



凯添燃气

831010

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

Ning Xia Kai Tian Gas DevelopmeCompany Limited

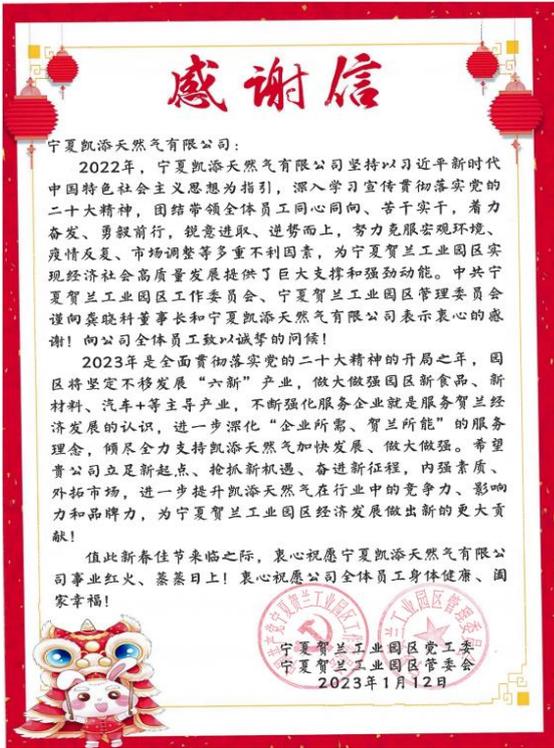


年度报告

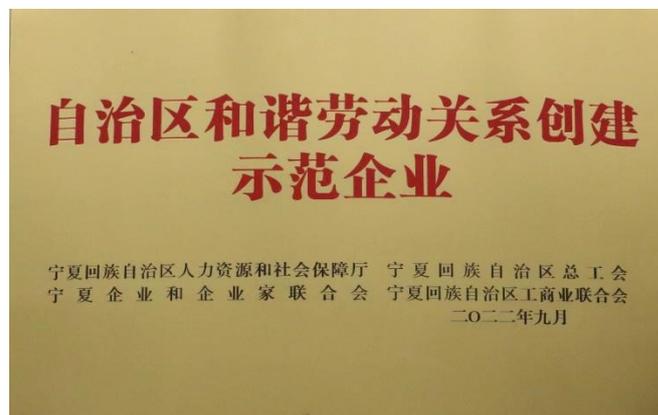
—2022—

# 公司年度大事记

宁夏贺兰工业园管委会/党工委感谢信



一体化移动式天然气液化装置发明专利



# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	31
第六节	股份变动及股东情况 .....	39
第七节	融资与利润分配情况 .....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	46
第九节	行业信息 .....	49
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	49
第十一节	财务会计报告 .....	55
第十二节	备查文件目录 .....	139

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人龚晓科、主管会计工作负责人穆云飞及会计机构负责人（会计主管人员）张靖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、管道天然气价格形成机制的政策性风险	管道燃气销售业务的价差为“销售价格-购气价格”。销售价格方面，根据国家和公司所在地区的现行管道天然气价格机制，公司管道燃气的销售价格执行地方价格主管部门的统一定价，除了银川市 CNG 销售价格自 2018 年 7 月 3 日起实行市场调节价以外，其余各类用户的销售气价无上浮空间。购气价格方面，公司向上游气源商采购的管道燃气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布基准门站价格，供气方以基准门站价格为基础，对供暖季和非供暖季分别进行不等的涨幅。公司的管道燃气的销售气价（政府定价）能否随基准门站价格（购气价）的变动而及时疏导，是公司管道燃气销售业务能否保持相对稳定的购销价差的关键，进而对公司的整体业绩产生重大影响。
二、燃气安装业务波动风险	燃气安装业务是城市燃气企业的重要业务组成部分。公司燃气安装业务收入和利润的主要影响因素是安装量，而安装量的变化与公司经营所在地的城镇化（房地产市场）、工业化的发展息息相关。如果未来公司供区的城镇化、工业化进程发生波动而导致公司的燃气工程安装量减少，将导致安装业务收入减少，毛利率下降，对安装业务的利润、进而对公司的整体业绩产生不利影响。

三、安全生产管理风险	<p>天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但公司在用户使用、管道输配、LNG 储存运输方面，不排除存在潜在的安全事故隐患，如果不能及时巡检维护，未能严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。</p>
四、人才引进风险	<p>公司地处我国西北地区，在人才的引进，特别是专业技术人才引进方面相对于发达地区难度较大。公司是国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将会对公司造成不利影响，制约公司的发展。</p>
五、税收优惠风险	<p>公司符合《产业结构调整目录（2022 年修订版）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 9 条“液化天然气技术开发与应用”，符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为 15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2022 年修订版）》，所处行业为国家鼓励类城市基础设施第 10 条“城市燃气工程”，符合西部大开发税收优惠政策的条件，适用税率为 15%。若西部大开发税收优惠政策到期后不能延续或将城市燃气调出《西部地区鼓励类产业目录》，公司则无法继续享受与此相关的税收优惠政策，对公司的经营成果可能会产生不利影响。</p>
六、技术开发风险	<p>公司开发的“移动式天然气液化装置”集天然气净化、液化为一体，设备高度智能化和模块化，可以对管道气、井口气、煤层气、油田伴生气（特别适合海上钻井平台）等进行就地净化和液化以获得商品 LNG。通过技术研发，公司已成功地将庞大、复杂的工厂流程装置转变成一体化的模块机组设备，建立了一种“建工厂变成像买设备一样简单”的投资、运营模式。公司拟将此作为未来的主要发展方向，通过核心技术和装置为客户提供 LNG 液化服务，除取得液化服务收入以外，还可获得部分低成本的商品 LNG 用于该业务的拓展。针对“移动式天然气液化装置”，公司已投入了大量的资金进行技术开发、设备试制和示范项目的运行，在未来可预见的一段时期内仍将继续投入，目前尚未形成产业化和规模化产出，这取决于上游资源商的井口资源开放力度和进程。如果上游井口资源的开放度不够、或开放进程推迟，将限制或延缓项目的产业化，导致出现前期资金投入回报低、甚至没有回报的风险。</p>
七、项目建设风险	<p>在国家发展“双碳”经济背景下，公司拟与国能宁夏供热有限公司的战略合作，利用公司厂区建设分布式光伏制氢示范项目，与四川智慧绿动能源有限公司合作开发制氢项目。上述项目在实施过程中可能存在因不能及时办理项目审批所需手续、不能按时正常筹建和投产的风险，亦存在相关政策的滞后性、后期政策调整、市场环境变化及项目工艺调试、设备运行等风</p>

	险。
八、募集资金投资项目实施效果不及预期的风险	公司公开发行募集资金投资项目的可行性分析是基于国家政策导向、市场供需情况及天然气季节性价差作出的。由于新冠疫情等影响，造成项目建设周期延长。但募集资金投资项目实施的最终效果，受国际形势、市场环境、行业变化及政府相关配套政策等诸多因素的共同影响，存在项目实施效果不及预期的风险。
九、LNG 价格波动风险	银川市应急调峰储气设施、甘肃凯添、息烽汇川的气源为 LNG。我国 LNG 价格实现市场化，因此 LNG 采购价格易受市场波动影响，且无法保证能准确掌握未来任何时间点的市场状况。如果未来 LNG 价格的市场价格大幅波动或持续高位，而公司无法将采购的 LNG 成本通过终端市场进行正常疏导，则公司经营业绩和财务状况可能会受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在退市风险

