在《上海证券报》《证券时报》《证券日报》公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国新能源、公司、上市公司	指	山西省国新能源股份有限公司
控股股东、华新燃气集团	指	华新燃气集团有限公司
宏展房产	指	太原市宏展房地产开发有限公司
山西天然气	指	山西天然气有限公司
华新城燃	指	山西华新城市燃气集团有限公司
华新销售	指	山西华新燃气销售有限公司
华新同辉	指	山西华新同辉清洁能源有限公司
华新液化	指	山西华新液化天然气集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山西省国新能源股份有限公司
公司的中文简称	国新能源
公司的外文名称	SHANXI GUOXIN ENERGY CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	GXED
公司的法定代表人	钟鸿宇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张帆	张载锡
联系地址	山西示范区中心街6号	山西示范区中心街6号
电话	0351—2981617	0351—2981617
传真	0351—2981616	0351—2981616
电子信箱	zhangfan600617@163.com	zhangzaixi600617@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西示范区中心街6号
公司办公地址	山西示范区中心街6号
公司办公地址的邮政编码	030032
公司网址	无
电子信箱	zhangfan600617@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	山西示范区中心街6号

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	国新能源	600617
B股	上海证券交易所	国新B股	900913

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	7,349,543,573.78	8,224,277,501.59	-10.64
利润总额	230,008,886.26	177,097,147.53	29.88
归属于上市公司股东的净利润	107,946,907.42	74,827,093.47	44.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,050,335.46	-24,843,151.74	200.83
经营活动产生的现金流量净额	994,350,030.37	900,345,585.30	10.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,982,082,530.24	3,858,424,770.50	3.20
总资产	24,336,141,772.51	24,503,199,098.09	-0.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.03	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.02	150.00
加权平均净资产收益率(%)	3.46	1.87	增加1.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.80	-1.06	增加1.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期营业收入减少的主要原因是本报告期销气量减少所致。

报告期利润总额、归属于上市公司股东的净利润增加的主要原因是本报告期管理费用、财务费用减少以及其他收益、投资收益增加所致。

报告期归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润增加的主要原因是本报告期归属于上市公司股东的净利润增加及非经常性损益减少所致。

报告期经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本报告期收到的税费返还增加以及支付给职工以及为职工支付的现金减少所致。

报告期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率增加的主要原因是本报告期归属于上市公司股东的净利润增加及非经常性损益减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,395,292.71	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	97,564,375.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	182,767.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,275,704.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,884,706.85	
少数股东权益影响额（税后）	3,636,860.82	
合计	82,896,571.96	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个人所得税手续费返还	93,617.99	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响
即征即退增值税	46,901,032.46	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****（一）报告期内公司所属行业情况**

2026年上半年，全球局势仍持续动荡，中东冲突对全球天然气市场格局造成了重大影响。此次冲突不仅打破了原本趋于稳定的全球天然气供需平衡，还对区域内液化天然气（LNG）出口设施造成严重破坏，进而改变了市场发展前景。尽管美国与伊朗达成《谅解备忘录》，经霍尔木兹海峡的LNG运输量已持续回升，但整体规模仍远低于冲突发生前的水平。霍尔木兹海峡运输量的全面恢复仍存在较大不确定性。

国际方面：

1、美国：2026年上半年，得益于二叠纪盆地和海恩斯维尔页岩气项目的持续高产，美国天然气产量同比增长4%，创下历史新高。同期，美国天然气消费量同比减少1.5%（约70亿立方米），

居民取暖用气量和商业用气量均出现大幅下滑，仅发电用气量有所增加。LNG 方面，受新出口终端投产带动，美国上半年 LNG 供应量增长 23%。

2、欧洲：2026 年上半年，欧洲天然气消费量同比减少 0.5%（约 10 亿立方米）。消费量下滑主要是电力部门用气需求降低所致，居民和商业领域的天然气使用量仅出现小幅上升。LNG 进口方面，欧洲上半年 LNG 进口量基本保持平稳，美国依旧是其最大供应商，占据 60%的市场份额，俄罗斯位居第二，占比 14%。

3、亚太：2026 年上半年，亚太地区天然气消费量同比下降 1%（约 50 亿立方米）。自 3 月初霍尔木兹海峡 LNG 运输中断以来，亚洲各市场纷纷出台需求侧调控措施与能源替代政策，叠加油价上涨的影响，多重因素共同作用，使得该地区天然气消费量持续承压。

根据国际能源署的最新预测，2026 年全年，全球天然气消费量预计将减少 0.5%（约 200 亿立方米），其中中东地区受战乱影响，消费量预计下降 4%。

国内方面：

2026 年上半年，我国积极贯彻新发展理念，实施宏观政策，推动高质量发展，经济运行在合理区间，生产增长、外贸良好，发展韧性彰显。

根据国家统计局的统计，1—6 月，全国天然气产量 1330 亿立方米，同比增长 1.6%，呈温和低速增长态势，主要原因是上半年国内天然气需求低迷，上游开采企业缺乏大幅增产的动力。

根据海关总署的统计，1—6 月，全国天然气进口总量为 5745 万吨（约合 804.3 亿立方米），较去年同期下降 3.4%。受霍尔木兹海峡封锁影响，国际 LNG 现货价格大幅上涨，国内企业大量减少采购，导致 LNG 进口量大幅下滑，同比下降 5.6%，总量为 2835 万吨（约合 396.9 亿立方米）。管道气方面，受中国-中亚管道输气量降低影响，进口量约 407.3 亿立方米，同比下降 1.2%。

根据国家发展和改革委员会的统计，1—6 月，全国天然气表观消费量为 2068.5 亿立方米，同比下降 2.4%。主要原因在于，上半年采暖季气候偏暖，北方地区采暖用气需求出现显著回落；与此同时，房地产行业持续深度调整，拖累建材、玻璃、陶瓷等高耗能产业发展，工业用气增长较为有限；除此以外，新能源的替代效应也对天然气消费形成了较大冲击。

预计下半年国内宏观经济将延续回升向好态势，天然气需求将恢复增长。据相关机构预测，2026 年全年我国天然气消费量为 4350 亿立方米，同比增长 1%；天然气产量为 2650 亿立方米，继续保持增长态势；若中东局势趋于缓和，LNG 进口量将恢复增长。

省内方面：

据国家能源局发布的统计数据，2026 年上半年，山西省非常规天然气产量达到 100.5 亿立方米，较上年同期增长 12.4%。其中，煤层气产量达到 78.9 亿立方米，同比增长 8.1%，产量规模约占全国同期总产量的 81%。下半年，山西省将持续推进非常规天然气产能建设拓展，进一步提升资源保障能力。

（二）报告期内主营业务情况

1、主要业务

经营范围：石油天然气技术服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；燃气器具生产；非电力家用器具销售；非电力家用器具制造；生物质液体燃料生产工艺研发；太阳能热发电装备销售；太阳能热发电产品销售；充电桩销售；集中式快速充电站；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；风力发电技术服务；风力发电机组及零部件销售；生物质能技术服务；太阳能发电技术服务；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

2、经营模式

长输管网业务：按照销售计划，通过自建长输管线将天然气输送给城市燃气公司、工业用户、液化工厂及热电厂。

城市燃气业务：通过多源化气源采购，依托城市配气管网，发挥泛区域中压环网优势，匹配用户需求，精准对接下游用户，科学规划、互联互通，输送和分配给城镇居民、商业、工业等用户。

燃气销售业务：从上游统一采购资源，经管道主体公司长输管网输销至下游城市燃气公司、工业用户、液化工厂及热电厂。在供销链条中，供气按照“日指定，周平衡，月计划”的方式进行，即在确定每月供气计划的基础上，每周进行供气量平衡分配。同时，下游用户或经销商根据

用气需求每日上报上一级供应商，上一级供应商根据用气量实际需要进行调度，从而确保各级管道平稳运行。

液电调峰业务：液电板块主要功能为调峰和储气，夏季启机为全省燃气管网进行调峰，并在入冬前将储罐库存液位拉满，以保障冬季燃气供应，起到削峰填谷的作用，在采暖季出现燃气供应缺口时，启动应急保供预案，向管网用户进行燃气反输。

新能源业务：通过规模化牧场的畜禽粪污处理与资源化利用，产出生物天然气、沼渣和沼液。生物天然气通过自建燃气管道直供工业燃气用户；沼渣深加工为有机牛床垫料，销售给牧场；沼液是优良有机液肥，通过自建沼液管道还田。

（三）公司产品市场地位、竞争优势

1、长输管网板块

公司全资子公司山西天然气有限公司为长输管网板块主体公司。其主营业务是燃气长输，管网覆盖全省所有地市，在不断优化完善管网基础设施、进一步提升管网整体调运能力的基础上，对全省的天然气综合利用工作实行统一规划、统一建设、统一管理，实现了国家级气源及省内煤层气气源在省内的联通，并与省内其他燃气长输管网公司实现互联互通。目前，全省管网架构基本成型，年输气量占全省用气量的 2/3 以上，在我省的燃气市场中游环节占据主导地位。

2、城市燃气板块

公司全资子公司山西华新城市燃气集团有限公司为城市燃气板块主体公司。其通过多源化气源采购，依托城市配气管网，发挥泛区域中压环网优势，匹配用户需求，精准对接下游用户，科学规划、互联互通，合理分配气源和资金，拓展发展空间，提升经营实力，增加经营效益，供气规模在山西省占主要地位。

3、燃气销售板块

公司全资子公司山西华新燃气销售有限公司为燃气销售板块主体公司。其通过统一规模采购成本优势、统一合同量价政策下营商环境公开公平透明优势、国家干线下游优势和省级管网互联互通优势，积极融入新发展格局，不断深耕燃气主业，全方位推动高质量发展。

4、液电调峰板块

公司全资子公司山西华新液化天然气集团有限公司为液电调峰板块主体公司。其提供全供应链融合的应急调峰、储气反输、LNG 生产及平台运营等一站式 LNG 产业投资运营服务，是山西省内产储能力最高、调峰保障最强，市场份额最大、产业链最完善的 LNG 生产运营企业。

5、新能源板块

公司全资子公司山西华新同辉清洁能源有限公司为新能源板块主体公司。其以应县生物质能源循环利用项目为依托，通过中温厌氧发酵工艺对当地规模化牧场畜禽粪污进行无害化处理，沼气提纯生物天然气并入燃气管网，沼气提纯后的二氧化碳用于微藻养殖，沼渣处理后用作牛床垫料和有机肥，沼液作为有机液肥通过管道还田，形成了生物质能源循环经济全产业链创新模式。该模式为山西省内首创，在全国范围也具有一定推广意义。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年是“十五五”规划的开局起步之年，上半年公司紧扣高质量发展主题，坚持“稳中求进、以效为先”的工作基调，聚焦资源保障、市场开拓、民生保供、安全生产、经营创效等各项工作，攻坚克难、真抓实干，全力推动各项工作取得阶段性成效。

（一）统筹资源，持续优化气源组合

坚持“保供、稳价、增效”三位一体，构建更具韧性的资源保障体系。科学统筹市场资源，在保障气源稳定供应的前提下，深化与上游的战略合作，落实好文 23 储气库及管网调峰资源，持续夯实资源基础。坚决贯彻“保量稳价”总体思路，加大省内煤层气采购力度，持续优化气源组合，增强采购成本管控力，提升资源保障的韧性与灵活性。

（二）多维施策，全力以赴拓市增量

实施差异化市场策略，推动省内外市场协同发展。省内市场方面，坚决稳固市场基本盘，建立客户分级管理体系，对全省工业用户实施“一企一策”动态跟踪与精准服务，高效保障重点产业链用气，巩固市场份额。省外市场方面，依托全省“一张网”优势，瞄准高净值区域，探索“稳定供应+灵活调峰”的销售模式，逐步提升省外市场份额。在机制建设方面，强化政策研判与市场

分析，建立科学销售决策机制，实施动态调整的差异化价格策略，灵活应对市场变化，经营创效能力持续增强。

（三）多措并举，提升管网运营效率

推进智慧管网建设，赋能数字管理。上半年，长输管线数据实现全域归集，顺利完成管道中心线数据标准化处理、格式转换与系统数据接入，实现管网全域可视化管控，精准划定各类重点巡检点位，统一规范巡检作业流程，实现巡检工作闭环管控，确保管网运行效率；强化产、供、储、销全链条协同，针对气源波动、管网检修等特殊时段，建立高效的协调机制，确保资源调配精准高效；建立“快速响应+极简审批”机制，抓实上下游全口径计量数据核验，提供 24 小时不间断服务，确保资源调运的及时性。

（四）坚守阵地，打通城市燃气业务淤堵点

坚持问题导向，着力疏通业务发展堵点。各地城燃企业因地制宜，提前锁定优质气源，重点跟进煤层气富集区开发进度，推动属地资源早日并网利用。深耕终端市场，通过开展深度市场调研，精准掌握用户需求，动态调整用户开发与保量促收策略，着力拓量增利。针对部分地区顺价滞后问题，后续将继续强化政企沟通，力争实现全部顺价，保证收益。

（五）深化生物能源项目研发攻关，加速项目产业化应用

以绿色属性为驱动，推动生物质产业链高质量发展。沼渣资源化研发攻关方面，依托前期系列研发试验成果，沼渣原料已满足蔬菜育苗基质基础使用标准，但在物料精细化配比、养分组分均衡调控等方面仍有提升空间，后续将聚焦上述重点环节，开展配比调试与优化试验。生物固碳方面，优化微藻固碳生产线工艺，稳步推进规模化扩培试验。目前，室内跑道池藻种扩繁工作已完成，正在开展室外跑道池扩培工作。沼气综合利用方面，围绕清徐环卫园区沼气综合利用等项目，积极开展技术交流与管网配套合作洽谈，延伸产业链条。

（六）充分发挥液电效能，践行保供使命

充分利用液化生产能力，兼顾保供民生与经营创效，支撑全省燃气管网安全平稳运行。燃气电厂利用自身气源及快速启停优势，在新能源电厂发电低谷期快速启动，极大地提升了电力系统灵活性与稳定性，为电网安全平稳运行提供有力保障。践行保供使命，下属液化工厂超额完成储液目标，建立了战略储备能力，通过市场化机制创新，与太原、长治、大同、忻州、阳泉五市签署《储气保障协议》，实现政企协同保供模式创新，为全省能源安全提供市场化解决方案。

（七）严守安全生产红线，筑牢安全发展根基

扎实推进安全生产治本攻坚三年行动，护航高质量发展。刚性落实安全生产管理制度，持续提升安全生产标准化与信息化水平，夯实基层安全管理根基。坚持问题导向与源头治理，从根本上消除事故隐患和安全风险，纵深推进安全生产事前预防，统筹抓好生态环境保护、污染防治与绿色发展各项工作，以稳定可靠的安全运维体系护航公司全年高质量可持续发展。

（八）深挖创效潜能，着力提质增效

坚持向管理要效益，全方位提升经营质效。夯实资产管理，着力解决资源配置分散、运营效率不高等突出问题，多措并举提升资产利用率；集采降本，全面推行集中招标采购，设定控制价，推进国产化替代与物资精细化管理，节约采购成本；节能降耗，完成 14 座站场“空气源+光伏”改造，显著降低运维成本；优化债务结构，严控带息负债规模，强化资金精细管理，财务费用持续降低，提升公司经营效益。

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

☒适用 ☐不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、上游气源来源丰富

公司多年来始终致力于优化资源结构，在上游资源领域已构建起过境管道天然气、省内非常规天然气等多元化气源格局。此外，焦炉煤气合成天然气与省际管道天然气将作为补充气源，为公司天然气业务的稳健发展提供更为坚实的保障。

2、中游管网覆盖广泛

公司作为省属燃气旗舰劲旅华新燃气集团旗下的核心上市公司，是目前山西省规模最大的天然气管网运营企业。在基础设施方面，公司已建成跨越南北、连接东西的省级输气管网，总长度约 5000 公里，并实现与国家过境干线的有效衔接。管网覆盖山西省 11 个市、104 个县（市、区），已初步形成全省一体化管网供气格局。

3、下游辐射规模扩大

公司依托雄厚的资源基础与完善的管网系统，以相应调峰设施为支撑，已累计建成城市管网 8000 余公里，供气范围覆盖全省 8 个市、23 个县区，并已构建起专业化的城市燃气运营管理体系，供气规模居于山西省主要地位。

4、市场销售体系健全

公司设有专业化的销售业务板块、健全完善的销售管理体系，以及覆盖全省、辐射省外的销售网络；并搭建了集结算、计划、付款、预算等多功能于一体的运营管理平台，服务质量与效率持续提升。

5、调峰设施配套全面

截至目前，公司在大同、晋中、临汾、长治等区域建设储气调峰设施，总储气能力约 3700 万立方米。此外，公司还配套建设 3 座燃气电厂，总设计装机容量 414MW。上述项目为提升应急与调峰能力提供了重要支撑。

6、人才队伍专业突出

公司拥有一支经验丰富的运营、技术与管理团队，主要管理层及核心业务人员均深耕燃气行业多年，在生产运营与管理领域积淀深厚。同时，公司持续完善人才培养、引进、使用与激励机制，不断强化专业技术人才与高技能人才队伍建设，为公司高质量发展与安全稳定运营提供坚实人才保障。

7、技术研发持续创新

为持续推动科学研究与技术创新，公司积极致力于新质生产力的发展。上半年，公司新增“用于天然气管线带压封堵整改的氮气置换装置”“一种天然气长输管道施工稳管装置”“用于长输天然气管道的天然气取样装置”“一种安全阀门”“一种天然气脱汞分离器”五项专利。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,349,543,573.78	8,224,277,501.59	-10.64
营业成本	6,650,118,735.95	7,476,766,598.69	-11.06
销售费用	19,715,385.30	23,781,527.17	-17.10
管理费用	280,776,139.00	289,054,422.22	-2.86
财务费用	226,053,934.47	281,544,735.09	-19.71
研发费用	9,332,371.56	4,661,236.89	100.21
经营活动产生的现金流量净额	994,350,030.37	900,345,585.30	10.44
投资活动产生的现金流量净额	-175,483,123.30	-73,015,701.44	-140.34
筹资活动产生的现金流量净额	-653,538,662.18	-989,215,437.85	33.93

营业收入变动原因说明：主要原因是本报告期销气量减少所致

营业成本变动原因说明：主要原因是本报告期销气量减少所致

销售费用变动原因说明：主要原因是本报告期职工薪酬、折旧费、租赁费等减少所致

管理费用变动原因说明：主要原因是本报告期职工薪酬、折旧费、水电费等减少所致

财务费用变动原因说明：主要原因是本报告期利息支出减少所致

研发费用变动原因说明：主要原因是本报告期人工费、外包费等增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本报告期收到的税费返还增加以及支付给职工以及为职工支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本报告期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减少以及购建固定资产、无形资产和其他

长期资产支付的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本报告期取得借款收到的现金增加所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	92,844,688.60	0.38	238,009,003.94	0.97	-60.99	本报告期应收政府补助金额减少
持有待售资产			3,065,494.66	0.01	-100.00	本报告期华新销售完成了所持山西龙城中石油昆仑燃气有限公司 2%股权的转让行为
应付账款	663,996,255.82	2.73	411,995,499.85	1.68	61.17	本报告期应付款项增加
一年内到期的非流动负债	3,691,026,125.16	15.17	2,612,950,562.08	10.66	41.26	本报告期一年内到期的长期借款增加
未分配利润	28,645,936.46	0.12	-79,300,970.96	-0.32	136.12	本报告期归母净利润增加

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

详见财务报告附注

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内公司重大的非股权投资总额 18,660.07 万元。

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

2026 年 6 月 29 日，公司召开第十一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司全资子公司拟收购山西普华燃气有限公司资产暨关联交易的议案》，该事项无需提交股东会审议。公司全资子公司山西天然气将向关联方山西普华燃气有限公司收购其名下燃气资产所涉及的部分资产，交易价格为 18,660.07 万元。本次交易有利于进一步完善晋北地区天然气管网布局，强化大同区域管网枢纽功能与气源保障能力；有利于提高资源协同、运营效率，提升企业核心竞争力。

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他	26,869,573.44						-2,338,828.11	24,530,745.33
其他	4,500,000.00							4,500,000.00
合计	31,369,573.44						-2,338,828.11	29,030,745.33

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山西天然气有限公司	子公司	燃气生产和供应业	302,200.00	1,931,910.71	375,294.68	248,138.72	22,117.49	12,661.95
山西华新城市燃气集团有限公司	子公司	燃气生产和供应业	80,000.00	505,998.27	66,708.23	111,876.21	-6,274.42	-7,279.57
山西华新燃气销售有限公司	子公司	燃气生产和供应业	20,000.00	356,076.02	31,102.38	631,113.19	5,370.80	4,831.31
山西普华燃气有限公司	参股公司	燃气生产和供应业	11,000.00	19,708.83	-1,433.50	4,791.52	-2,366.34	-4,651.70
太原燃气集团有限公司	参股公司	燃气生产和供应业	50,000.00	225,560.96	34,586.74	143,610.25	-3,424.98	-3,451.94
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	参股公司	燃气生产和供应业	3,000.00	24,435.05	21,615.10	92,711.51	6,985.58	5,090.21

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、产业政策风险

随着国家“双碳”目标与能源低碳绿色转型的持续推进，未来我国能源产业政策将逐步向可再生能源领域倾斜，这或将对天然气利用的市场发展带来一定影响。

2、市场竞争风险

随着国家油气体制改革与全国统一大市场建设的持续深化，燃气行业上下游领域将呈现更为开放的市场格局，各类市场主体将广泛进入燃气产业链各环节，从而加剧市场竞争。

3、价格波动风险

全球能源格局正经历深度调整，受欧盟逐步停止进口俄罗斯天然气、中东局势持续恶化等多重因素交织影响，预计全球天然气市场将处于弱平衡状态，进而对天然气价格稳定带来影响。

4、安全生产风险

天然气具有易燃易爆的特性，一旦燃气设施发生泄漏，极易引发火灾、爆炸等严重事故。此外，日常操作不当、燃气设施质量问题等因素也可能引发安全事故。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
钟鸿宇	副董事长、董事	选举	工作调动	
聂银杉	副董事长、董事	离任	工作调动	
王炜刚	董事	选举	工作调动	
刘联涛	董事	离任	工作调动	
钟鸿宇	总经理	聘任	工作调动	
聂银杉	总经理	离任	工作调动	
任占辉	副总经理	聘任	工作调动	
王炜刚	副总经理	离任	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山西寿阳华新热电有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1902288116862095365/2025

2	山西昔阳华新热电有限公司	https://sthjt.shanxi.gov.cn/qyhjxxyfpl/#/DisclosureDetail/1902288116769820673/2025
3	山西保德华新热电有限公司	http://1.71.254.102:8001/#/DisclosureDetail/1902296631580741634/2025

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司党委通过真抓实干，巩固拓展脱贫成果同乡村振兴有效衔接，坚持统筹推动、协同发力，确保责任到位、政策落地和工作见效。现将巩固拓展脱贫成果、乡村振兴等工作具体情况报告如下：

为履行国企社会责任，持续推进乡村振兴工作，下属公司山西天然气、华新销售通过永和县红十字会、静乐县红十字会定向无偿捐赠 36.2 万元，专项用于基础设施配套及建设项目、“爱心超市”日常运营和“两节”慰问，并由当地村委会负责项目施工、“爱心超市”物资统一采购配送、节日慰问物资采购。

同时，为助力乡村振兴发展，紧扣乡村振兴总体目标，公司及下属公司通过向华新燃气集团包村驻地、832 平台采购“两节”福利品，实现产业消费帮扶，2026 年上半年累计帮扶金额达 117.93 万元。

乡村振兴使命重大，齐心协力共促前行。公司党委将持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，切实担起乡村振兴工作的重大责任，继续高起点谋划、高标准推进，高质量落实各项社会责任，以实际行动彰显国企使命担当。消费帮扶工作是一项长期而艰巨的任务，公司将再接再厉，不断创新方式方法，加大工作力度，为推动贫困地区产业发展、实现乡村振兴作出更大贡献。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	华新燃气集团	为保护上市公司及其中小股东的利益，并确保上市公司的独立性及持续经营能力，华新燃气集团出具了关于保证公司独立性的承诺，保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。	承诺之日起	否		是		
	其他	田森物流	若山西天然气需要向东山煤矿承担赔偿责任，且山西天然气完成借壳上市，按其对应山西天然气的出资比例代山西天然气向东山煤矿承担赔偿责任。	2013 年 7 月 2 日	是		否	截至本报告期披露日，承诺方还剩 441 万元未履行。公司已 于 2024 年对承诺方提起诉讼，并取得终审胜诉，待法院执行。	
	解决土地等产权瑕疵	华新燃气集团、宏展房产、田森物流	若山西天然气及其合并报表范围内的子公司未能在交割日前办理完成该等资产权属手续及经营资质，且本公司在交割日后因该等资产权属手续及经营资质问题受到损失，华新燃气	承诺之日起	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			集团、宏展房产、田森物流将按照其对山西天然气的出资比例以现金方式补偿本公司因此受到的实际损失。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	华新燃气集团	1、国新楼俊、国新矿产、太原美运经营范围涉及天然气相关业务，但目前均处于停止经营状态，华新燃气集团承诺将继续保持该等公司停止经营的状态直至该等公司完成注销。 2、国新正泰、压缩天然气及下属公司目前尚未盈利，资产状况较差，不具备注入上市公司的条件，华新燃气集团承诺在其恢复盈利后的6个月内将其注入上市公司。 3、华新交通已与上市公司签署《委托管理协议》约定所有运营资产以及直接持有的公司股权托管给上市公司，华新燃气集团承诺在有其它更为有效的解决同业竞争的方式代替前，《委托管理协议》将持续有效；燃气产业集团已整体托管给太原燃气，托管期限自《委托管理协议书》签署之日起至燃气	承诺之日起	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			产业集团划转至太原燃气之日止，华新燃气集团承诺切实履行托管协议内容，并将尽快推进燃气产业集团的划转事宜。 4、除前述事项外，作为上市公司控股股东期间，承诺避免从事任何与上市公司相同或相似且构成或可能构成竞争的业务，亦不从事任何可能导致上市公司利益受损的活动。如华新燃气集团及其控制的其他企业遇到上市公司及其控股企业主要业务范围内的业务机会，华新燃气集团将促成该等机会让与上市公司及其控制的其他企业。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十一届董事会第八次会议、2025 年年度股东会审议通过了《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的议案》，议案涉及交易事项属于公司日常经营和业务开展的需要，公司对 2026 年度可能发生的日常关联交易进行了预计，预计额为 1,110,924.76 万元。	详见公司于 2026 年 4 月 23 日、2026 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站披露的（2026-010）（2026-014）（2026-022）号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司拟收购山西普华燃气有限公司资产暨关联交易的议案》，公司全资子公司山西天然气向关联方山西普华燃气有限公司收购其名下燃气资产所涉及的部分资产，交易价格为 18,660.07 万元。	详见公司于 2026 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的（2026-029）（2026-030）号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							89,250,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							89,250,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.31								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							无								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	66,912
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
华新燃气集团有限公司	0	891,136,436	46.19	0	无	0	国有法人
太原市宏展房地产开发有限公司	-23,490,000	154,125,858	7.99	0	无	0	境内非国有法人
卢文星	0	27,691,710	1.44	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	-3,309,919	19,446,461	1.01	0	无	0	境外法人
顾海军	15,396,900	15,396,900	0.80	0	无	0	境内自然人
中国对外经济贸易信托有限公司 —外贸信托—仁桥泽源股票私募 证券投资基金	0	12,377,480	0.64	0	无	0	其他
卫星宇	12,220,000	12,220,000	0.63	0	无	0	境内自然人
赵进强	11,270,000	11,270,000	0.58	0	无	0	境内自然人
李金琛	0	11,102,000	0.58	0	无	0	境内自然人
上海晋燃能源投资有限公司	0	9,100,000	0.47	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华新燃气集团有限公司	891,136,436	人民币普通股	891,136,436				
太原市宏展房地产开发有限公司	154,125,858	人民币普通股	154,125,858				
卢文星	27,691,710	人民币普通股	26,670,042				
		境内上市外资股	1,021,668				

香港中央结算有限公司	19,446,461	人民币普通股	19,446,461
顾海军	15,396,900	人民币普通股	15,396,900
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－仁桥泽源股票私募证券投资基金	12,377,480	人民币普通股	12,377,480
卫星宇	12,220,000	人民币普通股	12,220,000
赵进强	11,270,000	人民币普通股	11,270,000
李金琛	11,102,000	人民币普通股	11,102,000
上海晋燃能源投资有限公司	9,100,000	人民币普通股	9,100,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	华新燃气集团有限公司与上海晋燃能源投资有限公司为一致行动人。公司未知上述其余股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026 年 8 月 31 日后的 最近回 售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本 付息 方式	交易 场所	主承 销商	受托 管理人	投资 者适 当性 安排	交易机制	是否 存在 终止 上市 或挂 牌的 风险
山西省国新 能源股份有 限公司 2024 年面向专业 投资者非公 开发行可续 期公司债券 (第一期)	24 晋新 Y1	256512.SH	2024. 11. 20	2024. 11. 22		2026. 11. 22	800, 000, 000	2. 78	按 年 付息, 到 期 还本	上 海 证 券 交 易 所	中 信 证 券 股 份 有 限 公 司	中 信 证 券 股 份 有 限 公 司	专 业 机 构 投 资 者	点击成交、 询价成交、 竞买成交、 协商成交	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

□适用 √不适用

2、 公司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、 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变更、变化和执行情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 ☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(1) 募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

√适用 □不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

□适用 √不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

□适用 √不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	256512.SH
债券简称	24 晋新 Y1
债券余额	8
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是，仍分类为权益工具
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

□适用 √不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

□适用 √不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

□适用 √不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

□适用 √不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

□适用 √不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

□适用 √不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

□适用 √不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

□适用 √不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

√适用 □不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借**(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额**

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%

是否超过合并口径净资产的10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

2、负债情况**(1) 有息债务及其变动情况****1.1 公司债务结构情况**

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为8.69亿元和4.15亿元，报告期内有息债务余额同比变动-52.24%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
银行贷款		2.3	1.85	4.15	100
合计		2.3	1.85	4.15	—

注：上述有息债务统计包括利息，永续类债务未列入有息债务统计范围。

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额8亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为158.52亿元和154.43亿元，报告期内有息债务余额同比变动-2.58%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1年以内（含）	超过1年（不含）		
银行贷款		48.08	90.61	138.69	89.81
非银行金融机构贷款		5.62	9.1	14.72	9.53
其他有息债务		0.31	0.71	1.02	0.66
合计		54.01	100.42	154.43	—

注：上述有息债务统计包括利息，永续类债务未列入有息债务统计范围。

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额8亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司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

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	44.91%	52.11%	减少 7.2 个百分点	本报告期流动负债增加
速动比率	41.40%	47.45%	减少 6.05 个百分点	本报告期流动负债增加
资产负债率(%)	80.72	81.37	减少 0.65 个百分点	本报告期负债总额减少
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	25,050,335.46	-24,843,151.74	200.83	本报告期归母净利润增加
EBITDA 全部债务比	0.05	0.05		
利息保障倍数	2.00	1.59	25.79	本报告期利息支出减少
现金利息保障倍数	5.83	3.76	55.05	本报告期经营活动产生的现金流量净额增加及现金利息支出减少
EBITDA 利息保障倍数	4.08	3.44	18.60	本报告期利息支出减少
贷款偿还率(%)	100	100		
利息偿付率(%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 山西省国新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,045,903,306.10	1,656,337,927.11
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		1,209,772,042.03	1,216,237,378.93
应收款项融资		24,530,745.33	26,869,573.44
预付款项		207,029,803.51	229,465,124.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		92,844,688.60	238,009,003.94
其中：应收利息			
应收股利			3,400,000.00
买入返售金融资产			
存货		328,439,882.17	363,410,391.15
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			3,065,494.66
一年内到期的非流动资产		62,890,159.94	48,657,473.56
其他流动资产		225,111,188.72	285,178,163.03
流动资产合计		4,196,521,816.40	4,067,230,530.28
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		72,959,243.05	91,142,150.73
长期股权投资		870,261,835.66	896,149,714.87
其他权益工具投资		4,500,000.00	4,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		115,924,186.12	149,034,035.30
固定资产		17,733,674,900.40	17,887,649,329.06
在建工程		377,847,939.73	448,903,045.34
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		86,187,219.09	79,966,149.04
无形资产		723,118,745.95	734,363,913.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		2,578,825.53	2,578,825.53
长期待摊费用		87,406.70	108,458.90
递延所得税资产		74,126,811.16	69,258,993.51
其他非流动资产		78,352,842.72	72,313,952.31
非流动资产合计		20,139,619,956.11	20,435,968,567.81
资产总计		24,336,141,772.51	24,503,199,098.09
流动负债：			
短期借款		1,709,731,383.13	1,463,636,702.94
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,037,100,536.04	924,816,225.92
应付账款		663,996,255.82	411,995,499.85
预收款项			
合同负债		658,438,962.85	766,944,636.75
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		99,195,520.87	106,502,432.49
应交税费		98,996,754.77	125,662,426.38
其他应付款		1,326,115,256.15	1,324,216,966.53
其中：应付利息			
应付股利		8,826,077.78	8,826,077.78
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		3,691,026,125.16	2,612,950,562.08
其他流动负债		59,259,506.66	69,025,017.34
流动负债合计		9,343,860,301.45	7,805,750,470.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		9,970,795,798.98	11,705,871,138.36
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		71,453,675.51	69,964,395.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		255,392,386.26	354,987,131.23

递延所得税负债		2,184,241.88	2,184,241.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,299,826,102.63	12,133,006,906.64
负债合计		19,643,686,404.08	19,938,757,376.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,929,191,776.00	1,929,191,776.00
其他权益工具		797,886,792.45	797,886,792.45
其中：优先股			
永续债		797,886,792.45	797,886,792.45
资本公积		1,053,598,966.46	1,053,598,966.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		82,248,397.53	66,537,545.21
盈余公积		90,510,661.34	90,510,661.34
一般风险准备			
未分配利润		28,645,936.46	-79,300,970.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,982,082,530.24	3,858,424,770.50
少数股东权益		710,372,838.19	706,016,950.67
所有者权益（或股东权益）合计		4,692,455,368.43	4,564,441,721.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,336,141,772.51	24,503,199,098.09

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山西省国新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		841,720,932.91	658,378,928.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		294,953,176.69	49,229,385.63
应收款项融资			
预付款项		10,000.00	10,000.00
其他应收款		3,383,147.62	449,258.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		330,000,000.00	360,000,000.00
其他流动资产		152,653,256.80	265,000,000.00
流动资产合计		1,622,720,514.02	1,333,067,573.25

非流动资产：			
债权投资		488,000,000.00	858,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,253,487,356.33	7,253,487,356.33
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		528,646.73	600,231.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,742,016,003.06	8,112,087,587.34
资产总计		9,364,736,517.08	9,445,155,160.59
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,494,699.72	
预收款项		278,256.88	
合同负债			
应付职工薪酬		2,206,165.87	4,031,237.08
应交税费		5,522,655.65	2,894,616.85
其他应付款		1,558,628,483.70	1,435,865,277.00
其中：应付利息			
应付股利		608,164.78	608,164.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		230,200,000.00	459,100,000.00
其他流动负债		25,043.12	
流动负债合计		2,037,355,304.94	1,901,891,130.93
非流动负债：			
长期借款		184,700,000.00	409,800,000.00
应付债券			
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		184,700,000.00	409,800,000.00
负债合计		2,222,055,304.94	2,311,691,130.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,929,191,776.00	1,929,191,776.00
其他权益工具		797,886,792.45	797,886,792.45
其中：优先股			
永续债		797,886,792.45	797,886,792.45
资本公积		4,218,479,463.35	4,218,479,463.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		106,016,002.85	106,016,002.85
未分配利润		91,107,177.49	81,889,995.01
所有者权益（或股东权益）合计		7,142,681,212.14	7,133,464,029.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,364,736,517.08	9,445,155,160.59

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		7,349,543,573.78	8,224,277,501.59
其中：营业收入		7,349,543,573.78	8,224,277,501.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,215,853,536.28	8,105,742,192.08
其中：营业成本		6,650,118,735.95	7,476,766,598.69
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		29,856,970.00	29,933,672.02
销售费用		19,715,385.30	23,781,527.17
管理费用		280,776,139.00	289,054,422.22
研发费用		9,332,371.56	4,661,236.89
财务费用		226,053,934.47	281,544,735.09
其中：利息费用		230,412,102.55	292,726,113.39

利息收入		4,990,799.90	10,995,548.06
加：其他收益		144,559,025.79	116,745,513.39
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,442,740.86	-25,570,014.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,946,544.68	-27,267,264.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,946,313.50	-16,270,019.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,201,083.14	-17,180,675.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,080,310.05	1,419,007.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,739,235.84	177,679,120.87
加：营业外收入		3,894,679.85	886,077.18
减：营业外支出		625,029.43	1,468,050.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		230,008,886.26	177,097,147.53
减：所得税费用		117,768,496.67	87,001,808.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,240,389.59	90,095,338.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,240,389.59	90,095,338.74
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）		107,946,907.42	74,827,093.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,293,482.17	15,268,245.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		112,240,389.59	90,095,338.74

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		107,946,907.42	74,827,093.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,293,482.17	15,268,245.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.03

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		22,630,655.48	25,435,124.14
减：营业成本			
税金及附加		511,304.50	171,337.69
销售费用			
管理费用		15,165,729.07	11,185,039.17
研发费用			
财务费用		-5,259,100.04	1,415,706.69
其中：利息费用		-4,503,452.79	4,691,937.08
利息收入		798,113.91	3,392,052.92
加：其他收益		22,022.39	52,855.19
投资收益（损失以“-”号填列）		182,767.00	1,697,249.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-127,934.70	2,040.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,289,576.64	14,415,185.49
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）		12,289,576.64	14,415,185.49
减：所得税费用		3,072,394.16	1,103,118.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,217,182.48	13,312,067.32
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,217,182.48	13,312,067.32
(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			
(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		9,217,182.48	13,312,067.32
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0010	0.0011
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0010	0.0011

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		8,784,484,877.73	9,796,345,182.35
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		46,901,032.46	12,205,722.51
收到其他与经营活动有关的现金		318,547,612.63	302,886,197.54
经营活动现金流入小计		9,149,933,522.82	10,111,437,102.40
购买商品、接受劳务支付的现金		7,297,429,362.30	8,311,304,262.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		392,715,069.00	430,999,967.37
支付的各项税费		306,138,321.94	309,278,912.15
支付其他与经营活动有关的现金		159,300,739.21	159,508,374.96

经营活动现金流出小计		8,155,583,492.45	9,211,091,517.10
经营活动产生的现金流量净额		994,350,030.37	900,345,585.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,271,218.00	659,931,155.31
取得投资收益收到的现金		17,531,766.14	70,474,483.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,458.05	24,155,142.80
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		310,135.66	6,819,374.00
投资活动现金流入小计		27,274,577.85	761,380,156.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,757,601.15	167,332,289.07
投资支付的现金			659,999,299.75
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		100.00	7,064,268.70
投资活动现金流出小计		202,757,701.15	834,395,857.52
投资活动产生的现金流量净额		-175,483,123.30	-73,015,701.44
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		2,320,404,432.60	1,792,065,493.68
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,320,404,432.60	1,792,065,493.68
偿还债务支付的现金		2,481,810,388.26	2,218,382,833.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,692,741.17	262,750,768.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,004,593.38	23,373,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		298,439,965.35	300,147,330.11
筹资活动现金流出小计		2,973,943,094.78	2,781,280,931.53
筹资活动产生的现金流量净额		-653,538,662.18	-989,215,437.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		98.54	-1,806.78
五、现金及现金等价物净增加额		165,328,343.43	-161,887,360.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,041,959,598.67	1,840,025,827.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,207,287,942.10	1,678,138,466.66

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		120,254,210.98	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		117,647,651.61	4,836,175.76

经营活动现金流入小计		237,901,862.59	4,836,175.76
购买商品、接受劳务支付的现金		100,133,180.77	197,769.62
支付给职工及为职工支付的现金		8,460,593.16	8,668,305.80
支付的各项税费		7,762,112.73	5,859,338.12
支付其他与经营活动有关的现金		6,597,705.04	350,517,165.75
经营活动现金流出小计		122,953,591.70	365,242,579.29
经营活动产生的现金流量净额		114,948,270.89	-360,406,403.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			659,931,155.31
取得投资收益收到的现金		190,431.61	1,697,249.71
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		679,646,174.98	903,684,300.83
投资活动现金流入小计		679,836,606.59	1,565,312,705.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,200.00	76,163.22
投资支付的现金			659,999,299.75
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		150,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		150,009,200.00	860,075,462.97
投资活动产生的现金流量净额		529,827,406.59	705,237,242.88
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		454,000,000.00	385,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,433,772.55	28,748,820.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		461,433,772.55	414,248,820.09
筹资活动产生的现金流量净额		-461,433,772.55	-414,248,820.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		98.54	-1,806.78
五、现金及现金等价物净增加额		183,342,003.47	-69,419,787.52
加：期初现金及现金等价物余额		658,375,840.23	1,301,904,161.12
六、期末现金及现金等价物余额		841,717,843.70	1,232,484,373.60

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,053,598,966.46			66,537,545.21	90,510,661.34		-79,300,970.96		3,858,424,770.50	706,016,950.67	4,564,441,721.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,053,598,966.46			66,537,545.21	90,510,661.34		-79,300,970.96		3,858,424,770.50	706,016,950.67	4,564,441,721.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								15,710,852.32			107,946,907.42		123,657,759.74	4,355,887.52	128,013,647.26
（一）综合收益总额											107,946,907.42		107,946,907.42	4,293,482.17	112,240,389.59
（二）所有者投入和减少资本														47,291.82	47,291.82
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														47,291.82	47,291.82
（三）利润分配														-3,004,593.38	-3,004,593.38
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														-3,004,593.38	-3,004,593.38
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							15,710,852.32				15,710,852.32	3,019,706.91	18,730,559.23	
1. 本期提取							29,094,591.83				29,094,591.83	5,759,147.14	34,853,738.97	
2. 本期使用							13,383,739.51				13,383,739.51	2,739,440.23	16,123,179.74	
（六）其他														
四、本期期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,053,598,966.46		82,248,397.53	90,510,661.34		28,645,936.46		3,982,082,530.24	710,372,838.19	4,692,455,368.43

项目	2025 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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,055,221,652.72			64,251,714.25	78,838,306.01		239,123,979.29		4,164,514,220.72	587,787,943.98	4,752,302,164.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,055,221,652.72			64,251,714.25	78,838,306.01		239,123,979.29		4,164,514,220.72	587,787,943.98	4,752,302,164.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,365,728.01			11,711,213.99			74,827,093.47		91,904,035.47	-1,281,729.38	90,622,306.09
（一）综合收益总额											74,827,093.47		74,827,093.47	15,268,245.27	90,095,338.74
（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														-19,600,000.00	-19,600,000.00
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-19,600,000.00	-19,600,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							11,711,213.99						11,711,213.99	3,050,025.35	14,761,239.34
1. 本期提取							29,881,672.88						29,881,672.88	5,518,893.27	35,400,566.15
2. 本期使用							18,170,458.89						18,170,458.89	2,468,867.92	20,639,326.81
（六）其他						5,365,728.01							5,365,728.01		5,365,728.01
四、本期期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		1,060,587,380.73		75,962,928.24	78,838,306.01		313,951,072.76		4,256,418,256.19	586,506,214.60		4,842,924,470.79

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				106,016,002.85	81,889,995.01	7,133,464,029.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				106,016,002.85	81,889,995.01	7,133,464,029.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,217,182.48	9,217,182.48
（一）综合收益总额										9,217,182.48	9,217,182.48
（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	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				106,016,002.85	91,107,177.49	7,142,681,212.14

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				103,900,308.75	85,088,748.08	7,134,547,088.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				103,900,308.75	85,088,748.08	7,134,547,088.63
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）										13,312,067.32	13,312,067.32
（一）综合收益总额										13,312,067.32	13,312,067.32
（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	1,929,191,776.00		797,886,792.45		4,218,479,463.35				103,900,308.75	98,400,815.40	7,147,859,155.95