是 否

### 释义

释义项目		释义
公司、本公司、凯添燃气	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
凯添天然气	指	宁夏凯添天然气有限公司
甘肃凯添	指	甘肃凯添天然气有限公司
重庆凯添	指	重庆凯添燃气有限公司
息烽汇川	指	息烽汇川能源开发有限公司
管网新能源	指	贵州管网新能源有限责任公司
凯添储能（宁夏）公司	指	凯添储能（宁夏）能源有限公司
凯添(深圳)公司	指	凯添（深圳）储能科技有限公司
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期初	指	2022 年 1 月 1 日
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
公司三会	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LNG	指	液化天然气（英文 Liquefied Natural Gas 的缩写），是在深冷条件下呈液态的天然气，体积为气态的 1/600，便于运输
管网	指	由输送和分配燃气到各类客户的不同压力级别的管道及其附属构筑物组成的系统

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	凯添燃气
证券代码	831010
公司中文全称	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
英文名称及缩写	Ning Xia Kai Tian Gas Development Company Limited Kai Tian Gas
法定代表人	龚晓科

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	高永进
联系地址	宁夏贺兰工业园区丰庆西路 16 号
电话	0951-7821868
传真	0951-7821868
董秘邮箱	nxktrq@163.com
公司网址	http://www.nxgas.com.cn
办公地址	宁夏贺兰工业园区丰庆西路 16 号
邮政编码	750200
公司邮箱	nxktrq@163.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ）、 中国证券报（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ）、 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2008 年 9 月 2 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	电力、热力、燃气及水生产和供应业（D）- 燃气生产和供应业（D45）- 燃气生产和供应业（D450）- 燃气生产和供应（D4500）
主要产品与服务项目	燃气领域投资、城市燃气的输配及供应、燃气工程安装等

普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	234,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	龚晓科
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为龚晓科，一致行动人为凯添能源装备有限公司、王永茹、龚晓东、龚晓勇、龚炯遐

## 五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9164010067042980X6	否
注册地址	宁夏回族自治区贺兰工业园区丰庆西路 16 号	否
注册资本	234,500,000	否
-		

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	阳伟、鲁磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源承销保荐
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 楼
	保荐代表人姓名	任俊杰、陈锋
	持续督导的期间	2020 年 7 月 27 日 - 2023 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司第三届监事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等法律法规、规范性文件，公司第三届监事会提名邢怡舒女士为第四届监事会非职工代表监事候选人选，任职期限三年，自公司 2023 年 1 月 6 日第一次临时股东大会决议通过之日起生效，原监事赵佳艺女士不再担任公司监事会非职工代表监事。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增 减%	2020 年
营业收入	452,231,550.75	459,268,967.57	-1.53%	385,687,631.94
毛利率%	23.24%	25.37%	-	26.65%
归属于上市公司股东的净利润	56,791,807.69	72,302,383.85	-21.45%	62,477,291.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	53,239,063.70	70,592,814.80	-24.58%	60,132,587.06
加权平均净资产收益率%（依 据归属于上市公司股东的净利 润计算）	9.32%	12.57%	-	14.48%
加权平均净资产收益率%（依 据归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益后的净利润计 算）	8.74%	12.27%	-	13.93%
基本每股收益	0.24	0.31	-22.58%	0.31

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 末增减%	2020 年末
资产总计	980,501,121.29	1,128,289,706.18	-13.10%	936,277,935.37
负债总计	353,389,883.37	546,294,963.10	-35.31%	368,065,343.39
归属于上市公司股东的净资产	627,205,286.20	581,994,743.08	7.77%	568,212,591.98
归属于上市公司股东的每股净 资产	2.67	2.48	7.85%	2.42
资产负债率%（母公司）	0.82%	0.71%	-	1.13%
资产负债率%（合并）	36.04%	48.42%	-	39.31%
流动比率	1.19	2.31	-48.40%	2.70
	2022 年	2021 年	本年比上年增 减%	2020 年
利息保障倍数	6.78	12.28	-	35.60

### 三、 营运情况

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
经营活动产生的现金流量净额	97,533,799.55	90,424,504.87	7.86%	157,408,839.93
应收账款周转率	6.40	6.37	-	5.70
存货周转率	28.04	23.58	-	10.11

### 四、 成长情况

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
总资产增长率%	-13.10%	20.51%	-	50.96%
营业收入增长率%	-1.53%	19.08%	-	8.57%
净利润增长率%	-21.58%	15.73%	-	2.06%

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	业绩快报	年度报告	变动比例%
营业总收入	455,081,383.18	452,231,550.75	0.63%
归属于上市公司股东的净利润	60,015,903.67	56,791,807.69	5.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,160,339.37	53,239,063.70	5.49%
基本每股收益	0.26	0.24	6.64%
加权平均净资产收益率% (扣非前)	0.10	0.09	5.55%
加权平均净资产收益率% (扣非后)	0.09	0.09	5.33%
总资产	1,161,543,896.05	980,501,121.29	18.46%

归属于上市公司股东的 所有者权益	630,326,622.32	627,205,286.20	0.50%
股本	234,500,000.00	234,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的 每股净资产	2.69	2.67	0.50%

1、年度报告较业绩快报归属于上市公司股东的净利润减少 3,224,095.98 元，主要原因为业绩快报未能充分预计信用减值损失所致。

2、年度报告总资产较业绩快报减少 181,042,774.76 元，主要是募投项目银川市应急调峰储气项目在报告期末转固，业绩快报未对该项目收到的 174,000,000.00 元政府补助进行冲减所致。

## 七、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	124,485,175.09	86,580,433.2	98,408,160.76	142,757,781.70
归属于上市公司股东的净利润	12,554,330.78	11,596,442.6	25,684,387.27	6,956,647.05
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	12,176,111.29	9,810,444.0	24,649,612.81	6,602,895.58

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

√适用 □不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益	-507.90	4,215.96	-472.56	
计入当期损益的政府补助	3,725,929.84	2,006,542.32	2,385,427.68	
单独进行减值测试的应收 款项减值准备转回	75,800.00			
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	-255,922.80	11,394.08	362,774.64	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,545,299.14</b>	<b>2,022,152.36</b>	<b>2,747,729.76</b>	
所得税影响数	-7,670.00	312,583.31	403,025.40	
少数股东权益影响额（税 后）	225.15			
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,552,743.99</b>	<b>1,709,569.05</b>	<b>2,344,704.36</b>	

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司属于燃气生产和供应业、仪器装备制造业，是专业的城镇燃气运营商和服务提供商，从事城市管道天然气与压缩天然气销售及燃气设施、设备安装服务。公司收入来源主要为通过销售天然气及收取燃气安装工程费获取收入、利润。公司除燃气生产和供应外的业务，为燃气仪表的研发生产与销售，天然气相关设备的开发、研制、生产及销售。

报告期内，公司主要在宁夏回族自治区银川市的“一县两区”（贺兰县、金凤区、兴庆区）、甘肃省武威市、贵阳市、重庆市从事管道燃气（包括城市和乡镇燃气）、LNG 液化及销售供应服务，以及相应的燃气设施安装服务。

截至报告期末，公司拥有天然气配气站 2 座、园区气化站 1 座、CNG 加气站 1 座，服务 CNG、LNG 加注站十余座，运营输气管网 840 余公里，服务 14 万余户用户。

公司管道燃气业务的经营模式为：公司从上游天然气供应商采购气源，利用自行铺设的高压及次高压管道将天然气引入城市管网及自有加气站，并销售给终端用户，主要通过销售天然气及收取燃气安装工程费获取收入。

公司 LNG 业务的经营模式为：公司通过自有撬装 LNG 液化设备，对井口天然气进行液化后，使用槽车将 LNG 配送到 LNG 加注站（针对 LNG 不足部分，公司将向市场进行采购），通过向贵阳城市交通运营企业等客户销售 LNG 获取收入。

公司燃气安装工程业务的经营模式为：燃气用户向公司提出用气申请后，公司根据不同类型用户的用气规模、用气特点进行安装方案设计和设备选型，并与用户协商确定安装工程费后，签订燃气设施安装协议，然后进行管道施工和燃气设备的安装。安装工程通过验收后，按照合同约定的金额向用户收取安装费，并为用户办理通气手续。