公司负责人：钟鸿宇

主管会计工作负责人：毋建冰

会计机构负责人：高云霞

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

山西省国新能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海联华合纤股份有限公司,于 1992 年 4 月经上海市经济委员会(92)292 号文批准,采用公开募集方式由中外合资经营企业改制设立的股份有限公司。公司于 1992 年 10 月 13 日在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为 91140000607220384L 的营业执照。

根据公司 2013 年 7 月 2 日与山西天然气股份有限公司（现更名为“山西天然气有限公司”，以下简称“天然气公司”）全部 3 名股东签署的《上海联华合纤股份有限公司发行股份购买资产协议》，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2013]1545 号文批准，公司以 8.89 元/股的价格，向天然气公司全体 3 名股东发行股份 395,842,666 股，于 2013 年 12 月 20 日收购了天然气公司 100%股权，公司股本由人民币 167,194,800.00 元变更为人民币 563,037,466.00 元，注册资本由人民币 167,194,800.00 元变更为人民币 563,037,466.00 元。

2013 年 12 月 16 日，各方签订了资产交割确认书。

2013 年 12 月 20 日，天然气公司在山西省工商行政管理局办理完毕工商变更手续，其 100%的股权过户至本公司名下。

2013 年 12 月 20 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具信会师报字（2013）第 114198 号《验资报告》。

2013 年 12 月 23 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券变更登记证明》。

根据公司 2013 年第二次临时股东大会决议，申请增加注册资本 30,000,000.00 元。经中国证券监督管理委员会证监许可字[2013]1545 号文批准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000 股，募集发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1.00 元，发行价格 16.00 元/股，变更后的注册资本为人民币 593,037,466.00 元。本次增资业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 110039 号验资报告。

根据公司 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 593,037,466 股为基数，以资本公积每 10 股转增 7 股，变更后注册资本为人民币 1,008,163,692.00 元。本次增资业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[2015]第 115673 号验资报告。

根据公司 2014 年第三次临时股东大会决议，申请增加注册资本 76,500,000.00 元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2087 号文批准，公司非公开发行人民币普通股(A 股)76,500,000 股，每股面值 1.00 元，发行价格 13.14 元/股，变更后的注册资本为人民币 1,084,663,692.00 元。本次增资业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[2015]第 115625 号验资报告。

2014 年 7 月 8 日，公司名称由“上海联华合纤股份有限公司”变更为“山西省国新能源股份有限公司”，公司注册地址由上海市陆家浜路 1378 号变更为山西示范区中心街 6 号。

根据公司 2020 年 7 月 20 日召开的第九届董事会第八次会议、2020 年 11 月 20 日召开的第九届董事会第十二次会议、2020 年 8 月 19 日召开的 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]104 号文《关于核准山西省国新能源股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司非公开发行股份 293,330,434 股，每股面值 1.00 元，发行价格 3.45 元/股，变更后的注册资本为人民币 1,377,994,126.00 元。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2021]000115 号验资报告。

根据公司 2024 年 4 月 25 日召开的第十届董事会第十五次会议、2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年度股东大会决议，公司以 2023 年 12 月 31 日股本总数 1,377,994,126 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司股本总数为 1,929,191,776 股，注册资本为 1,929,191,776 元，注册地：山西示范区中心街 6 号，总部地址：山西示范区中心街 6 号。本公司实际从事的主要经营活动为：燃气经营，天然气的销售管道输送服务。

本公司的母公司为华新燃气集团有限公司（原名：山西省国新能源发展集团有限公司，以下简称“华新燃气”），集团最终实际控制人为山西省国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上，且金额大于 1,000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上，且金额大于 300 万元
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过 5,000 万元的在建工程
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额超过集团总资产、总收入 5%以上的子公司
重要的合营企业或联营企业	被投资单位的长期股权投资账面价值超过公司归属于母公司净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益（绝对值）占公司合并利润总额 10%以上
重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 2%以上，且金额大于 500 万元
重要的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 2%以上，且金额大于 500 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款 / 其他应付款占应付账款 / 其他应付款总额的 2% 以上且金额大于 1,000 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

11、 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款、长期应收款	低风险组合	华新燃气合并范围内关联方客户应收款项、联营、合营企业应收款项以及应收政府部门的款项
应收账款、其他应收款、长期应收款	信用风险组合	包括除上述组合之外的应收款项，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：主要包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时库存商品天然气及煤层气发出时按先进先出法计价，CNG 及 LNG 发出时按移动加权平均法计价；原材料、周转材料、合同履约成本等发出时按个别计价法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

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

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

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业

或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	2-10	3.17-9.80
输气管线	年限平均法	30-40	0-5	2.38-3.33
专用设备	年限平均法	5-20	2-5	4.75-19.60
通用设备	年限平均法	3-20	2-10	4.75-32.67
运输设备	年限平均法	5-10	2-10	9.00-19.60

22、 在建工程

√适用□不适用

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

23、 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	2-10 年	直线法	0.00	预计受益年限
土地使用权	30-50 年	直线法	0.00	土地使用权期限
特许经营权	30 年	直线法	0.00	特许经营期限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，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，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	2-5 年

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

31、 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

√适用□不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）天然气及煤层气收入

公司主要销售收入为天然气及煤层气销售收入。下游客户包括城市燃气运营商、直供工业用户及公福用户等。公司对下游客户的供气量，双方每日进行交接确认，并在计量单上签字盖章；天然气及煤层气的销售价格实行政府指导价，公司与下游客户在政府指导价的基础上协商并签订销售合同；业务部门根据供气计量单与销售合同所约定价格出具气款结算单，财务部收到气款结算单并复核无误后开具销售发票，确认销售收入。

（2）LNG 及 CNG 收入

公司 LNG 及 CNG 用户分为充值用户及零散用户。在公司提供加气业务后，用户根据流量计显示的加气量和加气金额结算，公司向用户开具销售小票，确认销售收入。

（3）发电收入

公司发电收入为向电网公司销售电力产品收入。电力产品上网销售后，电网公司按月出具电量结算报表；公司对电量结算核对无误后，根据结算电价开具销售发票，确认销售收入。

(4) 燃气工程安装收入

公司燃气工程安装收入，公司根据用户类型及需求，与终端用户签订燃气工程安装合同并组织施工，相关工程竣工并交付验收；公司按照实际完工户数与合同约定的收费标准，确认燃气工程安装收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

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。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

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。

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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

38、 租赁

☒适用 ☐不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，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）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

一、套期会计

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

二、债务重组

1、本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础

按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 19 号》

财政部于 2025 年 12 月 19 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号，以下简称“解释第 19 号”）。

①关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理

解释第 19 号规定，在非同一控制下企业合并中，出售方与购买方可能作出合同约定，针对被购买方某些或有事项，或者特定资产或负债的某些不确定性结果，出售方给予购买方补偿，购买方因此获得补偿性资产。购买方在其合并财务报表中确认被补偿项目的同时，应当确认补偿性资产，以与被补偿项目相同的基础计量，并需考虑管理层对其可收回性的估计，将预期无法收回的金额从补偿性资产入账价值中扣除。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照与被补偿项目相同的基础并考虑合同对补偿金额的限制，对补偿性资产进行后续计量；被补偿项目账面价值发生变动的，相应调整补偿性资产的账面价值，并计入投资收益。对于未以公允价值进行后续计量的补偿性资产，还应单独再考虑管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。购买方收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产的权利时，应当终止确认该资产，所得价款等与补偿性资产账面价值之间存在差额的，应当计入投资收益。

购买方在其个别财务报表中应当在符合或有资产确认为资产的条件（即企业基本确定能够收到且其金额能够可靠计量）时，确认补偿性资产，同时冲减长期股权投资的初始投资成本。在后续每个资产负债表日，购买方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定，同时考虑

合同对补偿金额的限制和管理层对补偿性资产可收回性的估计，将预期无法收回的金额计入投资收益。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，对于施行日存在的补偿性资产，应当进行追溯调整；对于施行日前已经收回、出售或以其他方式丧失对补偿性资产权利的，不再进行追溯调整。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理

解释第 19 号规定，企业处置原通过同一控制下企业合并取得的子公司并丧失控制权时，无论交易对手方是企业的关联方还是非关联方，原合并日因长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值差额调整的资本公积，在个别财务报表和合并财务报表中不得转出至当期损益或留存收益。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当进行追溯调整。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认

解释第 19 号规定，企业采用电子支付系统以现金结算一项金融负债（或其一部分）的，仅当企业已启动付款指令并同时满足下列条件时，可选择在结算日之前将其终止确认：1. 企业没有实际能力撤回、停止或取消付款指令；2. 企业没有实际能力支取因付款指令而将用于结算的现金；3. 与电子支付系统相关的结算风险不重大。例如，电子支付系统是按照标准管理流程完成付款指令，且从满足前述两项条件至向交易对手交付现金之间的时间间隔很短。如果付款指令的执行取决于企业在结算日能否交付现金，则与电子支付系统相关的结算风险不可视为不重大。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

④关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露

解释第 19 号规定，企业在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时，可能需考虑利息的不同构成要素。利息的评估应当聚焦于企业基于什么获得了补偿，而非获得补偿的金额，尽管后者可能表明企业获得了对除基本借贷风险和成本以外的其他要素的补偿。如果合同现金流量与非基本借贷风险或成本的变量（如权益工具的价值或商品的价格）挂钩，或者合同现金流量代表债务人收入或利润的一部分，则该合同现金流量与基本借贷安排不一致。或有特征引起的合同现金流量在合同现金流量变动（不管现金流量变动可能性的大小）前后均与基本借贷安排一致的，企业仍需评估或有事项的性质。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动直接相关，且合同现金流量的变动方向与基本借贷风险和成本的变动方向相同，则相关金融资产产生的合同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。如果或有事项的性质与基本借贷风险和成本的变动不直接相关（如利率随企业达到合同约定的碳减排量而下调约定基点的贷款），则仅当在所有可能的合同情景下，其合同现金流量与具有相同合同条款、但不包含该或

有特征的金融工具所产生的合同现金流量不存在显著差异时，相关金融资产产生的合同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。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

⑤关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露

解释第 19 号规定，企业应当至少按类别披露指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资在报告期末的公允价值，以及其在报告期内的公允价值变动，可根据重要性原则并结合企业的实际情况按项目等作进一步披露。其中，与报告期内终止确认的投资有关的变动额和与报告期末持有的投资有关的变动额应当分别披露。企业还应披露与报告期内终止确认的投资有关的计入权益的累计利得或损失的转出情况。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 20 号》财政部于 2026 年 6 月 17 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号，以下简称“解释第 20 号”）。

①关于金融资产合同现金流量特征的评估

解释第 20 号规定了“具有无追索权特征的金融资产”和“合同挂钩工具”是否符合合同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特征的特别分类要求。对于某项金融资产，当企业收取现金流量的最终合同权利仅限于特定资产的现金流量时，该金融资产具有无追索权特征，此时企业面临的主要风险取决于特定资产的业绩而非债务人的信用风险。对于具有无追索权特征的金融资产，企业在确定其是否符合合同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特征（以下简称本金加利息的合同现金流量特征）时，应当评估特定基础资产或其现金流量与该金融资产的合同现金流量之间的联系（即穿透），并考虑该联系如何受债务人发行的次级债务或权益工具等其他合同安排的影响。如果金融资产的合同条款产生了其他现金流量或以一种与代表本金和利息的支付不一致的方式限制了现金流量，则该金融资产不符合本金加利息的合同现金流量特征。基础资产是金融资产还是非金融资产不影响前述合同现金流量特征的评估。

在某些具有无追索权特征的交易中，发行人可能利用多个合同挂钩工具（即多个分级）来确定向金融资产持有人付款的顺序，每一分级都有其优先劣后顺序，该顺序明确了发行人将金融工具基础池产生的现金流量分配至该分级的次序，即形成“瀑布支付结构”。这种通过“瀑布支付结构”建立的向不同分级持有人付款的优先顺序，引发了信用风险集中，并导致基础资产的现金短缺在不同分级持有人之间不成比例的分配；对于某一分级持有人，仅当发行人取得足够的现金流量以满足更优先级的支付时，其才有权取得对本金和利息的支付。在前述类型的交易中，各分级持有人应当适用合同挂钩工具的分类要求，而不适用具有无追索权特征的金融资产的分类要求。

合同挂钩工具符合本金加利息的合同现金流量特征的条件之一，是其基础资产必须包含一项或多项符合本金加利息的合同现金流量特征的工具。前述基础资产可以包含不适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》分类要求，但其合同现金流量等同于仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的金融工具（如某些租赁应收款）。

该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当进行追溯调整，累积影响数调整 2026 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，无需调整前期比较财务报表数据。执行该解释规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露

解释第 20 号规定，一种货币可兑换为另一种货币，是指企业能够在一定时间范围内通过可在兑换交易中产生可强制执行权利和义务的某一市场或兑换机制将该货币兑换为另一种货币。企业应当在计量日基于特定目的评估一种货币是否可兑换为另一种货币。如果企业在计量日基于特定目的只能取得金额不重大的另一种货币，则该货币不可兑换为另一种货币。即使另一种货币可以反向兑换为该货币，企业仍可能认定该货币不可兑换为另一种货币。当一种货币不可兑换为另一种货币时，企业应当对计量日的即期汇率进行估计，使其能够如实反映在当前主要经济状况下市场参与者在计量日进行的有序兑换交易所采用的汇率。

企业在首次执行时，无需调整前期比较财务报表数据，并按以下规定进行衔接处理：

i) 企业采用记账本位币报告外币交易并确定相关外币与其记账本位币缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的外币货币性项目和按外币公允价值计量的非货币性项目进行折算，首次执行本解释规定的影响调整期初留存收益。

ii) 企业采用的列报货币不同于其记账本位币或企业折算境外经营的财务状况和经营成果时，认定企业的记账本位币或该境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的，应当采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的资产、负债进行折算；如企业的记账本位币处于恶性通货膨胀状态，还应采用首次执行日的估计即期汇率对受影响的权益项目进行折算。首次执行本解释规定的影响应当作为对报表折算差额累积金额（作为单独项目计入权益）的调整进行处理。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和	6%、9%、13%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
永和国新燃气销售有限公司（以下简称“永和国新”）	5.00%
华新燃气销售（晋城）有限公司（以下简称“晋城销售”）	5.00%
山西华泰联合能源有限公司（以下简称“华泰联合”）	5.00%
山西中昊泰能源有限公司（以下简称“中昊泰”）	5.00%
山西华新瑞洁天然气有限公司（以下简称“华新瑞洁”）	5.00%
山西华新晋豫天然气有限公司（以下简称“华新晋豫”）	5.00%

2、 税收优惠

√适用□不适用

（1）根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定：一般纳税人提供管道运输服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

公司子公司天然气公司、山西国化能源有限责任公司（以下简称“国化能源”）、山西国化能源燃气输配有限公司（以下简称“燃气输配”）、山西国化科思燃气有限公司（以下简称“国化科思”）享受增值税即征即退政策。

（2）根据国家税务总局财税[2008]5 号《关于有机肥产品免征增值税的通知》的要求，公司子公司山西华新生物质能源开发有限公司（以下简称“生物质”）沼渣销售收入免征增值税。

（3）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条：企业所得税法第三十三条所称减计收入，是指企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。

公司子公司生物质生物质气收入减按 90%计入所得税应纳税所得额。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,689.95	9,613.96
银行存款	1,235,900,680.91	1,072,921,153.61

其他货币资金	809,849,935.24	583,407,159.54
合计	2,045,903,306.10	1,656,337,927.11

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	546,782,860.77	824,995,004.59
1 年以内（含 1 年）小计	546,782,860.77	824,995,004.59
1 至 2 年	344,009,673.62	319,260,225.17
2 至 3 年	297,433,585.97	73,106,180.58
3 至 4 年	57,232,678.78	46,122,856.83

4 至 5 年	40,855,373.51	45,581,149.32
5 年以上	174,505,373.87	132,344,266.43
合计	1,460,819,546.52	1,441,409,682.92

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	111,636,482.70	7.64	111,636,482.70	100.00		111,026,785.76	7.70	84,105,837.28	75.75	26,920,948.48
其中：										
按组合计提坏账准备	1,349,183,063.82	92.36	139,411,021.79	10.33	1,209,772,042.03	1,330,382,897.16	92.30	141,066,466.71	10.60	1,189,316,430.45
其中：										
低风险组合	504,054,092.55		8,724,008.98		495,330,083.57	459,760,992.46		8,726,741.77		451,034,250.69
信用风险组合	845,128,971.27		130,687,012.81		714,441,958.46	870,621,904.70		132,339,724.94		738,282,179.76
合计	1,460,819,546.52	/	251,047,504.49	/	1,209,772,042.03	1,441,409,682.92	/	225,172,303.99	/	1,216,237,378.93

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
临汾市城燃天然气有限公司	89,787,248.48	89,787,248.48	100.00	按预计可回收金额计提
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款合计	21,849,234.22	21,849,234.22	100.00	收回可能性较小
合计	111,636,482.70	111,636,482.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目: 低风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	231,784,815.86	653,642.99	0.28
1—2 年	108,276,444.99	279,335.77	0.26
2—3 年	92,834,059.64	296,827.19	0.32
3—4 年	30,950,303.57	170,686.02	0.55
4—5 年	16,511,909.50	214,549.31	1.30
5 年以上	23,696,558.99	7,108,967.70	30.00
合计	504,054,092.55	8,724,008.98	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	314,710,228.37	15,735,511.42	5.00
1—2 年	229,616,077.61	25,868,979.61	11.27
2—3 年	198,378,479.28	21,385,553.78	10.78
3—4 年	23,255,007.65	7,098,981.88	30.53
4—5 年	6,348,601.30	4,989,812.16	78.60
5 年以上	72,820,577.06	55,608,173.96	76.36
合计	845,128,971.27	130,687,012.81	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	84,105,837.28	27,530,645.42				111,636,482.70
按组合计提坏账准备	141,066,466.71		1,638,444.92		-17,000.00	139,411,021.79
其中：低风险组合	8,726,741.77		2,732.79			8,724,008.98
信用风险组合	132,339,724.94		1,635,712.13		-17,000.00	130,687,012.81
合计	225,172,303.99	27,530,645.42	1,638,444.92		-17,000.00	251,047,504.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

其他变动系子公司洪洞县通达物流有限公司已由人民法院裁定进入清算程序，由法院指定管理人接管，公司丧失对该子公司的控制权。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，自丧失控制权之日起，不再将该子公司纳入合并财务报表范围，子公司减少影响的变动。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
清徐县住房和城乡建设管理局	220,995,502.78		220,995,502.78	15.13	11,871,298.92
洪洞华润恒富燃气有限公司	103,452,264.97		103,452,264.97	7.08	2,066,917.10
山西中燃燃气发展有限公司	97,975,479.37		97,975,479.37	6.71	7,125,593.53
临汾市城燃天然气有限公司	89,787,248.48		89,787,248.48	6.15	89,787,248.48
山西华新定襄燃气有限公司	61,927,520.50		61,927,520.50	4.24	109,097.39
合计	574,138,016.10		574,138,016.10	39.31	110,960,155.41

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,530,745.33	26,869,573.44
合计	24,530,745.33	26,869,573.44

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	102,670,990.92	
合计	102,670,990.92	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 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

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	201,307,408.48	97.23	228,099,784.17	99.40
1 至 2 年	4,712,256.53	2.28	541,348.41	0.24
2 至 3 年	386,318.85	0.19	389,677.30	0.17
3 年以上	623,819.65	0.30	434,314.58	0.19
合计	207,029,803.51	100.00	229,465,124.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中海石油气电集团有限责任公司山西销售分公司	87,288,632.39	42.16
中国石油天然气股份有限公司天然气销售山西分公司	26,129,841.66	12.62
中石油煤层气有限责任公司	23,963,091.07	11.57
山西蓝焰控股股份有限公司科创分公司	18,923,343.59	9.14
山西兰花煤层气有限公司	9,175,761.10	4.43
合计	165,480,669.81	79.92

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利		3,400,000.00
其他应收款	92,844,688.60	234,609,003.94
合计	92,844,688.60	238,009,003.94

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长治华润燃气有限公司		3,400,000.00
合计		3,400,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	44,825,401.49	215,080,388.91
1 年以内 (含 1 年) 小计	44,825,401.49	215,080,388.91
1 至 2 年	31,100,722.61	13,165,769.72
2 至 3 年	11,334,132.37	2,264,988.28
3 至 4 年	1,764,298.93	229,491.98
4 至 5 年	246,162.63	132,521.06
5 年以上	50,880,471.92	51,988,232.34
合计	140,151,189.95	282,861,392.29

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	85,263,508.41	82,620,234.90
应收政府补助		175,700,000.00
保证金	54,887,681.54	24,541,157.39
合计	140,151,189.95	282,861,392.29

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,920,963.24	13,672,257.72	32,659,167.39	48,252,388.35
—转入第二阶段	-1,920,963.24	1,920,963.24		
本期计提	1,884,013.04			1,884,013.04
本期转回		1,959,052.91	870,847.13	2,829,900.04
2026年6月30日余额	1,884,013.04	13,634,168.05	31,788,320.26	47,306,501.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	32,659,167.39		870,847.13			31,788,320.26
按组合计提坏账准备	15,593,220.96		75,039.87			15,518,181.09
其中：低风险组合	380,233.46		44,021.87			336,211.59
信用风险组合	15,212,987.50		31,018.00			15,181,969.50
合计	48,252,388.35		945,887.00			47,306,501.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
重庆石油天然气交易中心有限公司	22,698,872.63	16.20	保证金	1-2 年	369,943.63
山西原平国新压缩天然气有限公司	20,324,248.53	14.50	往来款	3-5 年	20,324,248.53
国家石油天然气管网集团有限公司共享运营分公司	18,184,309.59	12.97	保证金	1-2 年	664,456.78
上海石油天然气交易中心有限公司	12,538,065.00	8.95	保证金	1-2 年	76,903.25
长治市明瑞宏能源发展有限公司	11,883,541.40	8.48	往来款	5 年以上	
合计	85,629,037.15	61.10	/	/	21,435,552.19

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	28,753,037.32		28,753,037.32	28,835,052.55		28,835,052.55
库存商品	217,759,024.33		217,759,024.33	261,465,001.96	2,621,498.41	258,843,503.55
周转材料	7,048,072.49		7,048,072.49	6,750,802.92		6,750,802.92
合同履约成本	74,879,748.03		74,879,748.03	68,981,032.13		68,981,032.13
合计	328,439,882.17		328,439,882.17	366,031,889.56	2,621,498.41	363,410,391.15

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,621,498.41			2,621,498.41		
合计	2,621,498.41			2,621,498.41		

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	62,890,159.94	48,657,473.56

合计	62,890,159.94	48,657,473.56
----	---------------	---------------

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	217,516,466.74	279,729,267.47
预缴所得税	7,131,226.63	4,892,564.83
待认证进项税	463,495.35	556,330.73
合计	225,111,188.72	285,178,163.03

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	136,050,055.08	200,652.09	135,849,402.99	140,000,276.38	200,652.09	139,799,624.29	3%-4%
减：一年内到期部分	62,890,159.94		62,890,159.94	48,657,473.56		48,657,473.56	
合计	73,159,895.14	200,652.09	72,959,243.05	91,342,802.82	200,652.09	91,142,150.73	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
其中：										
按组合计提坏账准备	136,050,055.08	100.00	200,652.09	0.15	135,849,402.99	140,000,276.38	100.00	200,652.09	0.14	139,799,624.29
其中：										
低风险组合	136,050,055.08	100.00	200,652.09	0.15	135,849,402.99	140,000,276.38	100.00	200,652.09	0.14	139,799,624.29
合计	136,050,055.08	/	200,652.09	/	135,849,402.99	140,000,276.38	/	200,652.09	/	139,799,624.29

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 低风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	109,861,085.73	109,674.37	0.10
2-3 年	26,188,969.35	90,977.72	0.35
合计	136,050,055.08	200,652.09	

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	200,652.09					200,652.09
其中:						
低风险组合	200,652.09					200,652.09
合计	200,652.09					200,652.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准备 期初余额	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												
山西普华燃气有限公司	16,091,020.84				-16,091,020.84							
山西压缩天然气集团有限公司												
太原燃气集团有限公司	164,088,147.46				-19,542,000.01						144,546,147.45	
河北新天国化燃气有限责任公 司	49,239,388.64				-2,361,708.34						46,877,680.30	
山西长城华新能源有限责任公 司	36,561,864.64				-1,519,551.29			-8,287,434.53			26,754,878.82	
小计	265,980,421.58				-39,514,280.48			-8,287,434.53			218,178,706.57	
二、联营企业												
大同华润燃气有限公司	169,051,621.86				856,737.19						169,908,359.05	
山西龙城中石油昆仑燃气有限 公司	52,113,409.29				17,306,714.39						69,420,123.68	
临汾市城燃天然气有限公司												
朔州京朔天然气管道有限公司	27,872,829.56				2,227,274.13						30,100,103.69	
霍州华润燃气有限公司	3,712,011.98				-601,508.31						3,110,503.67	
阳泉华润燃气有限公司	26,381,037.57				-750,896.70						25,630,140.87	
山西三晋新能源发展有限公司	52,412,394.56				1,764,000.00						54,176,394.56	
华新永和综合开发有限公司	3,902,551.95				-698,972.82						3,203,579.13	
古交市国新燃气综合利用有限 公司	24,963,466.25				-2,278,633.00						22,684,833.25	
山西中燃国新城市燃气有限公 司	78,270,199.45				393,156.20						78,663,355.65	
山西综改示范区燃气有限公司	5,288,279.61				4,449,327.08						9,737,606.69	
太原东山中石油昆仑燃气有限 公司	26,395,472.38				5,544,000.00			-5,653,900.00			26,285,572.38	
长治华润燃气有限公司	154,897,969.79				-643,462.36						154,254,507.43	
山西鲁晋特种设备检验检测有 限公司	4,908,049.04										4,908,049.04	
小计	630,169,293.29				27,567,735.80			-5,653,900.00			652,083,129.09	
合计	896,149,714.87				-11,946,544.68			-13,941,334.53			870,261,835.66	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加投资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
洪洞华润 恒富燃气 有限公司	4,500,000.00						4,500,000.00				
合计	4,500,000.00						4,500,000.00				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	217,303,633.40		217,303,633.40
2. 本期增加金额		9,014,582.09	9,014,582.09
(1) 无形资产转入		9,014,582.09	9,014,582.09
3. 本期减少金额	54,692,122.96		54,692,122.96
(1) 转回至固定资产	54,692,122.96		54,692,122.96
4. 期末余额	162,611,510.44	9,014,582.09	171,626,092.53
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	68,269,598.10		68,269,598.10
2. 本期增加金额	3,638,698.56	2,581,487.46	6,220,186.02
(1) 计提或摊销	3,638,698.56		3,638,698.56
(2) 无形资产转入		2,581,487.46	2,581,487.46
3. 本期减少金额	18,787,877.71		18,787,877.71
(1) 转回至固定资产	18,787,877.71		18,787,877.71
4. 期末余额	53,120,418.95	2,581,487.46	55,701,906.41
三、减值准备			
1. 本期增加金额			
2. 本期减少金额			
3. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	109,491,091.49	6,433,094.63	115,924,186.12
2. 期初账面价值	149,034,035.30		149,034,035.30

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,733,674,900.40	17,887,649,329.06
固定资产清理		
合计	17,733,674,900.40	17,887,649,329.06

其他说明：

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	输气管线	运输设备	专用设备	通用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,962,274,590.12	15,420,645,507.40	80,222,079.97	6,925,250,269.34	736,162,738.15	27,124,555,184.98
2.本期增加金额	126,341,617.97	122,985,813.93	2,261,465.94	101,038,150.27	3,049,489.71	355,676,537.82
(1) 购置	11,203,277.32	129,068,269.14	2,261,465.94	22,049,529.36	1,531,246.36	166,113,788.12
(2) 在建工程转入	60,446,217.69	-6,082,455.21		78,988,620.91	1,518,243.35	134,870,626.74
(3) 投资性房地产转入	54,692,122.96					54,692,122.96
3.本期减少金额	724,918.00		1,354,292.24		342,583.74	2,421,793.98
(1) 处置或报废			1,235,079.17		226,031.39	1,461,110.56
(2) 其他	724,918.00		119,213.07		116,552.35	960,683.42
4.期末余额	4,087,891,290.09	15,543,631,321.33	81,129,253.67	7,026,288,419.61	738,869,644.12	27,477,809,928.82
二、累计折旧						
1.期初余额	1,005,560,020.70	4,635,759,569.09	62,062,332.16	2,892,778,658.54	587,959,372.14	9,184,119,952.63
2.本期增加金额	89,021,036.50	194,370,675.34	2,104,571.25	179,978,867.80	20,480,404.71	485,955,555.60
(1) 计提	70,233,158.79	194,370,675.34	2,104,571.25	179,978,867.80	20,480,404.71	467,167,677.89
(2) 投资性房地产转入	18,787,877.71					18,787,877.71
3.本期减少金额	265,872.79		1,326,442.11		335,151.34	1,927,466.24
(1) 处置或报废			1,209,613.30		221,681.03	1,431,294.33
(2) 其他	265,872.79		116,828.81		113,470.31	496,171.91
4.期末余额	1,094,315,184.41	4,830,130,244.43	62,840,461.30	3,072,757,526.34	608,104,625.51	9,668,148,041.99
三、减值准备						
1.期初余额	6,929,795.13		26,233.61	45,827,215.12	2,659.43	52,785,903.29
2.本期增加金额	508,086.71			22,692,996.43		23,201,083.14
(1) 计提	508,086.71			22,692,996.43		23,201,083.14
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4.期末余额	7,437,881.84		26,233.61	68,520,211.55	2,659.43	75,986,986.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,986,138,223.84	10,713,501,076.90	18,262,558.76	3,885,010,681.72	130,762,359.18	17,733,674,900.40
2.期初账面价值	2,949,784,774.29	10,784,885,938.31	18,133,514.20	3,986,644,395.68	148,200,706.58	17,887,649,329.06

其他变动系子公司洪洞县通达物流有限公司已由人民法院裁定进入清算程序，由法院指定管理人接管，公司丧失对该子公司的控制权。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定，自丧失控制权之日起，不再将该子公司纳入合并财务报表范围，子公司减少影响的变动。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,405,946,645.34	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
灵石液化天然气调峰储气设施	37,813,712.49	14,612,629.35	23,201,083.14	公允价值采用处置预计可回收金额确定	处置预计可回收金额	处置预计可回收金额根据资产初步评估确定
合计	37,813,712.49	14,612,629.35	23,201,083.14	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	279,536,969.36	353,866,617.56
工程物资	98,310,970.37	95,036,427.78
合计	377,847,939.73	448,903,045.34

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤层气集输中心 (町店配气站二期 扩容改造工程)				96,815,215.81		96,815,215.81
大同液化调峰储备 集散中心二期项目	65,124,175.17		65,124,175.17	46,889,933.83		46,889,933.83
西气东输上载项目	32,725,023.40		32,725,023.40	27,292,143.18		27,292,143.18
祁县液化调峰储备 集散中心二期项目	13,458,887.42		13,458,887.42	11,948,932.88		11,948,932.88
黎城站增压扩容				16,036,691.91		16,036,691.91
其他	234,451,685.45	66,222,802.08	168,228,883.37	221,106,502.03	66,222,802.08	154,883,699.95
合计	345,759,771.44	66,222,802.08	279,536,969.36	420,089,419.64	66,222,802.08	353,866,617.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
煤层气集输中心（町店配气站二期扩容改造工程）	250,000,000.00	96,815,215.81	1,202,408.46	98,017,624.27			39.21%	完工转固	2,941,247.87	142,775.43	3.09	自有资金及金融贷款
大同液化调峰储备集散中心二期项目	150,000,000.00	46,889,933.83	18,234,241.34			65,124,175.17	43.42%	工程中期				自有资金
西气东输上载项目	72,000,000.00	27,292,143.18	5,432,880.22			32,725,023.40	45.45%	工程中期	152,810.43	129,420.40	2.10	自有资金及金融贷款
祁县液化调峰储备集散中心二期项目	150,000,000.00	11,948,932.88	1,509,954.54			13,458,887.42	8.97%	工程中期				自有资金
黎城站增压扩容	73,070,000.00	16,036,691.91	5,923,120.26	21,959,812.17			30.05%	工程中期				自有资金
其他		221,106,502.03	28,238,373.72	14,893,190.30		234,451,685.45			2,920,308.88	40,592.96		
合计	695,070,000.00	420,089,419.64	60,540,978.54	134,870,626.74		345,759,771.44	/	/	6,014,367.18	312,788.79	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
国化燃气加气站	46,132,524.99			46,132,524.99	项目处于停建状态
郑村加气站	18,017,918.55			18,017,918.55	项目处于停建状态
煤层气调度中心	2,072,358.54			2,072,358.54	项目处于停建状态
合计	66,222,802.08			66,222,802.08	/

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	47,885,831.16		47,885,831.16	43,892,361.28		43,892,361.28
专用设备	41,616,400.58		41,616,400.58	42,255,059.77		42,255,059.77
工器具	8,808,738.63		8,808,738.63	8,889,006.73		8,889,006.73
合计	98,310,970.37		98,310,970.37	95,036,427.78		95,036,427.78

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	专用设备	输气管线	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,269,437.35	16,507,237.46	309,100.93	44,157,357.68	112,243,133.42

2. 本期增加金额	13,773,156.79	2,019,588.25		12,241,626.81	28,034,371.85
（1）新增租赁	13,773,156.79	2,019,588.25		12,241,626.81	28,034,371.85
3. 本期减少金额	21,169,795.60	1,603,186.57			22,772,982.17
（1）租赁变更	19,494,488.79				19,494,488.79
（2）租赁到期	1,675,306.81	1,603,186.57			3,278,493.38
4. 期末余额	43,872,798.54	16,923,639.14	309,100.93	56,398,984.49	117,504,523.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,117,533.84	6,402,709.98	188,895.04	8,567,845.52	32,276,984.38
2. 本期增加金额	2,648,096.53	805,170.39	51,516.84	4,674,485.94	8,179,269.70
（1）计提	2,648,096.53	805,170.39	51,516.84	4,674,485.94	8,179,269.70
3. 本期减少金额	7,535,763.50	1,603,186.57			9,138,950.07
（1）租赁变更	5,860,456.69				5,860,456.69
（2）租赁到期	1,675,306.81	1,603,186.57			3,278,493.38
4. 期末余额	12,229,866.87	5,604,693.80	240,411.88	13,242,331.46	31,317,304.01
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	31,642,931.67	11,318,945.34	68,689.05	43,156,653.03	86,187,219.09
2. 期初账面价值	34,151,903.51	10,104,527.48	120,205.89	35,589,512.16	79,966,149.04

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	874,546,445.56	92,332,334.10	1,240,000.00	968,118,779.66
2. 本期增加金额	8,599,712.25	13,256.64		8,612,968.89
（1）购置	8,599,712.25	13,256.64		8,612,968.89
3. 本期减少金额	9,014,582.09			9,014,582.09
（1）转入投资性房地产	9,014,582.09			9,014,582.09
4. 期末余额	874,131,575.72	92,345,590.74	1,240,000.00	967,717,166.46
二、累计摊销				
1. 期初余额	164,227,509.52	67,883,062.81	365,111.22	232,475,683.55
2. 本期增加金额	9,612,147.33	3,792,227.50	20,666.70	13,425,041.53
（1）计提	9,612,147.33	3,792,227.50	20,666.70	13,425,041.53
3. 本期减少金额	2,581,487.46			2,581,487.46
（1）转入投资性房地产	2,581,487.46			2,581,487.46
4. 期末余额	171,258,169.39	71,675,290.31	385,777.92	243,319,237.62

三、减值准备				
1. 期初余额	1,279,182.89			1,279,182.89
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	1,279,182.89			1,279,182.89
四、账面价值				
1. 期末账面价值	701,594,223.44	20,670,300.43	854,222.08	723,118,745.95
2. 期初账面价值	709,039,753.15	24,449,271.29	874,888.78	734,363,913.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,500,000.00	政府拟有偿收回
土地使用权	10,642,734.04	正在办理中

(4) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
山西临县国新燃气有限公司（以下简称“临县燃气公司”）	22,267,305.67			22,267,305.67
山西煤层气（天然气）集输有限公司（以下简称“煤层气公司”）	11,348,736.03			11,348,736.03
长子县华新城市燃气有限公司（以下简称“长子城燃”）	3,533,120.80			3,533,120.80
山西沁水国新煤层气综合利用有限公司（以下简称“沁水国新”）	5,410,983.00			5,410,983.00
忻州市宏业管道工程有限公司（以下简称“宏业管道公司”）	576,442.53			576,442.53
合计	43,136,588.03			43,136,588.03

(2) 商誉减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	

临县燃气公司	22,267,305.67			22,267,305.67
煤层气公司	11,348,736.03			11,348,736.03
长子城燃	3,533,120.80			3,533,120.80
沁水国新	3,408,600.00			3,408,600.00
合计	40,557,762.50			40,557,762.50

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
临县燃气公司	临县燃气公司全部主营业务经营性长期资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
煤层气公司	煤层气公司全部主营业务经营性长期资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
长子城燃	长子城燃全部主营业务经营性长期资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
沁水国新	沁水国新全部主营业务经营性长期资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是
宏业管道公司	宏业管道全部主营业务经营性长期资产	以产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或资产组合为依据确认	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
沁水国新	14,109.70	15,300.00		5 年	收入增长率-1.64%-1%、毛利率 4.05%-4.07%、折现率 9.60%	根据历史年度情况及预计的市场发展情况综合确定	保持预测期末 2030 年水平不变，毛利率为 4.05%，折现率为 9.60%	根据预测期末年情况确定
宏业管道	84.45	1,760.00		5 年	收入增长率 3%-1%、毛利率 20.12%-21.11%、折现率 10.07%	根据历史年度情况及预计的市场发展情况综合确定	保持预测期末 2030 年水平不变，毛利率为 20.18%，折现率为 10.07%	根据预测期末年情况确定
合计	14,194.15	17,060.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	108,458.90		21,052.20		87,406.70
合计	108,458.90		21,052.20		87,406.70

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	122,504,229.04	30,626,057.26	122,504,229.04	30,626,057.26
固定资产折旧	11,805,319.64	2,951,329.91	11,805,319.64	2,951,329.91
无形资产摊销	99,031.84	24,757.96	99,031.84	24,757.96
政府补助	29,346,795.48	7,336,698.87	29,346,795.48	7,336,698.87
预提费用	132,302,507.60	33,075,626.90	112,831,237.00	28,207,809.25
租赁负债	79,293,920.60	19,823,480.15	79,293,920.60	19,823,480.15
合计	375,351,804.20	93,837,951.05	355,880,533.60	88,970,133.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,632,614.12	1,658,153.53	6,632,614.12	1,658,153.53
使用权资产	76,879,564.04	19,219,891.01	76,879,564.04	19,219,891.01
固定资产折旧	4,069,348.92	1,017,337.23	4,069,348.92	1,017,337.23
合计	87,581,527.08	21,895,381.77	87,581,527.08	21,895,381.77

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	19,711,139.89	74,126,811.16	19,711,139.89	69,258,993.51
递延所得税负债	19,711,139.89	2,184,241.88	19,711,139.89	2,184,241.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	319,539,400.30	277,306,326.06
可抵扣亏损	2,789,884,056.86	2,468,207,315.28
合计	3,109,423,457.16	2,745,513,641.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	422,908,421.59	422,908,421.59	
2027 年	524,434,188.90	524,434,188.90	
2028 年	421,101,942.46	421,101,942.46	
2029 年	467,444,767.16	467,444,767.16	
2030 年	632,317,995.17	632,317,995.17	
2031 年	321,676,741.58		
合计	2,789,884,056.86	2,468,207,315.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款、工程款及工程物资款	74,901,360.53		74,901,360.53	68,862,470.12		68,862,470.12
留抵进项税	3,451,482.19		3,451,482.19	3,451,482.19		3,451,482.19
合计	78,352,842.72		78,352,842.72	72,313,952.31		72,313,952.31

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	665,640,397.80	665,640,397.80	其他	银行承兑汇票保证金	470,203,696.67	470,203,696.67	其他	银行承兑汇票保证金
货币资金	69,000,034.73	69,000,034.73	其他	信用证保证金	65,000,034.72	65,000,034.72	其他	信用证保证金
货币资金	75,198,940.85	75,198,940.85	其他	履约保证金	48,198,799.61	48,198,799.61	其他	履约保证金
货币资金	9,000.00	9,000.00	其他	用于担保的定期存款或通知存款	9,000.00	9,000.00	其他	用于担保的定期存款或通知存款
货币资金	28,751,734.77	28,751,734.77	其他	专户存款受限	30,954,587.50	30,954,587.50	其他	专户存款受限
货币资金	15,255.85	15,255.85	其他	诉讼冻结	12,209.94	12,209.94	其他	诉讼冻结
合计	838,615,364.00	838,615,364.00	/	/	614,378,328.44	614,378,328.44	/	/

公司以固定资产进行售后租回，导致资产所有权受限：

售后租回资产	资金提供方	协议约定租赁物价值	融资租赁本金	起始日期	截止日期
大孟-太原、洪洞-安泽-长子、临汾-洪洞-霍州、临汾-侯马、临汾-河津输气管线	建信金融租赁有限公司	1,018,799,680.02	600,000,000.00	2022-12-19	2028-12-01
孝义-灵石-霍州、新绛-侯马-运城、安泽-沁源	建信金融租赁有限公司	416,507,245.57	250,000,000.00	2023-03-01	2029-02-20
原平-代县-繁峙输气管道工程、孝义-临县输气管道工程	工银金融租赁有限公司	443,185,423.41	400,000,000.00	2018-01-02	2026-01-02
定襄-五台输气管线	工银金融租赁有限公司	220,747,349.67	130,000,000.00	2018-07-13	2026-07-13
怀仁-原平、祁县-交城、太原-平遥输气管线	工银金融租赁有限公司	329,950,000.00	325,000,000.00	2024-06-20	2029-06-18
金沙滩至大同、长子至长治、南大门站至郭家岭、阳明堡至峨口、繁城至砂河至金山铺	中银金融租赁有限公司	212,947,551.00	200,000,000.00	2023-11-13	2028-10-15
右玉-平鲁（七墩）、段纯-回龙、榆次-清徐（杨李青至水秀）支线、屯留长子一期、朔州应县-应张、原代繁西马阀室-西马阀室计量站输气管线及配套设备	中银金融租赁有限公司	210,591,296.00	200,000,000.00	2024-08-19	2029-08-15
临长线东段输气管道（固县-高平段、高平-长子段、长子-吴村段）	昆仑金融租赁有限责任公司	823,506,290.06	88,000,000.00	2025-09-19	2027-12-08
临长线东段线路	昆仑金融租赁有限责任公司		361,040,000.00	2022-12-08	2027-12-08
临长线东段输气管道（郑庄-固县段）	昆仑金融租赁有限责任	43,974,981.68	30,000,000.00	2024-12-25	2027-12-08

	公司				
临汾-长治输气管线、临汾-永固支线输气管线	中银金融租赁有限公司	225,079,576.22	120,000,000.00	2024-03-28	2029-03-15
和顺-寿阳-太原煤层气输气管道	中银金融租赁有限公司	254,695,644.00	100,000,000.00	2023-09-30	2031-09-15
孟县-寿阳输气管道工程项目	中银金融租赁有限公司	63,495,132.00	50,000,000.00	2023-09-30	2031-09-15
昔阳煤层气热电联产工程	中银金融租赁有限公司	315,637,237.68	300,000,000.00	2024-07-31	2029-07-15

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	467,209,855.35	419,397,341.33
信用借款	1,242,500,000.00	1,044,213,389.39
未到期应付利息	21,527.78	25,972.22
合计	1,709,731,383.13	1,463,636,702.94

短期借款分类的说明：

子公司山西华新液化天然气集团有限公司（以下简称“液化集团”）保证金质押取得借款44,220.99万元，子公司长子县华新城市燃气有限公司以经营中收取居民及公户等应收气款收费权质押取得借款2,500.00万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	687,261,359.14	526,882,863.35
信用证	349,839,176.90	395,996,795.35
供应链数字信用凭据		1,936,567.22
合计	1,037,100,536.04	924,816,225.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	603,167,117.23	356,475,458.27
1—2年	13,336,572.84	12,159,467.28
2—3年	7,632,754.44	5,530,296.33
3年以上	39,859,811.31	37,830,277.97
合计	663,996,255.82	411,995,499.85