报告期内，公司的主要商业模式较上年未发生变化。

#### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
“科技型中小企业”认定	是

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2022 年报告期内，公司实现营业收入 45,223.16 万元，比上年同期下降 1.53%；毛利率由上期的 25.37% 下降为 23.247%；实现净利润 5,669.78 万元，比上年同期下降 21.58%。公司的主要收入来源为天然气销售收入和燃气工程费收入。公司所属行业为燃气生产和供应业，客户为工业用户、商业用户、居民用户、供暖用户、LNG 车辆及房地产开发商，行业特征决定公司经营能够稳定且持续增长。2022 年度，公司业务所属区域内，受房地产行业整体开工率、完工率均影响，导致公司燃气安装收入下降；同时为完成冬季居民用户的保供任务，气源采购成本增加，造成天然气销售利润率有所下降。

### (二) 行业情况

2022 年，国际环境导致地缘政治局势多变，俄乌冲突爆发，国际能源价格持续震荡上行，进口 LNG 资源价格高涨；受各种因素影响，经济增速下行，叠加进口气源成本高涨抑制需求，天然气市场供需双减。与此同时，成本压力转嫁至整个产业价格链，天然气在市场化趋势定价的背景下，全年价格水平显著上涨，下游城燃企业和终端用户承压运行。

需求方面，2022 年中国天然气表观消费量约为 3648 亿立方米，同比下降 1.9%，其中，LNG 消费比重明显下降，2022 年中国天然气消费增量更多来源于管道气。供应方面，2022 年中国天然气总供应量约为 3707 亿立方米，其中管道气进口量同比增长 7.8%，LNG 进口量同比大幅下降 19.5%。政策方面，中国正在通过不断深入推进能源革命，从能源大国向能源强国转变，能源生产和消费方式实现清洁、低碳、安全、高效的历史性变革。与此同时，坚定 2030 年前碳达峰目标不动摇，天然气作为清洁能源，利好其发展。同时为做好天然气保供稳价工作，保障居民用气，发挥政府作用，计划 2023 年单独签订民生用气合同。价格方面，2022 年，进口 LNG 现货价格持续高位震荡，同时国际原油价格整体上扬，与之挂钩的中国天然气进口长协资源价格亦随之跟涨。国内天然气供应企业按照顺价原则销售天然气，国内管道气、LNG 价格一路推涨。整体看，管道气调价频率继续提高。

（内容选自《气库 LNG 行情聚焦》）

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	161,939,451.09	16.52%	233,323,810.32	20.68%	-30.59%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	62,601,804.63	6.38%	68,526,048.63	6.07%	-8.65%
存货	12,499,822.90	1.27%	11,729,388.50	1.04%	6.57%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	20,712,382.04	2.11%	20,450,091.33	1.81%	1.28%

固定资产	659,906,459.38	67.30%	241,613,228.41	21.41%	173.13%
在建工程	7,669,793.18	0.78%	488,604,431.30	43.30%	-98.43%
无形资产	21,797,539.86	2.22%	22,336,525.46	1.98%	-2.41%
商誉	1,476,815.23	0.15%	1,476,815.23	0.13%	0.00%
短期借款	51,001,000.00	5.20%	1,000.00	0.00%	5,100,000%
长期借款	130,000,000.00	13.26%	220,000,000.00	19.50%	-40.91%
交易性金融资产	10,041,883.69	1.02%	10,232,000.00	0.91%	-1.86%
预付款项	13,571,838.42	1.38%	12,361,922.11	1.10%	9.79%
其他应收款	1,816,367.07	0.19%	1,101,532.43	0.10%	64.89%
其他流动资产	3,118,093.30	0.32%	11,434,331.01	1.01%	-72.73%
递延所得税资产	3,030,853.17	0.31%	3,625,558.36	0.32%	-16.40%
其他非流动资产	-	-	1,050,000.00	0.09%	-100.00%
应付账款	86,212,098.84	8.79%	60,336,171.54	5.35%	42.89%
合同负债	66,843,034.01	6.82%	66,844,456.21	5.92%	0.00%
应交税费	4,574,692.29	0.47%	8,163,514.89	0.72%	-43.96%
其他应付款	5,974,437.26	0.61%	8,657,185.70	0.77%	-30.99%
递延收益	-	-	174,700,000.00	15.48%	-100.00%
股本	234,500,000.00	23.92%	234,500,000.00	20.78%	0.00%
资本公积	195,022,202.90	19.89%	195,022,202.90	17.28%	0.00%
资产总计	980,501,121.29	100.00%	1,128,289,706.18	100.00%	-13.10%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期末，货币资金较期初下降 30.50%，主要原因为本期归还部分国家开发银行宁夏分行项目贷款及银川市应急调峰项目投资所致。
- 2、固定资产较期初增长 173.13%，主要原因为期末公司募投项目银川市应急调峰项目建设完成，达到转固条件所致。
- 3、报告期末，在建工程较期初下降 98.43%，主要是本期公司募投项目银川市应急调峰项目转固所致。
- 4、报告期末，短期借款较期初增长 5,100,000.%，主要是本期向国家开发银行宁夏分行申请流动资金贷款 5,000.00 万元所致。
- 5、报告期末，长期借款较期初下降 40.91%，主要是本期归还部分国家开发银行宁夏分行项目贷款所致。
- 6、报告期末，其他应收款较期初增长 64.89%，主要是本期预付重庆石油天然气交易中心有限公司交易保证金所致。
- 7、报告期末，其他流动资产较期初下降 72.73%，主要是待抵扣税费及预交税费较期初有较大下降所致。
- 8、报告期末，其他非流动资产较期初下降 100.00%，主要是期初预付募投项目银川市应急调峰项目设备款，本期设备已到并已转固所致。
- 9、报告期末，应付账款较期初增长 42.89%，主要是本期末募投项目银川市应急调峰项目结算但尚未支付工程款所致。
- 10、报告期末，应交税费较期初下降 43.96%，主要是是本期利润减少，期末应交企业所得税较期初有所减少所致。

11、报告期末，其他应付款较期初下降 30.99%，主要是本期末用气保证金较期初有所下降所致。

12、报告期末，递延收益较期初下降 100.00%，主要是本年固定资产其他减少主要系银川市应急调峰储气项目达到预计可使用状态，根据相关会计政策，公司截止转固时点累计收到的 174,000,000.00 元银川市应急调峰储气项目相关的政府补助，冲减账面价值所致。

## 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	452,231,550.75	-	459,268,967.57	-	-1.53%
营业成本	347,138,642.97	76.76%	342,750,410.52	74.63%	1.28%
毛利率	23.24%	-	25.37%	-	-
销售费用	4,659,869.09	1.03%	4,063,382.82	0.88%	14.68%
管理费用	27,011,846.02	5.97%	21,766,137.10	4.74%	24.10%
研发费用	2,973,993.11	0.66%	3,099,238.46	0.67%	-4.04%
财务费用	1,225,334.07	0.27%	-784,345.44	-0.17%	256.22%
信用减值损失	-3,309,164.91	-0.73%	-2,825,596.69	-0.62%	17.11%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	3,725,929.84	0.82%	2,006,542.32	0.44%	85.69%
投资收益	1,129,260.56	0.25%	1,001,795.02	0.22%	12.72%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-507.90	0.00%	4,215.96	0.00%	-112.05%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	69,119,306.89	15.28%	86,571,660.54	18.85%	-20.16%
营业外收入	723,780.83	0.16%	646,029.91	0.14%	12.04%
营业外支出	979,703.63	0.22%	634,635.83	0.14%	54.37%
净利润	56,697,759.41	12.54%	72,302,383.85	15.74%	-21.58%