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	658,438,962.85	766,944,636.75
合计	658,438,962.85	766,944,636.75

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	104,601,742.06	337,729,363.46	345,434,309.65	96,896,795.87
二、离职后福利-设定提存计划	1,900,690.43	43,855,558.15	43,457,523.58	2,298,725.00
三、辞退福利		1,904,402.81	1,904,402.81	
合计	106,502,432.49	383,489,324.42	390,796,236.04	99,195,520.87

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,552,497.91	231,431,131.05	238,917,049.72	65,066,579.24
二、职工福利费		16,443,369.54	16,443,369.54	
三、社会保险费	758,120.74	23,969,167.53	23,735,455.28	991,832.99
其中：医疗保险费	587,532.53	20,529,114.37	20,335,992.95	780,653.95
工伤保险费	105,103.93	3,439,284.56	3,398,693.73	145,694.76
生育保险费	65,484.28	768.60	768.60	65,484.28

四、住房公积金	1,362,529.67	31,262,276.74	30,955,991.13	1,668,815.28
五、工会经费和职工教育经费	23,138,038.40	6,170,589.91	7,034,337.12	22,274,291.19
六、其他短期薪酬	6,790,555.34	28,452,828.69	28,348,106.86	6,895,277.17
合计	104,601,742.06	337,729,363.46	345,434,309.65	96,896,795.87

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,618,080.36	41,999,328.45	41,623,200.25	1,994,208.56
2、失业保险费	263,147.38	1,835,540.27	1,813,633.90	285,053.75
3、企业年金缴费	19,462.69	20,689.43	20,689.43	19,462.69
合计	1,900,690.43	43,855,558.15	43,457,523.58	2,298,725.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,844,931.49	40,564,876.48
企业所得税	68,381,225.14	76,393,380.53
个人所得税	239,113.34	499,758.39
城市维护建设税	938,742.06	1,545,498.76
教育费附加	532,427.56	721,830.80
地方教育费附加	184,347.70	481,220.51
土地使用税	10,551.14	30,640.42
房产税	1,560.33	7,169.79
印花税	2,024,439.42	4,655,459.62
其他	839,416.59	762,591.08
合计	98,996,754.77	125,662,426.38

41、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,826,077.78	8,826,077.78
其他应付款	1,317,289,178.37	1,315,390,888.75
合计	1,326,115,256.15	1,324,216,966.53

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,826,077.78	8,826,077.78
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计	8,826,077.78	8,826,077.78
----	--------------	--------------

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	1,040,944,715.52	1,128,084,931.40
个人部分薪酬	10,364,961.74	8,622,625.50
其他采购及往来款	229,044,276.88	156,892,685.94
中介机构费	1,798,322.09	2,688,379.17
租赁费及运营费	9,663,100.64	10,942,166.74
保证金	25,473,801.50	8,160,100.00
合计	1,317,289,178.37	1,315,390,888.75

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中石化胜利油建工程有限公司	113,455,482.40	工程量尚未完成结算审核
合计	113,455,482.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,659,722,514.15	2,592,536,490.13
一年内到期的租赁负债	31,303,611.01	20,414,071.95
合计	3,691,026,125.16	2,612,950,562.08

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	59,259,506.66	69,025,017.34
合计	59,259,506.66	69,025,017.34

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,248,823,769.11	3,351,571,013.12
抵押借款	1,464,680,760.79	1,735,982,612.04
保证借款	850,411,628.35	1,133,816,760.61
信用借款	8,061,547,868.37	8,072,072,871.89
未到期应付利息	5,054,286.51	4,964,370.83
减：一年内到期的长期借款	3,659,722,514.15	2,592,536,490.13
合计	9,970,795,798.98	11,705,871,138.36

长期借款分类的说明：

1) 质押借款系天然气公司以 44 条线路管输费收入质押取得的借款余额 260,858.38 万元；天然气公司以太原至平遥输气管线、大孟到原平输气管线应收气款收费权质押取得的借款余额 64,024.00 万元。2) 抵押借款系子公司天然气公司以固定资产进行融资租赁售后租回向金融租赁公司取得的借款 86,047.27 万元，子公司山西昔阳华新热电有限公司（以下简称“昔阳热电”）以固定资产进行融资租赁售后租回向金融租赁公司取得的借款 19,500.00 万元，子公司国化能源以固定资产进行融资租赁售后租回向金融租赁公司取得的借款 30,518.17 万元，子公司燃气输配以固定资产进行融资租赁售后租回向金融租赁公司取得的借款 6,936.02 万元，子公司国化科思以固定资产进行融资租赁售后租回向金融租赁公司取得的借款 3,466.62 万元。

其他说明

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1) 应付债券**☐适用 ☒不适用**(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**☐适用 ☒不适用**(3) 可转换公司债券的说明**☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**47、租赁负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,039,030.78	23,894,844.94
1-2 年	19,073,526.32	15,871,217.42
2-3 年	17,939,896.14	15,025,945.56
3-4 年	17,589,696.14	14,637,886.11
4-5 年	5,332,815.42	10,134,823.28
5 年以上	21,648,827.89	27,590,209.51
未确认融资费用	-12,866,506.17	-16,776,459.70
一年内到期的租赁负债	-31,303,611.01	-20,414,071.95
合计	71,453,675.51	69,964,395.17

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	150,031,640.29		4,765,169.06	145,266,471.23	资本相关政府补助
与收益相关政府补助	140,944,813.38	867,069.99	93,185,206.28	48,626,677.09	收益相关政府补助
售后租回固定资产递延收益	64,010,677.56		2,511,439.62	61,499,237.94	售后租回固定资产
合计	354,987,131.23	867,069.99	100,461,814.96	255,392,386.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,929,191,776.00						1,929,191,776.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2024 年 面向专业投资者非公开发行永续期公司债券（第一期）	2024/11/22	权益工具	本期永续债票面利率为通过询价方式确定，票面利率在首个周期内保持不变。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值；初始利差为首个周期票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期当期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。本期永续债的票面利率通过市场询价确定为 2.78%	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00	本期债券以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。公司续期选择权的行使不受次数的限制。	不适用	不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2024 年面向专业投资者非公开发行永续期公司债券（第一期）	8,000,000.00	797,886,792.45					8,000,000.00	797,886,792.45
合计	8,000,000.00	797,886,792.45					8,000,000.00	797,886,792.45

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

公司 2024 年 11 月 27 日向专业投资者非公开发行永续期公司债券（第一期）。

会计处理依据：

（1）债券期限：本期债券以每 2 个计息年度为 1 个重新定价周期，在每个重新定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 2 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。公司续期选择权的行使不受次数的限制。公司可以自主决定永续债是否续期，是否行使续期选择权取决于公司的选择。

（2）递延支付利息选择权：本期债券附设公司递延支付利息选择权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。前述利息递延不属于公司未能按照约定足额支付利息的行为。公司可以无限期地递延且没有任何支付被递延的利息的合同义务，当未发生强制付息事件时，可以自主决定是否支付利息，可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息或其孳息推迟至下一付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制，不具有负债的特征。

（3）强制付息事件的限制事项：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，公司不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息：1）向普通股股东分红（国有独资企业上缴利润除外）；2）减少注册资本。强制付息事项无论是“向普通股股东分红”还是“减少注册资本”，都属于公司可自主决策的事项。

（4）票面利率调整机制：如果公司行使续期选择权，本期债券后续每个周期当期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。当期基准利率为重新定价周期起息日前 250 个交易日由中国债券信息网（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期与本期债券基础期限一致的国债收益率算数平均值。本期债券仅在票面重置日进行有限的调整，并不高于“同期同行业同类型工具的平均利率水平”，不构成公司交付现金或其他金融资产的间接义务。

（5）清偿顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序劣后于公司普通债务。公司没有交付现金或其他金融资产的合同义务。

（6）增信情况：本次债券未设置增信机制。

基于本期债券的条款和条件，本期债券符合准则第 37 号“第二章金融负债和权益工具的区分”第九条规定的权益工具定义和条件，分类为权益工具。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,029,118,156.90			1,029,118,156.90
其他资本公积	24,480,809.56			24,480,809.56
合计	1,053,598,966.46			1,053,598,966.46

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	66,537,545.21	29,094,591.83	13,383,739.51	82,248,397.53
合计	66,537,545.21	29,094,591.83	13,383,739.51	82,248,397.53

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,510,661.34			90,510,661.34
合计	90,510,661.34			90,510,661.34

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-79,300,970.96	239,123,979.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-79,300,970.96	239,123,979.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,946,907.42	-284,512,594.92
减：提取法定盈余公积		11,672,355.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
付永续期公司债利息		22,240,000.00
期末未分配利润	28,645,936.46	-79,300,970.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,273,119,539.66	6,606,612,852.71	8,097,545,338.14	7,410,529,308.67
其他业务	76,424,034.12	43,505,883.24	126,732,163.45	66,237,290.02
合计	7,349,543,573.78	6,650,118,735.95	8,224,277,501.59	7,476,766,598.69

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：燃气相关业务	6,911,366,647.21	6,337,616,133.45
工程相关业务	62,253,373.35	36,524,219.41
电力相关业务	328,127,161.69	264,987,008.23
租赁业务	7,724,996.53	5,921,143.02
其他业务	40,071,395.00	5,070,231.84
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时刻确认	7,341,818,577.25	6,644,197,592.93
租赁业务	7,724,996.53	5,921,143.02
合计	7,349,543,573.78	6,650,118,735.95

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	6,642,310.44	7,584,891.85
教育费附加	3,995,146.05	3,409,701.17
地方教育费附加	1,084,650.70	2,273,134.05
房产税	8,779,408.39	6,709,724.89
土地使用税	2,687,133.90	2,562,946.79
印花税	6,201,728.98	7,122,845.17
其他	466,591.54	270,428.10

合计	29,856,970.00	29,933,672.02
----	---------------	---------------

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,901,887.14	19,517,051.11
租赁费	621,807.43	698,457.94
折旧费	550,432.47	657,927.35
劳务费	250,562.83	597,240.40
差旅费	210,275.86	308,272.49
办公费	19,129.97	86,857.04
其他	1,161,289.60	1,915,720.84
合计	19,715,385.30	23,781,527.17

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	153,602,349.47	162,735,064.52
折旧费	65,980,043.19	73,594,228.38
物业费	7,220,089.60	5,548,667.57
租赁费	9,567,069.09	6,015,889.02
水电费	2,845,876.23	5,325,575.24
无形资产摊销	4,474,253.48	4,692,996.71
聘请中介机构费	7,245,639.40	3,549,045.29
办公费	2,045,755.28	2,471,556.27
税金	549,002.62	417,347.30
其他	27,246,060.64	24,704,051.92
合计	280,776,139.00	289,054,422.22

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	7,703,741.21	4,400,102.54
折旧费及摊销	161,475.18	24,029.22
外包费用	289,521.82	180,246.21
其他	1,177,633.35	56,858.92
合计	9,332,371.56	4,661,236.89

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	230,412,102.55	292,726,113.39
其中：租赁负债利息费用	1,788,609.83	2,107,118.43
减：利息收入	4,990,799.90	10,995,548.06

汇兑损益	-98.54	-1,913,869.16
银行手续费	632,730.36	1,728,038.92
合计	226,053,934.47	281,544,735.09

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	97,564,375.34	104,400,461.55
代扣个人所得税手续费	93,617.99	139,329.33
即征即退增值税	46,901,032.46	12,205,722.51
合计	144,559,025.79	116,745,513.39

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,946,544.68	-27,267,264.46
处置长期股权投资产生的投资收益	6,321,036.82	
债权投资在持有期间取得的利息收入	182,767.00	1,697,249.71
合计	-5,442,740.86	-25,570,014.75

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	25,892,200.50	16,739,199.53
其他应收款坏账损失	-945,887.00	-469,179.92
合计	24,946,313.50	16,270,019.61

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		17,180,675.07
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	23,201,083.14	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	23,201,083.14	17,180,675.07

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	189,910.34	1,221,525.38
无形资产处置利得或损失		165,163.90
在建工程处置利得或损失	89,810.36	32,318.12
使用权资产处置利得或损失	1,800,589.35	
合计	2,080,310.05	1,419,007.40

其他说明：

√适用□不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款、违约金及罚款收入	3,768,493.05	438,336.01	3,768,493.05
其他	126,186.80	447,741.17	126,186.80
合计	3,894,679.85	886,077.18	3,894,679.85

其他说明：

√适用 □不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金、赔偿金及罚款支出	618,975.27	1,037,669.87	618,975.27
非流动资产毁损报废损失	6,054.16	16,791.97	6,054.16

其他		413,588.68	
合计	625,029.43	1,468,050.52	625,029.43

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,636,314.32	88,652,543.50
递延所得税费用	-4,867,817.65	-1,650,734.71
合计	117,768,496.67	87,001,808.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	230,008,886.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,502,221.57
子公司适用不同税率的影响	668,289.42
调整以前期间所得税的影响	3,861,128.78
非应税收入的影响	2,986,636.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,045,815.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,131,797.67
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	86,836,202.68
所得税费用	117,768,496.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	176,593,424.97	160,028,359.55
收到的招投标保证金	61,098,900.00	72,168,000.00
利息收入	4,990,799.90	10,995,548.06
房屋租赁费及信息服务费等	2,074,008.76	4,948,017.16
保函保证金退回及收到的保证金	49,502,364.16	26,809,570.93
其他	24,288,114.84	27,936,701.84
合计	318,547,612.63	302,886,197.54

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金退回	43,091,117.71	63,728,609.04
营业成本中付现费用	9,129,280.44	24,701,472.40
销售费用中付现费用	1,036,935.92	647,198.11
管理费用中付现费用	19,682,208.92	17,888,413.28
财务费用中付现费用	632,730.36	1,728,038.92
营业外支出中付现支出	1,053,506.68	966,102.83
保证金及保函保证金	65,907,000.11	12,904,431.09
其他	18,767,959.07	36,944,109.29
合计	159,300,739.21	159,508,374.96

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回国债逆回购投资		659,931,155.31
合计		659,931,155.31

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购投资		659,999,299.75
合计		659,999,299.75

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到昔阳县人民政府退还热电联产项目清障费		3,005,694.00
预缴土地款退回		3,813,680.00
其他	310,135.66	
合计	310,135.66	6,819,374.00

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地竞买保证金		7,045,000.00
其他	100.00	19,268.70
合计	100.00	7,064,268.70

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	288,539,399.26	291,647,330.21
信用证、福费廷等短期借款融资保证金	4,000,000.00	
租赁负债	1,939,637.82	3,345,361.02
信用证等融资手续费	3,960,928.27	5,154,638.88
合计	298,439,965.35	300,147,330.11

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款（不含应付利息）	1,463,610,730.72	1,162,500,000.00	3,099,124.63	919,500,000.00		1,709,709,855.35
应付利息	4,990,343.05		215,739,742.91	215,654,271.67		5,075,814.29
应付股利	8,826,077.78		3,004,593.38	3,004,593.38		8,826,077.78
长期借款（不含应付利息）	14,293,443,257.66	1,157,904,432.60		1,825,883,663.64		13,625,464,026.62
租赁负债	90,378,467.12		29,822,981.68	1,860,891.03	15,583,271.25	102,757,286.52
合计	15,861,248,876.33	2,320,404,432.60	251,666,442.60	2,965,903,419.72	15,583,271.25	15,451,833,060.56

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
国债逆回购投资	公司使用短期闲置资金进行国债逆回购投资，投资期限为 7-14 天	国债逆回购投资金额大、期限短，净额更能说明其对支付能力、偿债能力的影响	影响公司收回投资收到的现金及投资支付的现金同时减少 3,001,576,733.01 元

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	112,240,389.59	90,095,338.74
加：资产减值准备	23,201,083.14	17,180,675.07
信用减值损失	24,946,313.50	16,270,019.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	470,752,242.11	535,122,373.61
使用权资产摊销	8,179,269.70	7,769,821.39
无形资产摊销	13,073,188.58	12,753,996.02
长期待摊费用摊销	21,052.20	163,235.68
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）	-2,080,310.05	-1,415,113.11

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,054.16	12,897.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	230,412,004.01	290,812,244.23
投资损失（收益以“-”号填列）	5,442,740.86	25,570,014.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,867,817.65	-1,653,025.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		2,290.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,970,508.98	2,742,346.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,104,102.49	199,022,669.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,157,413.73	-294,104,199.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	994,350,030.37	900,345,585.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,207,287,942.10	1,678,138,466.66
减：现金的期初余额	1,041,959,598.67	1,840,025,827.43
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	165,328,343.43	-161,887,360.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,207,287,942.10	1,041,959,598.67
其中：库存现金	152,689.95	9,613.96
可随时用于支付的银行存款	1,207,124,679.81	1,041,945,345.69
可随时用于支付的其他货币资金	10,572.34	4,639.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,207,287,942.10	1,041,959,598.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	675,640,397.80	584,242,646.08	保证金使用受限
信用证保证金	69,000,034.73	86,829,584.90	保证金使用受限
履约保证金	65,198,940.85	40,023,247.61	保证金使用受限
用于担保的定期存款或通知存款	9,000.00	9,000.00	保证金使用受限
专户存款受限	28,751,734.77		银行存款受限
诉讼冻结	15,255.85		银行存款受限
合计	838,615,364.00	711,104,478.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	414,961.64
其中：美元	60,926.11	6.8109	414,961.64
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,788,609.83	2,107,118.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	10,424,500.32	6,322,068.42

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	34,039,030.78
1 至 2 年	19,073,526.32
2 至 3 年	17,939,896.14
3 至 4 年	17,589,696.14
4 至 5 年	5,332,815.42
5 年以上	21,648,827.89
合计	115,623,792.69

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	7,724,996.53	
合计	7,724,996.53	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,703,741.21	4,400,102.54
外包费用	289,521.82	24,029.22
折旧摊销	161,475.18	180,246.21
其他费用	1,177,633.35	56,858.92
合计	9,332,371.56	4,661,236.89
其中：费用化研发支出	9,332,371.56	4,661,236.89

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

3、重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

洪洞县通达物流有限公司已由人民法院裁定进入清算程序，由法院指定管理人接管，公司丧失对该子公司的控制权。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关规定，自丧失控制权之日起，不再将该子公司纳入合并财务报表范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天然气公司	山西省	302,200.00	山西示范区中心街6号	商业	100.00		重大资产重组置入
煤层气公司	山西省	44,750.00	山西示范区长治路345号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
沁源县煤层气(天然气)集输有限公司(以	山西省	3,000.00	沁源县沁河镇胜利路南端	商业		51.00	设立

下简称“沁源公司”)							
长子县远东燃气有限公司（以下简称“长子远东”）	山西省	3,000.00	长治市长子县漳源南路	商业		51.00	同一控制下企业合并
山西国新晋高天然气有限公司（以下简称“国新晋高”）	山西省	1,500.00	山西省晋城市高平市育红街3号	商业		51.00	同一控制下企业合并
山西国新下孔天然气有限公司（以下简称“国新下孔”）	山西省	2,300.00	山西省晋城市阳城县凤城镇下孔村	商业		68.04	同一控制下企业合并
临县燃气公司	山西省	3,000.00	临县临泉镇胜利坪村	商业		51.00	设立
临县新源管输有限公司（以下简称“新源管输公司”）	山西省	3,000.00	临县临泉镇胜利坪村	商业		60.00	设立
山西晋西北天然气有限责任公司（以下简称“晋西北公司”）	山西省	28,000.00	山西省五寨县北环路	工业		51.00	设立
忻州市燃气有限公司（以下简称“忻州燃气”）	山西省	3,622.33	忻州市忻府区七一北路西、雁门大道南燃气大楼	商业		51.00	非同一控制下企业合并
宏业管道公司	山西省	500.00	山西省忻州市忻府雁门大道燃气附属楼	商业		100.00	非同一控制下企业合并
山西平遥液化天然气有限责任公司（以下简称“平遥液化公司”）	山西省	10,000.00	晋中市平遥县段村镇西安社村	工业		51.00	设立
灵石县通义天然气有限责任公司（以下简称“灵石通义公司”）	山西省	3,000.00	晋中市灵石县翠峰镇新建街南（通宇办公大楼一层）	商业		41.00	设立
山西晋西南天然气有限责任公司（以下简称“晋西南公司”）	山西省	12,000.00	河津市僧楼镇南方平村北	商业		51.00	设立
山西寿阳华新热电有限公司（以下简称“寿阳热电公司”）	山西省	10,000.00	晋中市寿阳县南燕竹镇白家庄	工业		51.00	设立
上海国新能源贸易有限公司（以下简称“上海国新公司”）	山西省	1,000.00	中国（上海）自由贸易试验区基隆路55号11层1142室	商业		51.00	设立
液化集团	山西省	30,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园中心街6号	商业		100.00	设立
山西霍州华新液化天然气有限公司（以下简称“霍州液化”）	山西省	10,000.00	山西省临汾市霍州市大张镇西张村	工业		100.00	设立
昔阳热电	山西省	20,000.00	山西省晋中市昔阳县大寨镇厚庄村	工业		100.00	设立
山西保德华新热电有限公司（以下简称“保德热电”）	山西省	20,000.00	山西省忻州市保德县杨家湾镇故城村	工业		100.00	设立
晋中华新液化天然气有限公司（以下简称“晋中液化”）	山西省	15,000.00	山西省晋中市祁县经济开发区张家堡村朝阳东街20号	工业		100.00	设立
临汾华新液化天然气有限公司（以下简称	山西省	10,000.00	山西省洪洞县甘亭镇甘亭工业园第一	工业		100.00	设立

“临汾液化”)			大道1号				
大同华新液化天然气有限公司(以下简称“大同液化”)	山西省	10,000.00	山西省大同市云冈区口泉乡张留庄村南	工业		100.00	设立
长治华新液化天然气有限公司(以下简称“长治液化”)	山西省	15,000.00	山西省长治市襄垣县长安大道3157号	工业		100.00	设立
山西中液互联能源有限公司(以下简称“中液互联公司”)	山西省	4,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园长治路345号1幢B座14层	商业		51.00	设立
山西华新交通服务有限公司(以下简称“华新交通”)	山西省	3,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园中心街6号2幢2号	商业		100.00	设立
平遥远东燃气有限公司(以下简称“平遥远东”)	山西省	1,000.00	山西省晋中市平遥县中都乡西胡村	商业		51.00	同一控制下企业合并
沁水国新	山西省	10,000.00	山西省晋城市沁水县龙港镇龙岗路梅园城市综合体	商业		60.00	非同一控制下企业合并
国化能源	山西省	100,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园中心街6号山西天然气生产调度控制中心西楼16层1613室	商业		51.00	同一控制下企业合并
燃气输配	山西省	13,877.55	山西转型综合改革示范区学府产业园中心街6号山西天然气生产调度控制中心西楼15层1501室	商业		100.00	同一控制下企业合并
国化科思	山西省	4,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园中心街6号山西天然气生产调度控制中心西楼15层1502室	商业		70.00	同一控制下企业合并
国化晋南	山西省	1,000.00	山西省运城市河津市城区街道新耿南街H酒店5层	商业		51.00	同一控制下企业合并
山西国化盛达燃气有限公司(以下简称“国化盛达”)	山西省	3,000.00	山西省长治经济技术开发区南环西街10号	商业		60.00	同一控制下企业合并
秦晋天然气有限责任公司(以下简称“秦晋天然气”)	山西省	15,000.00	山西省临汾市尧都区贾得乡南孙村国化输气站综合楼一层	商业		51.00	同一控制下企业合并
山西国化燃气有限责任公司(以下简称“国化燃气”)	山西省	12,000.00	山西转型综合改革示范区学府产业园长治路345号华新燃气西楼16层1608室	商业		51.00	同一控制下企业合并
华新瑞洁	山西省	5,000.00	山西省大同市平城区魏都大道富临宝城A座12楼1206号	商业		51.00	设立
华新晋豫	山西省	15,000.00	山西省运城市盐湖高新技术产业开发区复旦大街东延线与振兴大道交叉口路西	商业		51.00	设立

华新城市	山西省	80,000.00	山西示范区中心街6号	商业	100.00		设立
晋中市太谷区华新城市燃气有限公司（以下简称“太谷城燃”）	山西省	10,000.00	山西省晋中市太谷县水秀乡政府东楼	商业		90.00	设立
忻州五台山风景名胜区国新能源天然气有限公司（以下简称“五台山公司”）	山西省	3,000.00	山西省忻州市五台山风景名胜区金岗库移民商住小区126号	商业		90.00	设立
运城市华新城市燃气有限公司（以下简称“运城城燃”）	山西省	6,000.00	山西示范区中心街6号	商业		100.00	同一控制下企业合并
晋中市中心城区洁源天然气有限公司（以下简称“晋中洁源”）	山西省	3,000.00	山西省晋中市榆次区焦化街54号	商业		88.67	同一控制下企业合并
襄垣县华新城市燃气有限公司（以下简称“襄垣城燃”）	山西省	3,000.00	长治市襄垣县府前南路291号	商业		60.00	设立
长子城燃	山西省	1,000.00	山西省长治市长子县丹朱镇丹朱西街92号东	商业		70.00	非同一控制下企业合并
长治市国新远东燃气有限公司（以下简称“长治远东”）	山西省	3,000.00	山西省长治市城北西街191号（德式工业园山西安通防爆电机修造有限公司三楼）	商业		51.00	同一控制下企业合并
沁县国新远东燃气有限公司（以下简称“沁县远东”）	山西省	500.00	长治市沁县新店镇新店村	商业		100.00	同一控制下企业合并
山西华新中昊盛天然气有限公司（以下简称“中昊盛”）	山西省	6,000.00	山西省晋城市阳城县凤城镇下李丘村银通大厦九楼	商业		51.00	同一控制下企业合并
华泰联合	山西省	1,500.00	山西省晋城市阳城县北留镇南留村	商业		100.00	同一控制下企业合并
阳城县森众燃气有限公司（以下简称“阳城森众”）	山西省	5,200.00	山西省晋城市阳城县凤城镇下李丘村银通大厦8层810室	商业		100.00	同一控制下企业合并
中昊泰	山西省	500.00	山西转型综合改革示范区学府产业园晋阳街89号君威国际金融中心B座803-1	商业		100.00	同一控制下企业合并
清徐县凯通天然气有限公司（以下简称“清徐天然气公司”）	山西省	3,000.00	清徐县徐沟镇金川路锦绣苑小区8-005号	商业		70.00	非同一控制下企业合并
华新城市燃气长治有限公司（以下简称“长治城燃”）	山西省	1,000.00	山西省长治市上党经济技术开发区现代物流园海珠商贸二楼	商业		100.00	设立
华新城市燃气吕梁有限公司（以下简称“吕梁城燃”）	山西省	1,000.00	山西省吕梁市岚县东村镇东村龙山街东十六巷1号	商业		100.00	设立
华新城市燃气晋中有限公司（以下简称“晋中城燃”）	山西省	1,000.00	山西省晋中市寿阳县安捷文化苑南11号商铺	商业		100.00	设立
临汾华新	山西省	1,000.00	山西省临汾市曲沃县乐昌镇吉祥中路晋韵北街14号	商业		100.00	设立

华新销售	山西省	20,000.00	山西综改示范区太原学府园区中心街6号2幢1层3号	商业	100.00		设立
永和国新	山西省	10,000.00	山西省临汾市永和县药家湾一中北边门面	商业		100.00	设立
晋城销售	山西省	1,000.00	山西省晋城市沁水县嘉峰镇卧虎庄村沁水煤层气产业科技服务园区主体功能楼604室	商业		100.00	设立
华新同辉	山西省	6,000.00	山西综改区示范区太原学府园区长治路345号东楼	商业	100.00		同一控制下企业合并
生物质	山西省	5,000.00	山西省朔州市应县南河种镇应县经济技术开发区南区办公楼	工业		75.00	同一控制下企业合并
山西华新阳光科技咨询有限公司（以下简称“华新阳光”）	山西省	200.00	山西综改示范区太原学府园区长治路345号东楼23层	服务业		51.00	同一控制下企业合并
山西国新航产综合能源有限公司（以下简称“国新航产”）	山西省	1,000.00	山西综改示范区太原学府园区长治路345号东楼23层	商业		51.00	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

煤层气公司于2019年1月对子公司国新下孔进行了单方增资，增资完成后国新下孔注册资本为2,300.00万元，其中：煤层气公司出资1,565.00万元，出资比例为68.04%。根据国新下孔股东会及修改后章程规定，煤层气公司表决权比例、利润分配比例为68.674%。

燃气输配注册资本人民币138,775,510.00元，其中：国化能源出资人民币70,775,510.00元，持股比例51.00%；天然气公司出资人民币68,000,000.00元，持股比例49.00%。天然气公司持有国化能源51.00%的股权，因此公司对燃气输配直接加间接持股比例75.01%，表决权比例100%。

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：

公司持有灵石通义公司41.00%股权，为灵石通义公司大股东，灵石通义公司董事会成员7人，其中公司派出4人，有能力主导灵石通义公司的相关活动。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国化能源	49.00%	44,500,872.88	-	830,001,495.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国化能源	356,149,021.96	2,712,460,825.50	3,068,609,847.46	702,583,084.92	691,021,273.35	1,393,604,358.27	357,610,727.31	2,761,407,397.24	3,119,018,124.55	694,157,313.52	849,557,362.54	1,543,714,676.06

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
国化能源	424,417,729.99	96,577,596.92	96,577,596.92	150,904,190.53	455,322,031.50	87,705,429.76	87,705,429.76	132,070,698.21

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	218,178,706.57	265,980,421.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-39,514,280.48	-73,670,912.24
--其他综合收益		
--综合收益总额	-39,514,280.48	-73,670,912.24
联营企业:		
投资账面价值合计	652,083,129.09	630,169,293.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	27,567,735.80	46,403,647.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	27,567,735.80	46,403,647.78

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
山西原平国新压缩天然气有限公司	4,430,329.03	158,598.94	4,588,927.97
临汾市城燃天然气有限公司	5,355,240.46	3,625,848.79	8,981,089.25

山西压缩天然气集团有限公司	83,024,045.38	74,473,112.67	157,497,158.05
山西普华燃气有限公司		7,167,490.34	7,167,490.34

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	150,031,640.29			4,765,169.06		145,266,471.23	与资产相关政府补助
递延收益	140,944,813.38	867,069.99		92,799,206.28	-386,000.00	48,626,677.09	与收益相关政府补助
合计	290,976,453.67	867,069.99		97,564,375.34	-386,000.00	193,893,148.32	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,765,169.06	4,361,228.83
与收益相关	92,799,206.28	100,039,232.72
合计	97,564,375.34	104,400,461.55

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的

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

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

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注“对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2026 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
----	------	------

项目	账面余额	减值准备
应收款项融资	24,530,745.33	
应收账款	1,460,819,546.52	251,047,504.49
其他应收款	140,151,189.95	47,306,501.35
长期应收款	136,050,055.08	200,652.09
合计	1,761,551,536.88	298,554,657.93

截至2026年6月30日，本公司对外提供财务担保的余额为2,743.88万元，财务担保合同的具体情况详见附注“关联担保”情况。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为太原燃气集团有限公司、山西燃气产业集团有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2026年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的39.31%（2025年12月31日：35.23%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、流动性风险

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

本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至2026年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额307.54亿元，其中：已使用授信金额为127.43亿元。

本公司各项金融负债按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,709,731,383.13					1,709,731,383.13
应付票据	1,037,100,536.04					1,037,100,536.04
应付账款	663,996,255.82					663,996,255.82
其他应付款	1,326,115,256.15					1,326,115,256.15
长期借款	3,659,722,514.15	1,472,025,631.71	4,022,295,571.43	877,209,964.94	3,599,264,630.90	13,630,518,313.13
租赁负债	31,303,611.01	16,650,993.80	15,974,780.80	20,567,940.18	18,259,960.73	102,757,286.52
合计	8,427,969,556.30	1,488,676,625.51	4,038,270,352.23	897,777,905.12	3,617,524,591.63	18,470,219,030.79

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,463,636,702.94					1,463,636,702.94
应付票据	924,816,225.92					924,816,225.92
应付账款	411,995,499.85					411,995,499.85
其他应付款	1,324,216,966.53					1,324,216,966.53
长期借款	2,592,536,490.13	3,946,051,437.17	2,642,819,092.98	1,093,958,375.95	4,023,042,232.26	14,298,407,628.49

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
租赁负债	20,414,071.95	12,889,988.38	12,570,870.71	21,404,296.64	23,099,239.44	90,378,467.12
合计	6,737,615,957.32	3,958,941,425.55	2,655,389,963.69	1,115,362,672.59	4,046,141,471.70	18,513,451,490.85

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层判断未来一段期间市场借款利率会呈下降趋势，在借款安排时会选择浮动利率的合同，以降低借款的公允价值利率风险。管理层会持续监控和预判利率的变动趋势，依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产：						
货币资金	414,961.64		414,961.64	428,436.01		428,436.01
小计	414,961.64		414,961.64	428,436.01		428,436.01

于2026年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则公司将增加或减少净利润4.15万元（2025年度约4.28万元）。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
应收票据背书	应收票据	102,670,990.92	终止确认	银行承兑汇票承兑人主要为国有大行及股份制银行
合计	/	102,670,990.92	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据背书	应收票据	102,670,990.92	
合计	/	102,670,990.92	

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			4,500,000.00	4,500,000.00
(四) 投资性房地产				

1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			24, 530, 745. 33	24, 530, 745. 33
持续以公允价值计量的资产总额			29, 030, 745. 33	29, 030, 745. 33
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

因公司获取其他权益工具投资公允价值的信息有限，且其公允价值的估计金额分布范围较广，公司认为其他权益工具投资的成本代表了对其公允价值的最佳估计。因此公司以其他权益工具投资的成本作为公允价值的估计。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据到期期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
华新燃气	山西省晋城市城区新 市西街 75 号城区政府 东楼二院一层	商务服务业	800,000	46.19	46.19

本企业的母公司情况的说明

工商登记类型：有限责任公司

法定代表人：刘军

经营范围：一般项目：石油天然气技术服务；石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；矿产资源储量评估服务；特种作业人员安全技术培训；非金属矿物制品制造；选矿；日用化学产品制造；日用化学产品销售；余热余压余气利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；矿物洗选加工；石墨及碳素制品销售；石墨及碳素制品制造；规划设计管理；燃气器具生产；非电力家用器具销售；非电力家用器具制造；厨具卫具及日用杂品批发；陆地管道运输；供应用仪器仪表制造；供应用仪器仪表销售；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；工程管理服务；供冷服务；热力生产和供应；储能技术服务；合同能源管理；非居住房地产租赁；住房租赁；会议及展览服务（出国办展须经相关部门审批）；信息技术咨询服务；中医养生保健服务（非医疗）；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：陆地石油和天然气开采；海洋石油开采；燃气经营；矿产资源勘查；饮料生产；燃气汽车加气经营；移动式压力容器/气瓶充装；药品零售；药品生产；生物质燃气生产和供应；燃气燃烧器具安装、维修；海洋天然气开采；发电业务、输电业务、供（配）电业务；特种设备安装改造修理；道路危险货物运输；水路危险货物

运输；公共铁路运输；药品批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本企业最终控制方是山西省国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西压缩天然气集团有限公司	合营企业及同一母公司
太原燃气集团有限公司	合营企业
山西普华燃气有限公司	合营企业
河北新天国化燃气有限责任公司	合营企业
山西长城华新能源有限责任公司	合营企业
大同华润燃气有限公司	联营企业
山西原平国新压缩天然气有限公司	联营企业
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	联营企业
临汾市城燃天然气有限公司	联营企业
朔州京朔天然气管道有限公司	联营企业
霍州华润燃气有限公司	联营企业
阳泉华润燃气有限公司	联营企业
山西三晋新能源发展有限公司	联营企业及同受华新燃气控制
山西中油新捷天然气有限公司	联营企业
华新永和综合开发有限公司	联营企业及同受华新燃气控制
古交市国新燃气综合利用有限公司	联营企业
山西中燃国新城市燃气有限公司	联营企业
山西综改示范区燃气有限公司	联营企业
太原东山中石油昆仑燃气有限公司	联营企业
长治华润燃气有限公司	联营企业
山西鲁晋特种设备检验检测有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西国新产业运营管理有限公司	同一母公司
山西国新和盛新能源有限公司	同一母公司
山西国新液化煤层气有限公司	同一母公司
山西国新正泰新能源有限公司	同一母公司
山西华新交通能源集团有限公司	同一母公司
山西华新晋药集团有限公司	同一母公司
山西华新煤成气勘查开发有限公司	同一母公司
山西华新煤焦销售有限公司	同一母公司

山西华新气体能源研究院有限公司	同一母公司
山西华新数智科技有限公司	同一母公司
山西华新维抢工程建设有限公司	同一母公司
山西华新物业服务有限公司	同一母公司
山西燃气产业集团有限公司	同一母公司
山西燃气集团有限公司	同一母公司
山西省国新能源发展集团吕梁煤炭有限公司	同一母公司
山西省冶金物资有限公司	同一母公司
山西省中国青年旅行社有限公司	同一母公司
山西远东实业有限公司	同一母公司
山西众能天然气有限公司	同一母公司
上海晋燃能源投资有限公司	同一母公司
大同国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
高平市长焰煤层气利用有限公司	同受华新燃气控制
国汇(天津)商业保理有限公司	同受华新燃气控制
怀仁煤气化燃气有限公司	同受华新燃气控制
绛县民利燃气有限公司	同受华新燃气控制
晋城华新新能天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
晋城市诚安物流有限公司	同受华新燃气控制
晋城天煜新能源有限公司	同受华新燃气控制
晋中晨光物流有限公司	同受华新燃气控制
太原晨光煤层气开发有限公司	同受华新燃气控制
晋中国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
黎城森众燃气有限公司	同受华新燃气控制
陵川县惠民煤层气利用有限公司	同受华新燃气控制
柳林太燃燃气有限公司	同受华新燃气控制
吕梁国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
吕梁蓝焰煤层气有限责任公司	同受华新燃气控制
祁县国运昭馥天然气有限公司	同受华新燃气控制
山西晨光物流有限公司	同受华新燃气控制
山西国宏燃气工程技术有限公司	同受华新燃气控制
山西国强天然气输配有限公司	同受华新燃气控制
山西国新华储能源有限公司	同受华新燃气控制
山西国新晋药中药开发有限公司	同受华新燃气控制
山西国新盛和贸易有限公司	同受华新燃气控制
山西国新亿华能源科技有限公司	同受华新燃气控制
山西国运液化天然气发展有限公司	同受华新燃气控制
山西华新定襄燃气有限公司	同受华新燃气控制
山西华新晋药集团大同药业有限公司	同受华新燃气控制
山西华新晋药集团道地药材经营有限公司	同受华新燃气控制
山西华新晋药集团能源销售有限公司	同受华新燃气控制
山西华新晋药集团阳泉药业有限公司	同受华新燃气控制
山西华新晋药集团医药有限公司	同受华新燃气控制
山西华新科莱天然气有限公司	同受华新燃气控制
山西华焰煤层气有限公司	同受华新燃气控制
山西华焰能源开发有限公司	同受华新燃气控制
山西金达丰天然气开发有限公司	同受华新燃气控制
山西晋城煤层气天然气集输有限公司	同受华新燃气控制
山西蓝焰控股股份有限公司	同受华新燃气控制

山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司	同受华新燃气控制
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	同受华新燃气控制
山西煤层气有限责任公司	同受华新燃气控制
山西铭汇燃气工程有限公司	同受华新燃气控制
山西铭石煤层气利用股份有限公司	同受华新燃气控制
山西铭石煤层气销售有限公司	同受华新燃气控制
山西能源产业集团有限责任公司	同受华新燃气控制
山西能源煤层气有限公司	同受华新燃气控制
山西沁盛煤层气作业有限责任公司	同受华新燃气控制
山西燃气用具检测有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团昌平有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团洪鑫煤炭有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团晋东南煤炭有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团晋中煤炭有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团胜达煤炭有限公司	同受华新燃气控制
山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	同受华新燃气控制
山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	同受华新燃气控制
山西四方通能源科技有限公司	同受华新燃气控制
山西西山蓝焰煤层气有限责任公司	同受华新燃气控制
山西中鼎燃气设计监理有限公司	同受华新燃气控制
山西中发煤炭运销有限公司	同受华新燃气控制
陕西国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
朔州国新交通能源有限公司	同受华新燃气控制
太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	同受华新燃气控制
太原煤炭气化（集团）临汾燃气有限公司	同受华新燃气控制
太原市存生燃气具供销有限公司	同受华新燃气控制
太原市煤气安装工程有限公司	同受华新燃气控制
太原市液化石油气有限公司	同受华新燃气控制
太原天然气有限公司	同受华新燃气控制
武乡县森众燃气有限公司	同受华新燃气控制
忻州国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
忻州长峰燃气有限公司	同受华新燃气控制
阳曲县众凯天然气有限公司	同受华新燃气控制
阳泉国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
漾泉蓝焰煤层气有限责任公司	同受华新燃气控制
原平华新液化天然气有限公司	同受华新燃气控制
运城国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
长治国新天然气利用有限公司	同受华新燃气控制
左权蓝焰煤层气有限责任公司	同受华新燃气控制
左权燃气有限责任公司	同受华新燃气控制
山西阳煤国新煤炭销售有限公司	同受华新燃气控制
山西国新物流有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西晋东新源天然气有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西晋东旭能天然气有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西省文水县旺家燃气有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团交城有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团晋东有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团晋中有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团临汾有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制

山西压缩天然气集团吕梁有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团朔州有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团忻州有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西压缩天然气集团运城有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
朔州华新京平天然气有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
阳泉华新液化天然气有限公司	合营企业子公司及同受华新燃气控制
山西国新清洁能源开发利用有限公司	合营企业子公司
太原华新液化天然气有限公司	合营企业子公司
古县城燃天然气有限责任公司	联营企业子公司
山西中石化华新燃气有限公司	母公司之子公司的合营企业
山西中石油国新能源有限公司	母公司之子公司的合营企业
娄烦华润燃气有限公司	母公司之子公司的联营企业
山西国兴煤层气输配有限公司	母公司之子公司的联营企业
山西华腾能源科技有限公司	母公司之子公司的联营企业
中联山西煤层气有限公司	母公司之子公司的联营企业
山西国新延长能源有限公司	母公司之子公司的联营企业
山西晋睿世创能源有限公司	母公司之子公司的联营企业
山西能投生物质能开发利用股份有限公司	母公司之子公司的联营企业
阳曲华润燃气有限公司	母公司之子公司的联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
华新燃气	服务费		14,135,400.00	否	48,830.18
华新永和综合开发有限公司	其他	245,199.50			210,648.50
山西省中国青年旅行社有限公司	服务费	23,280.00			
上海晋燃能源投资有限公司	服务费	36,656.35			699.07
山西省国新能源发展集团昌平有限公司	其他				282.67
山西三晋新能源发展有限公司	煤层气	48,984,703.17	268,804,040.00	否	63,218,476.24
山西省文水县旺家燃气有限公司	其他				1,362.55
山西压缩天然气集团晋东有限公司	管输费	12,651,083.65	27,099,000.00	否	5,087,155.63
山西压缩天然气集团晋东有限公司	天然气				24,956.14
山西压缩天然气集团运城有限公司	管输费	4,875,488.47	74,610,200.00	否	13,600,835.68
山西长城华新能源有限责任公司	天然气	368,072,683.99	650,000,000.00	否	599,503,924.19
太原燃气集团有限公司	管输费	7,547,197.60	24,088,300.00	否	12,931,039.15
朔州京朔天然气管道有限公司	管输费	2,477,064.22	4,954,100.00	否	1,238,532.11
晋城市诚安物流有限公司	煤层气	703,672.38	54,429,400.00	否	33,303,754.10
晋城市诚安物流有限公司	服务费	620.80			32,880.97