### 项目重大变动原因:

1、财务费用较上年同期增长 256.22%，主要本期募集资金使用完毕，募集资金产生利息收入较上年同期有较大减少所致。

2、其他收益较上年同期增长 85.69%，主要是本期收到的政府补助较上年有较大增长所致。

3、资产处置收益较上年同期下降 112.05%，主要是本期固定资产处置收益损失所致。

4、营业外支出较上年同期增长 54.37%，主要是本期缴纳行政罚款 31 万元及物资报废增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
主营业务收入	447,943,138.29	453,289,713.68	-1.18%
其他业务收入	4,288,412.46	5,979,253.89	-28.28%
主营业务成本	343,964,640.43	339,966,698.96	1.18%
其他业务成本	3,174,002.54	2,783,711.56	14.02%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
燃气销售	389,064,972.86	321,229,965.33	17.44%	3.21%	2.09%	增加 0.91 个百分点
燃气安装	56,822,444.74	20,801,636.93	63.39%	-20.78%	-4.35%	减少 6.29 个百分点
其他	6,344,133.15	5,107,040.71	19.50%	-40.06%	-19.46%	减少 20.59 个百分点
合计	452,231,550.75	347,138,642.97	23.24%	-1.53%	1.28%	减少 2.13 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
宁夏	381,456,514.47	283,515,619.91	25.68%	11.69%	18.70%	减少 4.39 个百分点
甘肃	8,836,332.64	8,798,123.85	0.43%	-21.82%	-16.60%	减少 6.23 个百分点
贵州	60,414,255.86	53,186,345.66	11.96%	-40.92%	-40.68%	减少 0.37 个百分点
其他	1,524,447.78	1,638,553.55	-7.49%	-63.35%	-55.69%	减少 18.57 个百分点
合计	452,231,550.75	347,138,642.97	23.24%	-1.53%	1.28%	减少 2.13 个百分点

### 收入构成变动的原因:

报告期内,公司燃气安装收入较上年下降 20.78%,受房地产行业整体开工率、完工率影响,导致公司燃气安装收入下降;同时为完成冬季居民用户的保供任务,气源采购成本增加,造成天然气销售毛利率下降 16.35%。

### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	贵阳市公共交通(集团)有限公司	53,427,659.43	11.81%	否
2	银川一方玻璃棉有限公司	23,277,655.38	5.15%	否
3	银川百泓新材料科技有限公司	22,034,774.46	4.87%	否
4	辛普劳(中国)食品有限公司	13,129,084.86	2.90%	否
5	宁夏塞尚乳业有限公司	11,953,960.70	2.64%	否
	合计	123,823,134.83	27.38%	-

### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售宁夏分公司	230,528,927.97	61.19%	否
2	四川华骋天然气开发有限公司	21,418,953.21	5.68%	否
3	威信昆威燃气有限责任公司	10,621,437.21	2.82%	否
4	中国石化销售股份有限公司重庆三峡石油分公司	10,453,072.84	2.77%	否
5	陕西恒中利油气技术服务有限公司	7,837,268.81	2.08%	否
	合计	280,859,660.04	74.54%	-

### 3. 现金流量状况

单位:元

项目	2022年	2021年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	97,533,799.55	90,424,504.87	7.86%
投资活动产生的现金流量净额	-116,019,189.59	-261,645,842.51	55.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-52,898,969.19	107,112,732.93	-149.39%

### 现金流量分析:

1、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 55.66%，主要是本期公司募投项目银川市应急调峰项目投资较上年同期有较大减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 149.39%，主要是本期归还部分国家开发银行宁

夏分行项目贷款所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

适用 不适用

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	本年度投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
银川市应急调峰储气设施建设项目	127,196,081.11	575,577,424.78	自有资金 / 募集资金	100.00%	-	-	因受新冠疫情影响，公司项目工程建设进度较原计划有所滞后
合计	127,196,081.11	575,577,424.78	-	-	-	-	-

根据公司 2022 年 2 月 21 日在北京证券交易所披露的 2022-006 号公告，公司计划在贵州省贵阳市息烽县投资建设“息烽县磷煤化工生态工业基地---零碳蒸汽集中供应及制氢项目”，总投资概算 20,000 万元，项目占地约 60 亩，由于所在园区规划调整，用地无法落实致使项目难以实施，项目终止，项目实际投资为 0.00 元。

##### 4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

##### 5、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
农银理财“农银时时付”开放式人民币理财	自有资金	60,000,000.00			

产品(对公专属)					
民生天天增利对公款理财产品 FGAF18168G	自有资金	40,000,000.00			
招商银行公司理财朝招金 7007 号理财产品	自有资金	35,000,000.00			
工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品 (TLB1801) (低风险)	自有资金	28,680,000.00	10,041,704.49		
工银理财·法人“添利宝 2 号”净值型理财产品 (XTL1901) (低风险)	自有资金	3,286,822.48	179.20		
交通银行“蕴通财富”7 天周期型结构性存款协议 (低风险)	自有资金	10,000,000.00			
<b>合计</b>	-	<b>176,966,822.48</b>	<b>10,041,883.69</b>		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

## 6、委托贷款情况

适用 不适用

## 7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司拥有一级全资子公司 4 家，分别为宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司、重庆凯添燃气有限公司、息烽汇川能源开发有限公司；一级控股子公司 1 家，为凯添（深圳）储能科技有限公司；二级全资子公司 1 家，为凯添储能（宁夏）能源有限公司（曾用名宁夏凯添天然气储运有限公司）；拥有二级参股子公司 1 家，为贵州管网新能源有限责任公司。

1、宁夏凯添天然气有限公司，成立于 2002 年 11 月 22 日，注册资本 8,436 万元，经营范围为：燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；食品经营（销售散装食品）；食品经营（销售预包装食品）；酒类经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：谷物销售；水产品批发；农副产品销售；食用农产品批发；厨具卫具及日用杂品批发；家用电器销售；金属材料销售；建筑材料销售；五金产品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；劳动保护用品销售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜批发；日用品批发；日用品销售；礼品花卉销售；水产品零售；日用杂品销售；鲜蛋批发；居民日常生活服务；供暖服务；日用产品修理；家用电器修理；非电力家用器具 销售；食用农产品零售；日用百货销售；五金产品零售；电气信号设备装置销售。

宁夏凯添天然气有限公司主要经营宁夏回族自治区银川市贺兰县及其他部分地区城市燃气供应服务业务，截至报告期末，宁夏凯添天然气有限公司资产总额为 83,064.93 万元，净资产 13,566.07 万元；报告期全年实现收入 38,142.06 万元，净利润 5,805.08 万元。

2、甘肃凯添天然气有限公司，成立于 2016 年 9 月 18 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围为天然气销售；燃气管道工程（不含压力管道）安装及维修；燃气器材销售及维修；化工产品（不含危险化学品）销售；不锈钢制品加工及销售；机电设备销售、安装及维护；机电设备安装施工及劳务分包；燃气技术咨询服务；农副产品及化肥、农膜、农药（不含国家禁限用农药，不含属于危化品的农

药)、粮油制品、预包装食品兼散装食品、保健食品、办公用品销售。

截至报告期末,甘肃凯添的资产总额为 1,793.43 万元,净资产为 583.16 万元;报告期全年实现收入 1,199.51 万元,净利润-238.18 万元。

3、重庆凯添燃气有限公司,成立于 2018 年 9 月 25 日,注册资本 5,000 万元,经营范围为城市燃气输配及供应;天然气销售、燃气管道工程安装及维修;燃气器材销售及维修;液化天然气(LNG)生产服务及技术咨询;燃气应用技术、开发及服务。

截至报告期末,重庆凯添的资产总额为 731.63 万元,净资产为 666.13 万元;报告期全年实现收入 0.00 万元,净利润-130.84 万元。

4、息烽汇川能源开发有限公司,成立于 2008 年 8 月 4 日,注册资本 1,000 万元,经营范围为液化甲烷技术服务;甲烷提纯技术及成套设备的应用开发;深冷液化分离设备、液化天然气车辆技术的开发应用及配件供应;机械设备供应;液化甲烷生产、销售、技术咨询服务。

截至报告期末,息烽汇川的资产总额为 7,866.94 万元,净资产 4,661.28 万元;报告期全年实现收入 5,993.51 万元,净利润 270.39 万元。

5、凯添(深圳)储能科技科技有限公司,成立于 2022 年 9 月 13 日,注册资本 5,000 万元,一般经营项目是储能技术服务;光伏设备及元器件销售;光伏发电设备租赁;电力电子元器件销售;新能源原动设备销售;智能输配电及控制设备销售;电池销售;电池零配件销售;集成电路销售;集成电路芯片及产品销售;集成电路芯片设计及服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。(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),许可经营项目是:货物进出口;技术进出口;进出口代理。(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)。

截至报告期末,凯添(深圳)储能的资产总额为 477.40 万元,净资产 447.30 万元;报告期全年实现收入 146.24 万元,净利润-62.70 万元。

6、凯添储能(宁夏)能源有限公司(曾用名:宁夏凯添天然气储运有限公司),成立于 2020 年 4 月 2 日,注册资本 5,000 万元,一般经营项目是热力生产和供应;生物质能技术服务;太阳能发电技术服务;石油天然气技术服务;储能技术服务;电池销售;新材料技术研发;机械电气设备销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。

7、贵州管网新能源有限责任公司,成立于 2012 年 7 月 12 日,注册资本 8,250.56 万元,经营范围为化工尾气回收处理利用;液化甲烷生产及销售;撬装移动液化装备的生产及销售;煤炭分级提质综合利用技术开发及设备总成套;有机垃圾的回收处理及利用;加油加气站建设投资。

公司为扩大天然气液化服务细分行业市场份额,投资参股设立了贵州管网新能源有限责任公司,截至报告期末,公司持有贵州管网新能源 33.00%股权,贵州管网新能源报告期末的资产总额为 11,985.42 万元,净资产为 6,276.48 万元;报告期全年实现收入 5,155.04 万元,净利润为 69.89 万元。

报告期内,贵州管网新能源的主要经营业务范围为城市燃气及车用 LNG。

## (2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
宁夏凯添天然气有限公司	控股子公司	城市燃气供应	381,420,579.22	97,135,659.96	58,050,803.06
甘肃凯添天然气有限公司	控股子公司	乡镇燃气供应	11,995,132.10	38,208.79	-2,381,828.76
重庆凯添燃气有限公司	控股子公司	LNG 液化、销售	0.00	0.00	-1,308,358.76
息烽汇川能源开	控股子公	LNG 销售、供应	59,935,143.61	6,748,797.95	2,703,871.43

发有限公司	司				
凯添（深圳）储能科技有限公司	控股子公司	储能技术服务、 电池销售	1,462,428.32	69,807.01	-626,988.54

### (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
凯添（深圳）储能科技有限公司	投资设立	报告期，公司实现营业收入 146.24 万元，主营业务利润 6.98 万元，对公司开展储能新业务开创了良好的局面

### (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 税收优惠情况

适用 不适用

宁夏凯添燃气发展股份有限公司为高新技术企业，于 2022 年 11 月 12 日取得了高新技术企业证书，编号 GR202264000100，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。本公司 2022 年度处于税收优惠期，适用所得税税率为 15%。

根据国家税务总局 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。适用于 2022 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。宁夏凯添天然气有限公司符合西部大开发税收优惠政策的条件，2022 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，

按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定:自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。甘肃凯添天然气有限公司、重庆凯添燃气有限公司、凯添(深圳)储能科技有限公司、凯添储能(宁夏)能源有限公司享受小微企业所得税优惠政策。

## (六) 研发情况

### 1、 研发支出情况:

单位:元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	2,973,993.11	3,099,238.46
研发支出占营业收入的比例	0.66%	0.67%
研发支出资本化的金额		
资本化研发支出占研发支出的比例		
资本化研发支出占当期净利润的比例	5.25%	4.29%

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	14	12
专科及以下	12	9
研发人员总计	29	23
研发人员占员工总量的比例(%)	16.2%	12.5%

### 3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	46	49
公司拥有的发明专利数量	4	3

### 4、 研发项目情况:

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
天然气壁挂炉高效节能关键利用技术核心装置研发。	进一步提升天然气壁挂炉燃烧的热效率，推广先进节能技术，努力研发的一种节能环保天然气壁挂炉	由于各种不利因素影响，经过自治区科技厅同意，批复项目延期至 2023 年 12 月 31 日，目前项目处于研发测试阶段。	实现壁挂炉燃烧技术突破，并择机进行批量生产。	可以高效利用清洁能源，节能减排，符合公司节能环保的发展理念。
城市燃气储备调峰系统性技术开发与应用	围绕城市燃气储备调峰系统性方面的相关技术进行研究推广	项目实施完成，已向银川市科技局递交验收申请，等待项目验收。	储罐安全环保，燃气调峰系统安全环保，BOG 再液化系统安全环保，推广城市燃气储备调峰站安全监控系统，推广城市燃气储备调峰站远程控制系统。	公司可以通过提供咨询，设计、技术指导和运营管理等服务，获得一定的经济收益。
燃气管网综合管理智慧平台的研发与应用	建立智慧化管网综合管理平台的数据统一，打造更精细、智能、高效地管理全流程业务	已申报 2023 年自治区一般研发项目(后支持类项目)，目前正在软件研发测试阶段。	实现数据集成、数据统筹、数据运营；构建管网一张图，实现可视化	可降低公司管理成本，节约人力资源，推动燃气管网服务的智能化。
NB IoT 燃气表物联网系统项目	通过公司现有智能燃气表方面的 12 项知识产权，再结合公司目前燃气表方面取得的成熟技术，通	该项目已于 2022 年 6 月验收完成。	取得了“一种具有电压输出和控制输出的燃气探测器装置”等 5 项发明专利和实用新型专利，项目搭建了物	项目丰富了公司燃气表产品线。

	<p>过该项目对 NBloT 燃气表物联网系统项目的相关技术进行研发与应用，解决目前燃气表与物联网应用方面的不足。促进燃气表使用更加安全、可靠，方便，逐步向智能化安全化方面努力。</p>		<p>联网智慧燃气管理平台。</p>	
<p>光伏制氢补充城市燃气综合示范项目</p>	<p>利用光照资源（光伏发电）和在电价低谷时期的低谷电，通过电解水方式制取氢气，可有效控制制氢成本并提高经济性，将所得氢气掺入城市燃气管网中，利用现成的燃气管网输送至终端用户。</p>	<p>该项目为公司自主研发项目，目前处于研究实验阶段。</p>	<p>有效降低碳排放的方案，促使电、气、政府、用户等多产业/部门联动，提升电网效率，降低用氢成本，为实现城市用氢，二氧化碳零排放提供技术借鉴及效果论证。</p>	<p>以公司现有管网及用户为依托，推动氢能的普及和利用。</p>

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
------	------	-----------

宁夏大学，东华大学	天然气壁挂炉高效节能关键利用技术与核心装置研发	公司与宁夏大学，东华大学签署合作协议，分别负责天然气壁挂炉装置的相关课题研究
-----------	-------------------------	--

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项	
<p><b>1. 收入确认</b></p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四.29 和六.31；2022 年度，凯添燃气合并口径主营业务收入为 4.48 亿元，为凯添燃气合并利润表重要组成项目，且为公司关键业绩指标，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p>	<p><b>审计中的应对</b></p> <p>(1) 评价、测试凯添燃气与销售收款相关的内部控制制度的设计和执行情况，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；</p> <p>(2) 复核凯添燃气相关合同及关键条款，分析收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；</p> <p>(3) 对天然气销售执行分析程序，根据本期天然气采购数量情况，分析本期天然气销售数量的合理性；</p> <p>(4) 区别销售业务类型对重要客户执行交易测试，检查相关程序文件，包括销售合同或入户安装合同、抄表单或完工验收单及银行收款记录等业务资料；</p> <p>(5) 结合往来款函证，对重大客户实施函证程序以确认收入的真实性</p> <p>(6) 对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间。</p>
<p><b>2. 在建工程转固</b></p> <p>相关信息披露详见财务报表附注四.17、附注六.9 和六.10；2022 年度，凯添燃气因在建工程转固增加固定资产 4.27 亿元，由于转固金额重大，在建工程转固的及时性可能导致固定资产的计价与分摊存在潜在错报的风险。为此我们确定在建工程转固为关键审计事项。</p>	<p><b>审计中的应对</b></p> <p>(1) 评价、测试凯添燃气与在建工程转固相关的内部控制制度的设计和执行情况，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；</p> <p>(2) 检查主要项目的试运行报告及验收报告，判断在建工程转入固定资产的时点是否符合企业会计准则的规定，入账价值与在建工程的相关记录是否核对相符；</p>