晋城市诚安物流有限公司	LNG	679,953.04			
晋城市诚安物流有限公司	其他	1,656.64			
山西晨光物流有限公司	其他	915,107.66			144,906.36
山西铭汇燃气工程有限公司	物资款	35,216.90			
山西铭石煤层气利用股份有限公司	其他	7,452.83			
山西铭石煤层气利用股份有限公司	物资款	29,983.19			
山西铭石煤层气销售有限公司	天然气	1,065,388.25			
山西燃气用具检测有限公司	服务费	199,800.00			10,891.08
山西燃气用具检测有限公司	工程款	41,584.16			
山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	服务费	2,040,195.33			1,616,624.71
山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	工程款				
山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	其他				
山西中鼎燃气设计监理有限公司	服务费	680,468.96			663,842.85
山西中鼎燃气设计监理有限公司	工程款				
山西中鼎燃气设计监理有限公司	其他				
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	物资款	361,600.10			
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	水电费				114,441.08
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	服务费	143,874.75			
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	其他	130,804.15			
太原天然气有限公司	其他	5,050.94			1,075.46
太原天然气有限公司	天然气	658,684.40			
武乡县森众燃气有限公司	管输费	12,450.01			
中联山西煤层气有限公司	其他	11,044.72			
左权燃气有限责任公司	物资款	177.20			56,768.30
左权燃气有限责任公司	管输费				6,724.13
晋中国新天然气利用有限公司	LNG		746,100.00	否	2,257,452.30
山西华新交通能源集团有限公司	LNG				22,737.80
山西华新交通能源集团有限公司	物资款				285,054.87
山西华新交通能源集团有限公司	其他	4,597.34			
忻州国新天然气利用有限公司	天然气				1,091,948.23
阳泉国新天然气利用有限公司	其他	5,431.79			
山西国新物流有限公司	LNG		20,631,000.00	否	7,488,180.05
山西国新物流有限公司	服务费	5,744.03			61,366.97
山西晋东新源天然气有限公司	其他				4,290.52

山西压缩天然气集团晋中有限公司	天然气	4,871,018.62			30,601.65
山西压缩天然气集团晋中有限公司	LNG				616,910.49
山西压缩天然气集团晋中有限公司	CNG				6,788,227.94
山西华新晋药集团能源销售有限公司	其他	17,980.00	8,461,500.00	否	
山西华新晋药集团有限公司	其他	117,173.72			489,519.54
山西华新科莱天然气有限公司	管输费	164,046.20	815,600.00	否	170,096.77
山西蓝焰控股股份有限公司	煤层气	69,297,339.66	1,251,176,260.00	否	439,357,886.23
山西蓝焰控股股份有限公司	天然气	246,881,298.82			
河北新天化燃气有限责任公司	管输费	4,214,518.46	22,560,000.00	否	3,685,051.79
山西国强天然气输配有限公司	管输费	12,757,984.43	300,000,100.00	否	11,641,142.33
山西国强天然气输配有限公司	天然气	107,475,935.95			99,310,272.76
山西国新延长能源有限公司	天然气	2,654.87	20,000.00	否	
山西国兴煤层气输配有限公司	服务费	141,509.43	79,365,700.00	否	141,509.44
山西国兴煤层气输配有限公司	天然气	55,227,505.82			12,096,333.61
山西华腾能源科技有限公司	物资款	6,296,975.24	46,995,000.00	否	5,383,885.77
山西华腾能源科技有限公司	设备款	274,336.28			527,429.21
山西华新数智科技有限公司	服务费	941,511.56	21,457,000.00	否	1,357,391.06
山西华新维抢工程建设有限公司	服务费	14,624,929.03	43,042,100.00	否	9,789,233.44
山西华新物业服务服务有限公司	物业费、餐费等	14,790,425.10	41,427,500.00	否	10,446,398.26
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	服务费	84,523.16	101,700,800.00	否	78,636.19
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	煤层气	32,238,022.77			28,657,362.28
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	物资款				801.43
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	其他	2,358.49			
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	天然气	21,894,685.20	22,500,200.00	否	32,466,435.95
山西鲁晋特种设备检验检测有限公司	服务费	707,141.51	7,121,600.00	否	
山西普华燃气有限公司	天然气	12,898,798.02	160,000,000.00	否	141,156,673.21
山西燃气产业集团有限公司	服务费	94,339.62	414,317,200.00	否	94,339.62
山西燃气产业集团有限公司	管输费	134,547,283.31			152,380,097.09
山西燃气产业集团有限公司	天然气	18,472,888.21			20,473,801.79
阳泉华润燃气有限公司	天然气	1,543,690.34	1,900,000.00	否	739,160.78

长治华润燃气有限公司	天然气		2,530,500.00	否	514,857.21
合计		1,213,234,790.34	3,664,888,600.00		1,721,423,737.73

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大同华润燃气有限公司	天然气	197,156,443.29	194,717,980.69
高平市长焰煤层气利用有限公司	材料销售		30,176.99
高平市长焰煤层气利用有限公司	服务费	226,621.24	288,703.79
高平市长焰煤层气利用有限公司	天然气	2,135,050.47	
河北新天国化燃气有限责任公司	天然气	72,104,839.77	153,065,546.36
华新燃气	服务费	32,924.53	63,754.72
怀仁煤气化燃气有限公司	天然气	74,940,664.91	84,559,688.13
霍州华润燃气有限公司	天然气	12,814,330.36	13,438,494.43
绛县民利燃气有限公司	天然气	49,379,273.28	53,825,336.25
晋城市诚安物流有限公司	服务费		71,785.85
晋城市诚安物流有限公司	天然气	22,371.83	
晋城天煜新能源有限公司	服务费	29,990.55	65,418.86
晋中晨光物流有限公司	服务费		3,622.64
晋中晨光物流有限公司	材料销售	103,324.95	
黎城森众燃气有限公司	服务费	2,547.17	19,124.53
黎城森众燃气有限公司	天然气	11,152,043.05	11,942,039.13
临汾市城燃天然气有限公司	管输费	118,472.20	-126,267.40
陵川县惠民煤层气利用有限公司	材料销售		29,700.00
柳林太燃燃气有限公司	服务费	5,105.66	
娄烦华润燃气有限公司	天然气	2,526,413.50	1,467,888.33
山西晨光物流有限公司	服务费	2,264.15	
山西国强天然气输配有限公司	服务费		6,501.88
山西国新和盛新能源有限公司	天然气	146,150.74	93,897.03
山西国新物流有限公司	LNG	26,015,229.90	122,951,515.70
山西国新液化煤层气有限公司	服务费	195,002.23	318,207.55
山西国新液化煤层气有限公司	其他		42.45
山西国新液化煤层气有限公司	水电费		1,122,045.36
山西国兴煤层气输配有限公司	管输费	936,809.30	1,154,807.37
山西国兴煤层气输配有限公司	天然气	56,006.42	
山西华腾能源科技有限公司	服务费	4,056.60	
山西华新定襄燃气有限公司	天然气	256,529,258.41	252,006,901.60
山西华新交通能源集团有限公司	水费、污水费、 服务费等		8,445.24
山西华新交通能源集团有限公司	天然气	8,752,014.15	8,420,587.19
山西华新晋药集团有限公司	服务费		5,550.00
山西华新煤成气勘查开发有限公司	服务费	45,556.61	
山西华新维抢工程建设有限公司	服务费	34,820.76	81,391.51
山西华新物业服务有限公司	水费、污水费、 服务费等		15,207.55
山西华新物业服务有限公司	服务费	10,745.28	
山西晋东旭能天然气有限公司	服务费	339.62	25,839.63
山西蓝焰控股股份有限公司	管输费	393,923.40	

山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司	服务费	314,959.75	166,241.82
山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	服务费	19,147.17	
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	管输费	1,274,440.43	83,645,437.39
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	天然气	9,020,214.53	293,810,849.58
山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	服务费	47,169.82	
山西煤层气有限责任公司	服务费	10,709.43	
山西铭汇燃气工程有限公司	材料销售	31,488.58	
山西铭石煤层气利用股份有限公司	管输费	11,346,337.25	7,817,471.21
山西铭石煤层气利用股份有限公司	天然气	1,358,720.69	9,862,505.50
山西铭石煤层气销售有限公司	天然气	27,196,000.95	32,685,986.38
山西能源煤层气有限公司	服务费	3,360.76	20,471.69
山西能源煤层气有限公司	管输费	105,171.47	
山西能源煤层气有限公司	天然气	40,901,992.56	
山西沁盛煤层气作业有限责任公司	服务费		2,830.19
山西燃气产业集团有限公司	服务费	77,633.95	167,129.25
山西燃气产业集团有限公司	天然气	649,776,696.26	939,886,123.39
山西燃气产业集团有限公司	管输费	15,609,853.65	
山西三晋新能源发展有限公司	服务费	32,058.11	
山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	天然气	2,018.39	
山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	服务费	15,943.40	
山西省文水县旺家燃气有限公司	服务费	34,856.61	
山西省文水县旺家燃气有限公司	天然气	18,330,212.00	18,099,519.98
山西压缩天然气集团交城有限公司	管输费	5,567.92	2,205,217.31
山西压缩天然气集团交城有限公司	天然气	8,639,688.14	10,654,230.58
山西压缩天然气集团晋东有限公司	服务费	12,390.43	114,171.71
山西压缩天然气集团晋东有限公司	天然气	22,585,231.03	34,068,490.52
山西压缩天然气集团晋东有限公司	管输费	127,430.43	
山西压缩天然气集团晋中有限公司	服务费		-1,888.68
山西压缩天然气集团临汾有限公司	服务费	18,548.11	
山西压缩天然气集团吕梁有限公司	服务费	8,623.58	29,513.20
山西压缩天然气集团忻州有限公司	服务费	42,787.71	9,894.34
山西压缩天然气集团忻州有限公司	天然气	7,478,014.11	8,757,407.47
山西压缩天然气集团有限公司	LNG		3,485,496.34
山西压缩天然气集团运城有限公司	服务费	262,356.28	460,031.90
山西压缩天然气集团运城有限公司	管输费	64,255.06	
山西压缩天然气集团运城有限公司	天然气	10,930,081.73	13,604,066.46
山西中鼎燃气设计监理有限公司	服务费	1,132.08	
山西中燃国新城市燃气有限公司	天然气	3,913,631.68	17,408,588.18
山西众能天然气有限公司	LNG		163,485.87
山西众能天然气有限公司	服务费	7,165.10	2,430.19
山西众能天然气有限公司	天然气	0.01	241,496.73
山西综改示范区燃气有限公司	管输费	1,448,585.13	1,365,991.93
山西综改示范区燃气有限公司	天然气	55,854,717.67	61,065,687.30
山西综改示范区燃气有限公司	服务费	6,133.96	
朔州华新京平天然气有限公司	天然气	11,656,767.34	14,328,614.73
朔州京朔天然气管道有限公司	天然气	11,602,073.11	15,380,858.87

太原东山中石油昆仑燃气有限公司	管输费	53,243,412.60	51,783,493.13
太原东山中石油昆仑燃气有限公司	天然气	19,438,492.93	
太原华新液化天然气有限公司	服务费	231,904.07	272,304.69
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	材料销售	69,611.95	
太原煤炭气化(集团)晋中燃气有限公司	天然气	59,932,594.92	83,085,818.15
太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	天然气	-2,965,121.41	71,287,740.80
太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	服务费	1,301.89	
太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	管输费	10,175,322.32	
太原燃气集团有限公司	管输费	3,582,686.59	4,029,089.76
太原燃气集团有限公司	天然气	1,253,522,447.35	1,309,344,373.35
太原燃气集团有限公司	材料销售	38,211.57	
太原燃气集团有限公司	服务费	44,015.10	
太原市煤气安装工程有限公司	服务费	25,302.75	4,150.96
太原天然气有限公司	服务费	14,415.10	
武乡县森众燃气有限公司	服务费	53,338.68	
武乡县森众燃气有限公司	天然气	20,541,329.33	22,582,497.02
忻州长峰燃气有限公司	服务费	14,123.58	14,121.69
忻州长峰燃气有限公司	天然气	6,479,350.70	7,043,649.04
阳曲华润燃气有限公司	天然气	76,606,875.61	57,386,233.42
阳曲华润燃气有限公司	服务费	47,169.81	
阳曲县众凯天然气有限公司	服务费	10,376.41	12,731.13
阳泉华润燃气有限公司	天然气	49,484,024.24	78,242,271.15
阳泉华润燃气有限公司	服务费	37,735.86	
阳泉华新液化天然气有限公司	服务费	219,465.31	205,060.67
原平华新液化天然气有限公司	服务费	198,181.06	442,190.99
长治华润燃气有限公司	天然气	69,248,948.88	75,872,710.29
左权燃气有限责任公司	材料销售	25,459.49	
左权燃气有限责任公司	天然气	612,285.77	878,767.73
左权燃气有限责任公司	服务费	6,732.07	
山西压缩天然气集团有限公司(注1)	代理销售服务费	396,455.63	1,306,875.97
太原华新液化天然气有限公司(注1)	代理销售服务费	352,773.95	859,193.80
阳泉华新液化天然气有限公司(注1)	代理销售服务费	237,115.56	19,944.50
原平华新液化天然气有限公司(注1)	代理销售服务费	252,463.92	870,489.20
山西国新液化煤层气有限公司(注1)	代理销售服务费	656,993.31	666,454.28
山西压缩天然气集团运城有限公司(注1)	代理销售服务费	291,050.83	
晋城天煜新能源有限公司(注1)	代理销售服务费	140,416.14	178,368.49
山西国新延长能源有限公司	代理销售服务费		347,006.51
山西铭汇燃气工程有限公司	代理采购服务费		110,088.52
合计		3,249,314,024.58	4,236,027,909.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注 1：本公司向关联方采购 LNG 后，代理关联方对外销售，本报告期销售商品的合同金额为 614,068,896.20 元，采购合同金额为 611,741,626.86 元；其中：向阳泉华新液化天然气有限公司采购金额 67,720,205.31 元；向山西压缩天然气集团有限公司采购金额 107,794,937.71 元；山西压缩天然气集团运城有限公司采购金额 79,533,103.67 元，向太原华新液化天然气有限公司采购金额 88,039,003.84 元，向原平华新液化天然气有限公司采购金额 60,140,796.52 元；向山西国新液化煤层气有限公司采购金额 170,661,835.42 元；向晋城天煜新能源有限公司采购金额 37,851,744.39 元。上述采购其中向关联方山西国新物流有限公司销售金额 89,931,884.03 元；按净额法确认代理销售收入合计 2,327,269.34 元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
华新燃气	山西省国新能源股份有限公司	股权托管	2021/6/1	无	双方协商	
山西燃气集团有限公司	华新城市	股权托管	2021/9/1	无	双方协商	

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西燃气产业集团有限公司	房屋	2,557,216.20	2,726,219.40
山西华新数智科技有限公司	房屋	568,754.09	620,459.03
山西国运液化天然气发展有限公司	房屋	246,388.98	262,969.67
山西华新科莱天然气有限公司	房屋	745,042.61	929,517.63
山西国强天然气输配有限公司	房屋	397,641.60	398,958.30
山西华新物业服务服务有限公司	房屋	756,978.43	303,050.81
太原东山中石油昆仑燃气有限公司	房屋	90,366.97	90,366.97
国汇(天津)商业保理有限公司	房屋	182,684.24	182,684.24
山西鲁晋特种设备检验检测有限公司	房屋	181,270.60	
合计		5,726,343.72	5,514,226.05

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
华新燃气	房屋	175,313.38					175,313.39				
山西华新物业服务服务有限公司	车位	81,644.01		75,884.04			58,128.42		63,360.00		
山西华新物业服务有限	房屋						132,110.10		288,000.00		

公司											
晋中国新天然气利用有限公司	储罐				532.17				120,000.00	2,112.70	
山西燃气产业集团有限公司	土地	206,422.02		450,000.00							
太原燃气集团有限公司	房屋	88,880.45		96,879.69							
忻州国新天然气利用有限公司	储罐	46,673.66									
晋城华新新能天然气利用有限公司	房屋									3,230.16	
合计		598,933.52		622,763.73	532.17		365,551.91		471,360.00	5,342.86	

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	实际担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
临汾市城燃天然气有限公司	50,000,000.00		2021/4/30	2026/4/15	是
山西普华燃气有限公司	80,000,000.00		2022/8/15	2027/8/14	是
华新城市	50,000,000.00		2022/12/2	2025/12/2	是
山西普华燃气有限公司	60,000,000.00		2023/10/24	2028/11/30	是
华新城市	250,000,000.00		2023/9/6	2026/9/4	是
中昊盛	25,500,000.00	23,354,034.21	2023/12/26	2035/12/21	否
山西普华燃气有限公司	35,000,000.00		2024/8/5	2029/8/4	是
中昊盛	63,750,000.00	4,084,796.71	2024/11/27	2035/11/27	否
山西普华燃气有限公司	50,000,000.00		2025/7/23	2030/9/15	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	实际担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西压缩天然气集团有限公司	470,000,000.00	460,000,000.00	2021/10/26	2028/10/25	否
山西压缩天然气集团有限公司	190,000,000.00	180,000,000.00	2021/11/2	2028/10/25	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华新燃气	167,072,400.00	2019/6/14	2029/6/14	
华新燃气	75,000,000.00	2019/7/23	2034/7/23	
华新燃气	80,400,000.00	2019/6/14	2029/6/14	
华新燃气	45,000,000.00	2019/7/23	2034/7/23	
华新燃气	55,920,000.00	2020/1/21	2040/1/21	
华新燃气	173,344,800.00	2020/1/21	2040/1/21	
华新燃气	7,000,000.00	2020/8/18	2040/8/18	
华新燃气	62,000,000.00	2020/12/10	2034/7/23	
华新燃气	20,000,000.00	2021/12/1	2040/1/21	
华新燃气	27,610,200.00	2021/7/2	2028/7/9	
华新燃气	130,327,500.00	2021/10/1	2028/7/9	
华新燃气	10,160,000.00	2021/12/1	2040/1/21	
华新燃气	58,045,000.00	2021/12/1	2040/1/21	
华新燃气	81,140,000.00	2021/5/17	2028/5/17	
华新燃气	100,000,000.00	2024/12/27	2029/12/26	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
山西原平国新压缩	17,285,126.20			

天然气有限公司				
---------	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西普华燃气有限公司	购买长输管线资产	165,800,334.00	

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	97.57	93.26

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	华新燃气			1,200,000.00	1,200.00
	太原燃气集团有限公司	24,479,092.10	15.55	15,549.92	15.55
	山西压缩天然气集团吕梁有限公司	9,141.00	16.00	16,000.00	16.00
	长治华润燃气有限公司	760,943.06	309,521.53	3,897,012.61	309,521.53
	山西综改示范区燃气有限公司	3,993,391.04	40,164.75	24,935,995.88	40,164.75
	山西华新定襄燃气有限公司	61,927,520.50	109,097.39	61,270,628.85	109,097.39
	临汾市城燃天然气有限公司	89,787,248.48	89,787,248.48	89,736,494.92	62,815,546.44
	山西压缩天然气集团运城有限公司	21,679,899.27	27,334.02	13,742,156.93	27,334.02
	山西压缩天然气集团晋中有限公司			16,000.00	16.00
	山西华新交通能源集团有限公司	107,109.44	3,093.84	3,093,839.75	3,093.84
	阳泉国新天然气利用有限公司	54,200.00	54.20	54,200.00	54.20
	漾泉蓝焰煤层气有限责任公司			96,005.69	4,800.28
	山西沁盛煤层气作业有限责任公司	39,951.44	6,934.64	138,692.85	6,934.64
	山西能源煤层气有限公司			11,332,407.17	566,620.36
	山西国运液化天然气发展有限公司	423,341.07	176.95	176,952.09	176.95
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	13,607,636.78	12,316.34	12,316,338.83	12,316.34
	山西华新数智科技有限公司	4,385,075.01			
	山西华新晋药集团有限公司			4,294.78	4.29
	山西华新物业服务服务有限公司	819,503.70			
	太原华新液化天然气有限公司	53,428.00	160.50	160,500.00	160.50
	山西燃气产业集团有限公司	17,971,757.58	9,251.39	9,251,385.15	9,251.39
	山西华新科莱天然气有限公司	799,151.88	6.85	6,854.40	6.85
	山西国兴煤层气输配有限公司	7,241,872.49	5,743.46	5,743,455.70	5,743.46
	原平华新液化天然气有限公司	282,786.72	447.14	447,139.00	447.14
	山西燃气集团有限公司	9,241.32			
	山西晨光物流有限公司	3,579.05			
	武乡县森众燃气有限公司	106,235.13	5,196.31	103,926.25	5,196.31
	黎城森众燃气有限公司	593.24	7,601.01	152,020.20	7,601.01
	绛县民利燃气有限公司	263,225.54	3,239.61	64,792.24	3,239.61

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
	上海晋燃能源投资有限公司	4,015.07			
	山西蓝焰控股股份有限公司	13,575.91	3,171.38	63,427.62	3,171.38
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	218,760.88	307.10	6,141.90	307.10
	山西西山蓝焰煤层气有限责任公司			226,216.82	11,310.84
	山西华焰煤层气有限公司	2,736.71			
	山西华新维抢工程建设有限公司			28,500.00	28.50
	山西华新煤焦销售有限公司	6,536.63			
	山西省冶金物资有限公司	6,000.00	12.00	6,000.00	12.00
	山西压缩天然气集团临汾有限公司	13,912.95			
	山西国新物流有限公司			441,232.40	441.23
	山西压缩天然气集团交城有限公司	13,898,133.24	6,989.16	6,989,162.55	6,989.16
	山西压缩天然气集团忻州有限公司	7,731,618.46	3,290.32	3,290,318.09	3,290.32
	山西省文水县旺家燃气有限公司	20,762,034.27	6,745.16	6,745,155.19	6,745.16
	大同国新天然气利用有限公司	25,800.00	25.80	25,800.00	25.80
	忻州国新天然气利用有限公司	16,000.00	16.00	16,000.00	16.00
	吕梁国新天然气利用有限公司	38,800.00	38.80	38,800.00	38.80
	运城国新天然气利用有限公司	50,200.00	50.20	50,200.00	50.20
	晋中国新天然气利用有限公司	16,000.00	16.00	16,000.00	16.00
	古交市国新燃气综合利用有限公司			406.00	0.41
	陕西国新天然气利用有限公司	16,000.00	16.00	16,000.00	16.00
	山西国新和盛新能源有限公司	676,283.06	79,030.04	504,802.47	79,030.04
	山西国新液化煤层气有限公司	493,780.00	18.60	18,600.00	18.60
	左权燃气有限责任公司	28,569.00	7,107.96	141,415.64	7,107.96
	山西中燃国新城市燃气有限公司	12,799,623.12	24,369.84	24,369,841.05	24,369.84
	阳泉华新液化天然气有限公司	134,714.60	166.49	166,485.60	166.49
	晋城天煜新能源有限公司	375,252.38	13,747.00	274,940.00	13,747.00
	太原东山中石油昆仑燃气有限公司	609,353.52	7,656.99	7,656,989.10	7,656.99
	山西铭汇燃气工程有限公司			598,198.56	44,079.79
	太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	1,808,882.77	35,212.83	704,256.51	35,212.83
	山西铭石煤层气利用股份有限公司	9,086,211.00	9,380.69	117,222.93	9,380.69
	陵川县惠民煤层气利用有限公司			7,375.83	737.58
	高平市长焰煤层气利用有限公司	61,362.34	81,839.69	1,575,431.51	81,839.69
	太原天然气有限公司	962,937.75	21,275.57	425,511.44	21,275.57
	朔州华新京平天然气有限公司	12,239,108.09	5,573.23	5,573,231.68	5,573.23
	太原煤炭气化（集团）临汾燃气有限公司	4,983,640.45			
	怀仁煤气化燃气有限公司	8,676,077.52	1,000.00	20,000.00	1,000.00
	忻州长峰燃气有限公司	8,561,639.64	2,999.15	2,999,147.38	2,999.15
	山西众能天然气有限公司	1,166.18	1.17	1,166.18	1.17
	阳曲县众凯天然气有限公司			2,656.00	2.66
	河北新天国化燃气有限责任公司			462,182.34	462.18
	大同华润燃气有限公司			5,351,559.06	5,351.56
	霍州华润燃气有限公司	728,746.34	5,273.83	5,273,826.25	5,273.83
	山西中石油国新能源有限公司	505,795.64	1,422.04	1,422,042.97	1,422.04
	太原晨光煤层气开发有限公司	0.10			
	山西能源产业集团有限责任公司	3,767.17			
	晋中晨光物流有限公司	62,552.00			
应收款项融资					
	山西国新物流有限公司			14,000,000.00	
预付款项					
	华新燃气	20,000.00		195,313.38	
	山西蓝焰控股股份有限公司	18,923,343.59			
	山西国新物流有限公司	136,297.00		136,297.00	