	<p>(3)对已达到预定可使用状态的在建工程，检查其是否已按估计价值预转固，并按规定计提折旧；</p> <p>(4)对部分重大在建工程实施实地查看，检查其是否已达到预定可使用状态；</p> <p>(5)检查与固定资产、在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

**3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：**

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）符合《证券法》相关规定，具备丰富的为上市公司提供审计服务的经验与能力，具有良好的投资者保护能力和独立性，在 2022 年年报审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计工作职责。

**(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(九) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

报告期内新增凯添（深圳）储能科技有限公司。

**(十) 企业社会责任**

**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

适用 不适用

报告期内，公司始终关注公益事业和乡村振兴建设，积极践行企业的社会责任，按照政府号召，全力推进城乡一体化惠民燃气工程建设，重点推进贺兰银汝路天然气中压管道建设，为广荣村 1266 户居民安装天然气，着力改善广荣村的居民生活条件；宁夏凯添天然气、甘肃凯添通过劳动部门，优先对农村社区贫困户进行招聘，解决贫困农村群众就业难问题；公司全体员工在确保平稳供气的基础上，向抗疫一线开展捐资捐物活动，共同构筑防疫的堤坝。

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

报告期内，公司发挥党支部先锋带头作用，积极帮扶和慰问社区困难群众，提供生活用品，同时组织公司中层干部上门免费为困难、孤寡老人更换金属软管，提高用气的安全性；公司始终秉持“开发新能源 服务全社会”的经营理念，积极践行企业社会责任。诚信经营、依法纳税、维护职工、股东，尤其是中小股东的合法权益，将社会责任意识积极融入到企业的发展理念中，创新“燃气管家”的新型管理模式，实行燃气安全、服务网格化管理，推进燃气服务的精准化、精细化的实施，实现社区和

终端用户零距离的服务。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

#### (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

2022年6月17日，生态环境部、国家发展和改革委员会、工业和信息化部、住房和城乡建设部、交通运输部、农业农村部、国家能源局联合印发《减污降碳协同增效实施方案》，对碳达峰碳中和与生态环境保护相关工作做出安排，提出要全面推进石油石化行业碳达峰行动。2022年10月26日，国务院发布《2030年前碳达峰行动方案》，提出要推动天然气在更多领域和行业中替代煤炭、石油等化石能源，加快实现“双碳”目标；并将天然气纳入能源转型重点领域；加大油气管网设施建设力度。

随着我国工业化进程的加快，天然气作为一种优质清洁能源，其在我国能源结构中的占比也在逐步提升。根据国家统计局数据，2021年我国天然气表观消费总量为3726亿立方米，同比增长12.7%，2022年1-10月的全国天然气表观消费量为2999.3亿立方米，同比下降1.1%。10月当月，全国天然气表观消费量305.3亿立方米，同比增长1.8%。在我国经济社会发展进入新阶段，全面推进绿色低碳转型，加快能源转型升级步伐的大背景下，国家层面对于能源安全保障、清洁能源开发利用等方面都提出了明确要求。在政策导向方面，我国正加快构建清洁低碳、安全高效的新型能源体系，大力推进低碳转型。

根据国家能源局、国务院发展研究中心、自然资源部等部门联合发布的《中国天然气发展报告（2021）》预测，2025年中国天然气消费规模将达到4300-4500亿立方米，2030年达到5500-6000亿立方米，其后天然气消费稳步可持续增长，2040年前后进入发展平台期。

### (二) 公司发展战略

公司始终秉持“正直诚信、安全可靠、和谐发展”的经营理念，始终以“开发新能源，服务全社会”为己任，始终坚持向全社会提供清洁、绿色、安全的清洁能源的道路去发展。

公司继续扎实做好现有主营业务，目前正在开发的燃气管网综合管理智慧平台，以及公司正在推进对终端用户“燃气管家”的新型服务管理模式，旨在进一步升级公司智慧化管理水平，以信息化提高管理的精准度；推进“燃气管家”的新型服务管理模式，是以实现网格化服务管理，通过进社区与用户面对面交流，主动获取用户诉求，为用户提供“一对一”贴心服务，全面打造“燃气安全服务管家”的服务模式，形成凯添特有的服务品牌，最终以满足用户的全方位服务体验同时，实现公司增值服务发展方向。

凯添燃气创业始于燃气领域、兴于能源产业，在国家新能源“碳达峰、碳中和”的政策引领下，公司将继续积极融入到国家新能源发展战略中，加大新能源在技术研发、技术创新和项目实施的力度。公司2022年在深圳成立储能公司，开始在用户侧储能应用做一些尝试和探索。

### (三) 经营计划或目标

1、安全是企业的生命线，维护人民群众的用气安全是企业的责任。打铁还需自身硬，公司将继续加强教育培训，让安全工作深入到每位凯添人的灵魂中，做到安全思想了然于胸；不断完善安全管理机制，加强安全管控，尤其要抓好储气库的安全管理，加强定期工艺巡检，抓管理细节，确保安全运营；强化安全管理和责任考核，杜绝安全工作中“三违”行为的发生。

2、为多角度、全方位提高燃气服务质量和用户获得感、满意度，公司探索服务客户新模式，实施“燃气管家”网格化服务管理。通过街道办、社区、物业等渠道建立网格化居民用户群，使得“燃气管家”与社区网格员相互配合建立起“横向到边，竖向到底”的网格体系，为用户提供区域化管理、精准化管理。

3、报告期内，公司承建的银川市天然气应急调峰储气项目已进入试生产阶段，在履行燃气企业储气责任的基础上，积极探索经营模式，根据 LNG 市场变化，通过天然气的季节价差实现收益。

### (四) 不确定性因素

无

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、管道天然气价格形成机制的政策性风险；

管道燃气销售业务的价差为“销售价格-购气价格”。销售价格方面，根据国家和公司所在地区的现行管道天然气价格机制，公司管道燃气的销售价格执行地方价格主管部门的统一定价，除了银川市 CNG 销售价格自 2018 年 7 月 3 日起实行市场调节价以外，其余各类用户的销售气价无上浮空间。购气价格方面，公司向上游气源商采购的管道燃气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布基准门站价格，供气方以基准门站价格为基础，对供暖季和非供暖季分别进行不等的涨幅。公司的管道燃气的销售气价（政府定价）能否随基准门站价格（购气价）的变动而及时疏导，是公司管道燃气销售业务能否保持相对稳定的购销价差的关键，进而对公司的整体业绩产生重大影响。

应对措施：2022 年 5 月 25 日，银川市发展和改革委员会制定银川市城镇管道燃气配气价格为 0.49 元/立方米。未来公司将通过持续开发新用户，拉动城市燃气领域用气需求，完善服务体系等方式来减弱定价机制带来的政策性风险。同时积极协调政府价格主管部门，实现上下游价格联动机制，有效规避顺价时上下游价格不同步的风险。

#### 2、燃气安装业务波动风险；

燃气安装业务是城市燃气企业的重要业务组成部分。公司燃气安装业务收入和利润的主要影响因素是安装量，而安装量的变化与公司经营所在地的城镇化（房地产市场）、工业化的发展息息相关。如果未来公司供区的城镇化、工业化进程发生波动而导致公司的燃气工程安装量减少，将导致安装业务收入减少，毛利率下降，对安装业务的利润、进而对公司的整体业绩产生不利影响。

应对措施：公司未来将深入参与经营所在地的城镇化、工业一体化发展进程，持续获得稳定的安装工程业务，同时将加强公司安装团队建设，提升人员素质。

#### 3、安全生产管理风险；

天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经

验，但公司在用户使用、管道输配、LNG 储存运输方面，不排除存在潜在的安全事故隐患，如果不能及时巡检维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。

应对措施：完善公司安全管理机构，健全安全管理制度，落实各级安全管理职责，做好日常职工安全常识和应急演练的培训，做好各类用户的安全使用知识宣传，建立公司、社区、居委会和物业公司的安全管理网格化，杜绝重大安全责任事故发生的可能。

#### **4、人才引进风险；**

公司目前的经营区域地处我国西北、西南地区，在人才的引进，特别是专业技术人才引进方面相对于发达地区难度较大。公司系国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，未来公司将全力拓展“燃气装备+服务”业务，相较于传统城市燃气业务，“燃气装备+服务”业务对技术的要求更高，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将制约公司总体发展战略的实施。

应对措施：公司将逐步提高专业技术人才的薪酬水平，完善对技术人才的管理，加强企业文化建设，持续在研发、设计等方面引进高水平人才，打造技术人才梯队。

#### **5、税收优惠风险；**

公司符合《产业结构调整目录（2022 年修订版）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 9 条“液化天然气技术开发与应用”，符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2022 年修订版）》，所处行业为国家鼓励类城市基础设施第 10 条“城市燃气工程”，符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。若西部大开发税收优惠政策到期后不能延续或将城市燃气调出《西部地区鼓励类产业目录》，公司则无法继续享受与此相关的税收优惠政策，对公司的经营成果可能会产生不利影响。

应对措施：目前西部大开发优惠政策不用在税务局备案，企业自行判断并做好相关资料备查。公司每年自查企业是否享受该政策所得税优惠，并请税务局指导检查。此外，公司将提高自身持续经营能力，保证利润稳步提升，防范可能因税收优惠风险而带来的不利影响。

#### **6、技术开发风险；**

公司开发的“移动式天然气液化装置”集天然气净化、液化为一体，设备高度智能化和模块化，可以对管道气、井口气、煤层气、油田伴生气（特别适合海上钻井平台）等进行就地净化和液化以获得商品 LNG。通过技术研发，公司已成功地将庞大、复杂的工厂流程装置转变成一体化的模块机组设备，建立了一种“建工厂变成像买设备一样简单”的投资、运营模式。公司拟将此作为未来的主要发展方向，通过核心技术和装置为客户提供 LNG 液化服务，除取得液化服务收入以外，还可获得部分低成本的商品 LNG 用于该业务的拓展。针对“移动式天然气液化装置”，公司已投入了大量的资金进行技术开发、设备试制和示范项目的运行，在未来可预见的一段时期内仍将继续投入，目前尚未形成产业化和规模化产出，这取决于上游资源商的井口资源开放力度和进程。如果上游井口资源的开放度不够、或开放进程推迟，将限制或延缓项目的产业化，导致出现前期资金投入回报低、甚至没有回报的风险。

应对措施：公司加大研发投入完善核心装置的成熟度，持续对技术进行改进，努力拓展新的业务点，并完善后续产业链的布局 and 开发，提高公司的核心竞争力及盈利能力。

#### **7、项目建设风险；**

在国家发展“双碳”经济背景下，公司拟与国能宁夏供热有限公司战略合作，利用公司厂区建设分布式光伏制氢示范项目，与四川智慧绿动能源有限公司合作开发制氢项目。上述项目在实施过程中可能存在因不能及时办理项目审批所需手续、不能按时正常筹建和投产的风险，亦存在相关政策的滞后性、后期政策调整、市场环境变化及项目工艺调试、设备运行等风险。

应对措施：公司将积极开展项目筹备工作，成立项目工作组，积极协调当地政府部门推动项目建设进展。对于存在政策滞后性的项目，积极与地区相关产业主管部门进行协调沟通，力争打通政策通道。

#### **8、募集资金投资项目实施效果不及预期的风险；**

公司公开发行募集资金投资项目的可行性分析是基于国家政策导向、市场供需情况及天然气季节性价差作出的。由于新冠疫情等影响，造成项目建设周期延长。但募集资金投资项目实施的最终效果，受市场环境、行业变化及政府相关配套政策等诸多因素的共同影响，存在项目实施效果不及预期的风险。

应对措施：为保障地区民生用气，认真落实用户冬季用气需求，根据与上游签订的合同量，测算冬季用气缺口。根据 LNG 市场变化，选择有持续供气能力的供应商；积极与政府部门沟通，协调解决储气成本的疏导和政府补助。

#### 9、LNG 价格波动风险；

银川市应急调峰储气设施、甘肃凯添、息烽汇川的气源为 LNG。我国 LNG 价格实现市场化，因此 LNG 采购价格易受市场波动影响，且无法保证能准确掌握未来任何时间点的市场状况。如果未来 LNG 的市场价格大幅波动或持续高位，而公司无法将采购的 LNG 成本通过终端市场进行正常疏导，则公司经营业绩和财务状况可能会受到不利影响。

应对措施：多方联系气源，尽可能降低采购成本。与当地政府及用气企业积极沟通，寻求 LNG 成本的疏导方式

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.1
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.2
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.3
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.12
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.13
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 一、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### 1、 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,667,260.98		1,667,260.98	2.78%

#### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 2、 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
宁夏凯添天然气有限公司	否	否	200,000,000	200,000,000	180,000,000	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	已事前及时履行
宁夏凯添天然气有限公司	否	否	50,000,000	50,000,000	50,000,000	2022年9月7日	2023年9月6日	保证	连带	已事前及时履行
息烽	否	否	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2020	2023	保证	连带	已事

汇川能源开发有限公司						年4月2日	年2月28日			前及时履行
总计	-	-	253,000,000	253,000,000	233,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	253,000,000	233,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	-	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-	-

清偿和违规担保情况：

不适用
-----

3、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(一) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

4、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

5、 重大日常性关联交易

适用 不适用

6、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

7、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

8、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

9、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内	担保金额	担保余额	实际	担保期间	担保类	责任类	临时公
-----	-----	------	------	----	------	-----	-----	-----

	容			履行担保责任的金额	起始日期	终止日期	型	型	告披露时间
龚晓科	为凯添天然气项目贷款提供无偿的全额全程连带责任担保	200,000,000	200,000,000	-	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	2021年5月31日
王永茹	为凯添天然气项目贷款提供无偿的全额全程连带责任担保	200,000,000	200,000,000	-	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	2021年5月31日

10、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

11、 其他重大关联交易

适用 不适用

12、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2014年2月24日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2014年2月24日	2017年2月24日	挂牌	降低关联交易占比承诺	督促公司积极开拓无关联关系客户，增加无关联关系客户的收入比重	已履行完毕
其他股东	2019年9月	2021年	收购	业绩补偿	息烽汇川承诺	已履行完毕

	6日	12月31日		承诺	未来三年净利润分别达到400、500、600万元	
实际控制人或控股股东	2020年4月21日		发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
其他股东	2020年4月21日		发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月21日		发行	股份增持承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
其他股东	2020年4月21日		发行	股份增持承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
董监高	2020年4月21日		发行	填补被摊薄即期回报的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
公司	2020年4月21日		发行	关于虚假陈述导致回购股份的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月21日		发行	关于规范和减少关联交易的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、	正在履行中