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
	山西国新延长能源有限公司	3,000.00		3,000.00	
	阳泉华润燃气有限公司			126,055.27	
	山西龙城中石油昆仑燃气有限公司			13,367,622.47	
	晋城市诚安物流有限公司	96,310.60		116,955.78	
	山西长城华新能源有限责任公司			14,746,522.37	
	山西晨光物流有限公司	12,881.90		14,809.30	
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司			112,935.05	
	太原天然气有限公司	59,335.66		37,511.93	
	山西普华燃气有限公司			2,629,270.98	
	太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	8,688.00			
	太原华新液化天然气有限公司	130,086.00			
其他应收款					
	太原燃气集团有限公司	121,129.07	240.00	80,000.00	240.00
	山西华新交通能源集团有限公司	300,000.00	300.00	300,000.00	300.00
	山西压缩天然气集团晋东有限公司			95,479.50	98.52
	山西华新物业服务服务有限公司	20,660.00	9.27	9,270.00	9.27
	山西燃气集团有限公司	1,150,000.00	57,500.00	1,150,000.00	57,500.00
	山西华新维抢工程建设有限公司	81,750.00	27.00	27,000.00	27.00
	运城国新天然气利用有限公司	0.02		0.02	
	左权燃气有限责任公司	1,800.00	180.00	1,800.00	180.00
	山西原平国新压缩天然气有限公司	20,324,248.53	20,324,248.53	20,921,298.85	20,921,298.85
	山西压缩天然气集团晋中有限公司	2,222.22	2.22	2,222.22	2.22
	太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	15,160.00			
	山西中石油国新能源有限公司	14,700.00			
其他非流动资产					
	山西华新科莱天然气有限公司	161,231.39		305,368.39	
	山西华新数智科技有限公司	698,292.45		698,292.45	

(2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	太原燃气集团有限公司	3,057,848.52	3,223,812.88
	山西压缩天然气集团有限公司	44,401,105.92	
	山西压缩天然气集团吕梁有限公司	5,905.24	5,905.24
	长治华润燃气有限公司		2,582,977.07
	临汾市城燃天然气有限公司	247,451.13	247,451.13
	山西压缩天然气集团运城有限公司	7,450,179.43	18,113,499.89
	山西压缩天然气集团晋中有限公司		421,831.79
	山西三晋新能源发展有限公司	21,454,696.55	5,749,577.87
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	10,839,306.51	9,353,257.33
	山西华新数智科技有限公司	670,000.00	1,340,000.00
	山西华新晋药集团有限公司		84,630.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	山西华新物业服务服务有限公司	588,980.16	227,524.39
	太原华新液化天然气有限公司	4,939,656.53	11,842,120.90
	山西燃气产业集团有限公司	71,483,647.76	139,360,972.80
	山西华新科莱天然气有限公司	71,781.29	135,117.24
	山西国强天然气输配有限公司	12,584,408.02	9,685,704.61
	山西国兴煤层气输配有限公司	48,882,663.25	11,543,426.22
	武乡县森众燃气有限公司	19,418.41	6,968.40
	山西蓝焰控股股份有限公司	10,013,694.88	5,956,638.83
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	14,973,301.33	
	山西华新维抢工程建设有限公司	83,667.60	390,323.59
	山西省国新能源发展集团昌平有限公司	32,607.89	32,607.89
	山西压缩天然气集团临汾有限公司	0.40	0.40
	忻州国新天然气利用有限公司	131,471.69	54,414.04
	山西国新液化煤层气有限公司	17,577,201.27	
	山西原平国新压缩天然气有限公司	0.02	310,135.68
	山西普华燃气有限公司	45,092.48	
	山西中鼎燃气设计监理有限公司	97,513.95	97,513.95
	山西华腾能源科技有限公司	772,105.31	1,623,775.12
	阳泉华新液化天然气有限公司	4,744,181.53	
	朔州京朔天然气管道有限公司	2,700,000.00	5,250,000.00
	原平华新液化天然气有限公司	2,390,571.82	9,900,780.84
	山西铭石煤层气销售有限公司	15,173,085.20	649,851.10
	河北新天国化燃气有限责任公司	1,307,542.94	2,225,399.13
	山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	99,056.60	99,056.60
	华新永和综合开发有限公司		53,196.00
	山西能投生物质能开发利用股份有限公司	207,718.23	207,718.23
	晋城天煜新能源有限公司	8,340,541.10	
	阳泉华润燃气有限公司	478,677.29	
	山西铭汇燃气工程有限公司	182,412.32	
应付票据			
	山西华新数智科技有限公司		305,710.50
	晋城市诚安物流有限公司		6,000,000.00
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司	20,000,000.00	21,000,000.00
	山西三晋新能源发展有限公司		30,000,000.00
	山西蓝焰控股股份有限公司	204,721,591.67	222,720,745.45
	山西燃气产业集团有限公司		156,504,151.64
	山西国强天然气输配有限公司	36,754,275.48	36,459,406.02
	山西晨光物流有限公司		143,724.55

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	山西国新液化煤层气有限公司		27,913,912.12
	山西华腾能源科技有限公司	861,248.00	635,308.00
	山西华新晋药集团有限公司		284,768.50
	山西省燃气规划设计研究院有限责任公司		67,413.60
	山西压缩天然气集团有限公司		21,932,442.42
其他应付款			
	华新燃气	2,747,432.17	2,021,062.33
	太原燃气集团有限公司		2,050.00
	山西压缩天然气集团有限公司	5,540,688.04	5,540,688.04
	长治华润燃气有限公司	6,780.00	6,780.00
	山西综改示范区燃气有限公司	27,157.65	58,354.00
	临汾市城燃天然气有限公司	31,618.25	343,960.20
	山西压缩天然气集团运城有限公司	0.01	8,484.48
	山西华新交通能源集团有限公司		1,060.00
	山西蓝焰煤层气工程研究有限责任公司	810,000.00	
	山西能源煤层气有限公司	10,636.00	5,684.00
	太原市煤气安装工程有限公司	795,596.48	785,596.48
	山西华新数智科技有限公司	5,852,832.47	1,833,091.19
	山西华新晋药集团有限公司	1,485,502.57	2,538,567.59
	山西华新物业服务服务有限公司	11,176,929.09	7,982,351.21
	国汇(天津)商业保理有限公司(注1)		4,438,169.20
	山西燃气产业集团有限公司	1,894,759.72	1,956,286.11
	山西国兴煤层气输配有限公司	141,509.43	300,000.00
	山西晨光物流有限公司	2,051,702.76	2,241,123.01
	山西国新正泰新能源有限公司	54.00	108.00
	山西蓝焰煤层气集团有限责任公司		85,825.47
	山西华新维抢工程建设有限公司	38,727,702.56	41,729,372.66
	山西省冶金物资有限公司	46,725.04	46,725.04
	山西省国新能源发展集团昌平有限公司	5,011.40	5,295.34
	山西国新产业运营管理有限公司	30,577.74	82,354.30
	山西压缩天然气集团朔州有限公司	60,000.01	60,000.01
	古交市国新燃气综合利用有限公司	2,954.00	5,396.00
	山西国新液化煤层气有限公司	441,321.96	29,711.76
	左权燃气有限责任公司	272,184.20	40,715.04
	山西中燃国新城市燃气有限公司	5,231,922.48	14,931,533.28
	大同华润燃气有限公司	3,541,037.08	3,932,976.04

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	霍州华润燃气有限公司	15,177.49	15,177.49
	山西普华燃气有限公司	72,034,861.08	194,464.11
	山西省燃气规划设计研究院有限责任公司	2,910,331.49	3,745,287.46
	山西中鼎燃气设计监理有限公司	1,561,386.15	1,526,836.66
	山西华腾能源科技有限公司	20,965,000.27	22,456,021.93
	阳泉华新液化天然气有限公司	142,974.18	
	阳泉华润燃气有限公司	8,796.00	126,374.76
	山西燃气用具检测有限公司	220,592.08	696,118.80
	河北新天国化燃气有限责任公司	168,616.83	1,999.73
	太原东山中石油昆仑燃气有限公司	68,799.38	2,371.02
	太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	1,158,696.80	779,956.56
	山西铭石煤层气利用股份有限公司	460,274.14	5,957,011.91
	山西省国新能源发展集团晋东南煤炭有限公司	149,306.17	149,306.17
	华新永和综合开发有限公司		6,666.00
	山西华新晋药集团大同药业有限公司		31,668.00
	晋城市诚安物流有限公司		3,350.00
	山西晋城煤层气天然气集输有限公司	7,584.00	834.75
	太原华新液化天然气有限公司	2,564,405.82	
	山西鲁晋特种设备检验检测有限公司	707,141.51	
合同负债及其他流动负债			
	长治华润燃气有限公司	1,572,480.38	1,452,790.94
	山西华新定襄燃气有限公司		5,038.35
	山西压缩天然气集团晋东有限公司	27,006.80	27,006.80
	国汇(天津)商业保理有限公司	30,447.37	213,131.61
	山西燃气产业集团有限公司	2,623,156.05	2,848,124.94
	山西国新物流有限公司	5,203,174.12	103,818.32
	左权燃气有限责任公司	5,951,481.50	
	山西原平国新压缩天然气有限公司		286,914.66
	娄烦华润燃气有限公司	795,784.50	1,509,820.93
	山西中燃国新城市燃气有限公司	988,908.51	166,162.83
	大同华润燃气有限公司	5,087,917.74	
	阳泉华润燃气有限公司	263,015.87	9,777,800.55
	晋中晨光物流有限公司	0.73	0.73
	河北新天国化燃气有限责任公	1,151,542.30	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	司		
	太原煤炭气化（集团）晋中燃气有限公司	401,379.27	1,691,351.87
	山西铭石煤层气利用股份有限公司	1,052,262.74	1,368,283.34
	山西龙城中石油昆仑燃气有限公司	346,075.90	35,647,952.68
	朔州京朔天然气管道有限公司	7,677,293.20	2,173,552.89
	阳曲华润燃气有限公司	3,265,189.85	11,283,572.05
	中联山西煤层气有限公司		517,327.98
	太原燃气集团有限公司		5,515,165.05
	太原煤炭气化（集团）临汾燃气有限公司	9,942,436.09	10,685,328.31
	怀仁煤气化燃气有限公司		151,675.53
	山西国强天然气输配有限公司	165,684.01	563,325.61
	山西煤层气有限责任公司	900.00	900.00
	山西铭石煤层气销售有限公司	1,943,044.15	2,586,685.18
	山西省国新能源发展集团盛泽煤炭有限公司	2,662.86	2,862.91
	黎城森众燃气有限公司	96,013.49	
	山西能源煤层气有限公司	1,969,687.74	
	山西鲁晋特种设备检验检测有限公司	181,270.62	
长期借款			
	华新燃气	1,093,019,900.00	1,093,019,900.00
一年内到期的非流动负债			
	晋中国新天然气利用有限公司		105,662.52
租赁负债			
	晋中国新天然气利用有限公司	106,194.69	

注 1：国汇（天津）商业保理有限公司与供应商签订《无追索权商业保理合同》，供应商将对公司的债权转让给国汇（天津）商业保理有限公司，国汇（天津）商业保理有限公司成为公司债权人。2025 年度供应商向国汇（天津）商业保理有限公司转让债权 12,071,272.41 元，公司支付国汇（天津）商业保理有限公司债务 21,094,539.61 元。2026 年度 1-6 月公司支付国汇（天津）商业保理有限公司债务 4,438,169.20 元。

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具☐适用 ☒不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、本期股份支付费用**☐适用 ☒不适用**5、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、其他**☐适用 ☒不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“在其他主体中的权益”部分相应内容。

公司子公司华新城市与太原煤炭气化（集团）有限责任公司共同设立了山西综改示范区燃气有限公司。根据山西综改示范区燃气有限公司章程约定，山西综改示范区燃气有限公司注册资本 50,000.00 万元，其中太原煤炭气化（集团）有限公司出资 30,000.00 万元，占注册资本的 60.00%，首期出资 18,000.00 万元在为公司设立登记开立专门账户后 15 日内缴纳；华新城市出资 20,000.00 万元，占注册资本的 40.00%，首期出资 12,000.00 万元在为公司设立登记开立专门账户后 15 日内缴纳；截至 2025 年 12 月 31 日华新城市实际出资 1,200.00 万元。

公司子公司华新城市与深圳市中燃燃气清洁能源发展有限公司共同设立了山西中燃国新城市燃气有限公司。根据山西中燃国新城市燃气有限公司章程约定，山西中燃国新城市燃气有限公司注册资本 20,000.00 万元，其中深圳市中燃燃气清洁能源发展有限公司出资 10,200.00 万元，占注册资本的 51.00%；华新城市出资 9,800.00 万元，占注册资本的 49.00%。；截至 2025 年 12 月 31 日华新城市实际出资 7,572.23 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用**(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响**

公司子公司天然气公司因建设工程施工合同纠纷被中色十二冶金建设有限公司提起诉讼，诉讼金额 283.12 万元，截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

(2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注关联方交易之关联担保情况”；截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无为非关联方单位提供保证情况。

(3) 开出保函

子公司华新销售根据《关于售电公司及虚拟电厂递交 2026 年市场交易履约保障凭证的通知》的要求，通过兴业银行股份有限公司晋阳街支行向国网山西省电力公司开具见索即付履约保函，保函保证金 500.00 万元。保函开立日期为 2025 年 12 月 5 日，到期日为 2027 年 12 月 30 日。

子公司华新销售与国家管网集团中原储气库有限责任公司签订了《储气库使用合同》、《2023-2027 年度储气库使用合同第一次补充协议》，华新销售通过交通银行股份有限公司太原高新支行向国家管网集团中原储气库有限责任公司开具履约保函，保函保证金 839.28 万元。保函开立日期为 2026 年 4 月 30 日，到期日为 2027 年 4 月 30 日。

子公司华新销售与国家石油天然气管网集团共享运营分公司签订了《网通产品服务合同（中长期）》，通过兴业银行股份有限公司晋阳街支行向国家石油天然气管网集团共享运营分公司开具见索即付履约保函，保函保证金 3200.00 万元。保函开立日期为 2026 年 1 月 26 日，到期日为 2029 年 3 月 31 日。

子公司中昊盛与阳城县住房保障和城乡建设管理局于 2018 年 4 月签订的《煤层气管网建设及综合利用特许经营协议》，根据协议要求公司于交通银行股份有限公司晋城分行开具履约保函，金额不超过 200.00 万元，保函保证金 200.00 万元；开立日期为 2024 年 5 月 23 日，到期日为 2027 年 5 月 22 日。

子公司中昊盛与国家管网集团联合管道有限责任公司西气东输分公司于 2024 年 2 月 27 日签订的第 GWHT20240003405 合同（输气设施接入协议），根据合同要求公司于交通银行股份有限公司晋城分行开具履约保函，保函编号：Z2404LC1569002500003-1,金额不超过 1,000.00 万元，保函保证金 1,000.00 万元；开立日期为 2024 年 4 月 29 日，到期日为 2027 年 4 月 28 日。

子公司中昊盛与国家管网集团联合管道有限责任公司西气东输分公司于 2024 年 2 月 28 日签订的第 GWHT20240003405 号合同（输气设施接入协议），根据合同要求公司于中国民生银行股份有限公司太原分行开具履约保函，保函编号：0900DG25000293，金额不超过 255.74 万元，保函保证金 245.74 万元；开立日期为 2025 年 12 月 24 日，到期日为 2028 年 12 月 24 日。

子公司阳城森众与山东亿嘉润建设有限公司于 2025 年 6 月 25 日签订的第 SZ-XM/(2025)002 号合同（城网集中供气工程协议），根据合同要求公司于中国农业银行股份有限公司阳城县支行开具履约保函，保函编号：14050220250000308，金额不超过 73.00 万元，保函保证金 73.00 万元；开立日期为 2025 年 8 月 11 日，到期日为 2026 年 8 月 10 日。

除存在上述或有事项外，截止 2026 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	247,051,725.76	49,230,585.63
1 年以内（含 1 年）小计	247,051,725.76	49,230,585.63
1 至 2 年	48,030,585.63	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,553,795.95	2,553,795.95
合计	297,636,107.34	51,784,381.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	129,134.70	0.04	129,134.70	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	297,506,972.64	99.96	2,553,795.95	0.86	294,953,176.69	51,784,381.58	100.00	2,554,995.95	4.93	49,229,385.63
其中：										
低风险组合	279,857,769.08				279,857,769.08	49,230,585.63		1,200.00		49,229,385.63
信用风险组合	17,649,203.56		2,553,795.95		15,095,407.61	2,553,795.95		2,553,795.95		
合计	297,636,107.34	/	2,682,930.65	/	294,953,176.69	51,784,381.58	/	2,554,995.95	/	49,229,385.63

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 低风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	231,827,183.45		
1—2 年	48,030,585.63		
合计	279,857,769.08		

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,095,407.61		
5 年以上	2,553,795.95	2,553,795.95	100.00
合计	17,649,203.56	2,553,795.95	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用**(3) 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		129,134.70				129,134.70
按组合计提坏账准备	2,554,995.95		1,200.00			2,553,795.95
其中: 低风险组合	1,200.00		1,200.00			
信用风险组合	2,553,795.95					2,553,795.95
合计	2,554,995.95	129,134.70	1,200.00			2,682,930.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华新销售	244,252,902.31		244,252,902.31	82.06	
山西燃气产业集团有限公司	16,986,388.93		16,986,388.93	5.71	
山西铭石煤层气利用股份有限公司	8,657,165.69		8,657,165.69	2.91	
山西天然气有限公司	6,014,022.29		6,014,022.29	2.02	
太原煤炭气化(集团)临汾燃气有限公司	4,922,615.61		4,922,615.61	1.65	
合计	280,833,094.83		280,833,094.83	94.35	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,383,147.62	449,258.96
合计	3,383,147.62	449,258.96

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,344,979.22	411,090.56
1 年以内（含 1 年）小计	3,344,979.22	411,090.56
1 至 2 年		27,094.75
2 至 3 年	27,094.75	13,516.79
3 年以上		
3 至 4 年	13,516.79	
4 至 5 年		500.00
5 年以上	7,379,839.99	7,379,339.99
合计	10,765,430.75	7,831,542.09

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,765,430.75	7,831,542.09
合计	10,765,430.75	7,831,542.09

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	677.39	2,841,471.92	4,540,133.82	7,382,283.13
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-677.39	677.39		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	677.39			677.39
本期转回		677.39		677.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	677.39	2,841,471.92	4,540,133.82	7,382,283.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,540,133.82					4,540,133.82
按组合计提坏账准备	2,842,149.31					2,842,149.31
其中：低风险组合						
信用风险组合	2,842,149.31					2,842,149.31
合计	7,382,283.13					7,382,283.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
杭州和隆	4,279,111.05	39.75	往来款	5年以上	4,279,111.05
华新城市	1,309,688.89	12.17	往来款	1年以内	
梁红	330,000.00	3.07	往来款	5年以上	330,000.00
太仓多服化纤公司	419,902.00	3.90	往来款	5年以上	419,902.00
连宝军	270,000.00	2.51	往来款	5年以上	270,000.00
合计	6,608,701.94	61.40	/	/	5,299,013.05

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,253,487,356.33		7,253,487,356.33	7,253,487,356.33		7,253,487,356.33
对联营、合营企业投资						
合计	7,253,487,356.33		7,253,487,356.33	7,253,487,356.33		7,253,487,356.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
天然气公司	6,207,234,279.85						6,207,234,279.85	
华新城市	800,115,300.00						800,115,300.00	
华新销售	200,518,843.56						200,518,843.56	
华新同辉	45,618,932.92						45,618,932.92	
合计	7,253,487,356.33						7,253,487,356.33	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,630,655.48		25,435,124.14	
其他业务				
合计	22,630,655.48		25,435,124.14	

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：燃气业务相关收入	22,630,655.48	25,435,124.14
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时刻确认	22,630,655.48	25,435,124.14
合计	22,630,655.48	25,435,124.14

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	182,767.00	1,697,249.71
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	182,767.00	1,697,249.71

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	8,395,292.71	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	97,564,375.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	182,767.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,275,704.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,884,706.85	
少数股东权益影响额（税后）	3,636,860.82	
合计	82,896,571.96	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个人所得税手续费返还	93,617.99	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响
即征即退增值税	46,901,032.46	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：钟鸿宇

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用