					重要承诺”之 (二)	
其他股东	2020年4月 21日		发行	关于规范 和减少关 联交易的 承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
董监高	2020年4月 21日		发行	关于规范 和减少关 联交易的 承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
公司	2020年4月 21日		发行	承诺事项 约束措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
实际控 制人或控 股股东	2020年4月 21日		发行	承诺事项 约束措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
其他股东	2020年4月 21日		发行	承诺事项 约束措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
董监高	2020年4月 21日		发行	承诺事项 约束措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中
公司	2020年4月 21日		发行	关联方资 金占用、 关联方担 保承诺	详见《公开发 行说明书》之“第 四节发行人基 本情况”之“九、 重要承诺”之 (二)	正在履行中

实际控制人或控股股东	2020年4月21日		发行	关联方资金占用、关联方担保承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
其他股东	2020年4月21日		发行	关联方资金占用、关联方担保承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
董监高	2020年4月21日		发行	关联方资金占用、关联方担保承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
公司	2020年6月4日		发行	稳定公司股价措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月4日		发行	稳定公司股价措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
董监高	2020年6月4日		发行	稳定公司股价措施的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月21日		发行	同业竞争承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中
其他股东	2020年4月21日		发行	同业竞争承诺	详见《公开发行说明书》之“第	正在履行中

					第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	
董监高	2020年4月21日		发行	同业竞争承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（二）	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

<p>1、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。</p> <p>2、公司控股股东、实际控制人龚晓科，公司股东、董事、总经理穆云飞，公司股东凯添能源装备有限公司出具了《关于降低关联交易占比的承诺》。</p> <p>3、公司股东王中琴、穆晓郎在以息烽汇川能源开发有限公司100%股权认购公司股份时,承诺息烽汇川2019年、2020年、2021年的净利润（扣除非经常性损益）分别不低于400、500、600万。若盈利补偿期间息烽汇川实现的实际净利润数低于净利润承诺数，则须就不足部分以现金方式向收购方进行补偿。根据息烽汇川盈利补偿期间内经审计的财务报告，2019-2021年，息烽汇川扣除非经常性损益的净利润分别为678.60万、751.63万、732.42万，满足上述净利润承诺金额，本承诺履行完毕。</p> <p>4、与公司公开发行股票的相关承诺详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二。</p>
---

**13、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
天然气管网	固定资产	抵押	187,247,744.50	19.10%	
土地	无形资产	抵押	15,813,022.50	1.61%	
凯添天然气公司100%股权	股权	质权	84,360,000.00	8.60%	
<b>总计</b>	-	-	287,420,767.00	29.31%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司相关资产为融资租赁和银行借款提供质押，有利于拓宽融资渠道，促进公司各项业务发展。
--

## 第六节 股份变动及股东情况

### 二、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	90,191,175	38.46%	70,870,053	161,061,228	68.68%
	其中：控股股东、实际控制人	1,180,000	0.50%	12,165,000	13,345,000	5.69%
	董事、监事、高管	748,071	0.32%	6,203,853	6,951,924	2.96%
	核心员工	20,520	0.01%	-2,620	17,900	0.008%
有限售条件股份	有限售股份总数	144,308,825	61.54%	- 70,870,053	73,438,772	31.32%
	其中：控股股东、实际控制人	52,200,000	22.26%	- 12,165,000	40,035,000	17.07%
	董事、监事、高管	27,127,625	11.57%	-6,223,853	20,903,772	8.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	
总股本		234,500,000	-	0	234,500,000	-
普通股股东人数						13,633

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内股票解除限售数量总额 70,870,053 股，占公司总股本 30.22%，内容详见公司公告 2022-004、2022-033。

#### (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	龚晓科	境内自然人	53,380,000	0	53,380,000	22.7633%	40,035,000	13,345,000	0	0
2	凯添能源装备有限公司	境内非国有法人	45,015,500	0	45,015,500	19.1964%	0	45,015,500	0	0
3	穆云飞	境内自然人	26,988,196	0	26,988,196	11.5088%	20,241,147	6,747,049	0	0
4	王中琴	境内自然人	10,951,300	0	10,951,300	4.6701%	8,750,000	2,201,300	0	0
5	穆晓郎	境内自然人	6,805,300	-50,000	6,755,300	2.8807%	3,750,000	3,005,300	0	0
6	尹湘	境内自然人	3,400,000	0	3,400,000	1.4499%	0	3,400,000	0	0
7	元锦珍	境内自然人	2,778,200	172,039	2,950,239	1.2581%	0	2,950,239	0	0
8	兰溪分众恒盈投资合伙企业(有	境内非国有法人	2,990,000	-246,291	2,743,709	1.1700%	0	2,743,709	0	0

	限合 伙)									
9	杨延 飞	境 内 自 然 人	250,116	2,045,955	2,296,071	0.9791%	0	2,296,071	0	0
10	李頔	境 内 自 然 人	367,878	1,916,056	2,283,934	0.9740%	0	2,283,934	0	0
<b>合计</b>		-	152,926,490	3,837,759	156,764,249	66.8500%	72,776,147	83,988,102	0	0
<p>持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：</p> <p>1.龚晓科持有凯添能源装备有限公司 70%股权，穆云飞持有凯添能源装备有限公司 30%股权；</p> <p>2.穆云飞与王中琴系夫妻关系，与穆晓郎系兄弟关系。</p> <p>除此之外，公司前十名股东之间不存在其他相互关系。</p>										

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

### 三、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人情况

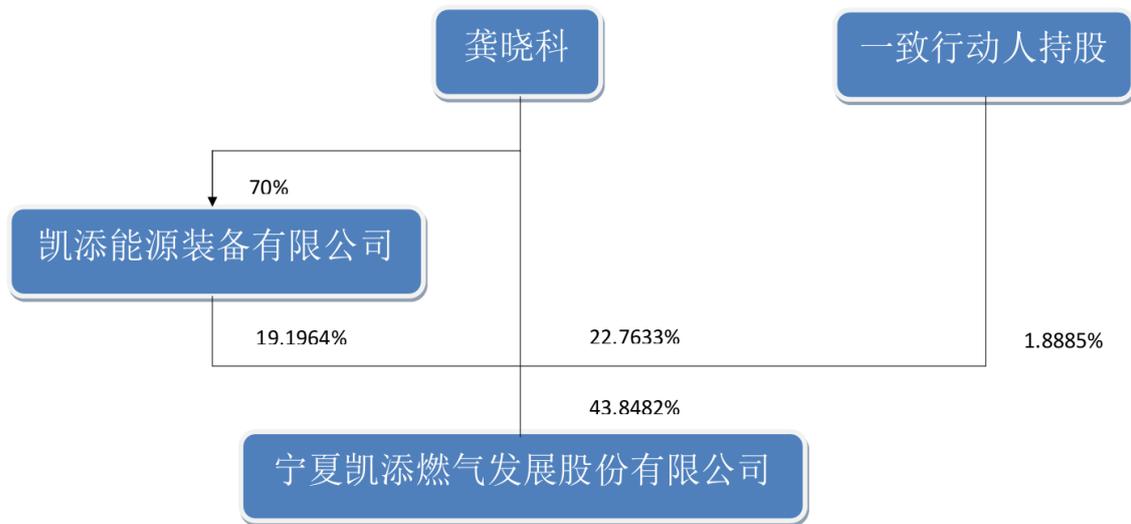
是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为龚晓科先生。截至报告期末，龚晓科先生直接持有公司 5,338 万股股份，占公司股份总额的 22.7633%，其所控制的凯添能源装备有限公司持有公司 4,501.55 万股股份，占公司股份总额 19.1964%，龚晓科先生的一致行动人王永茹、龚晓勇、龚晓东、龚炯遐分别持有公司 184.85 万股、150 万股、53 万股、55 万股，分别占公司股份总额的 0.7883%、0.6397%、0.2260、

0.2345%。龚晓科先生合计控制公司 43.8482%的股份，因此，龚晓科先生对公司具有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

龚晓科先生，1970 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学工商管理学院，MBA 学历，高级工程师，银川市第十六届人民代表大会代表，银川市燃气协会副会长，宁夏大学机械工程学院校外硕士生指导教师。一直担任公司法定代表人、执行董事、董事长。



## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

## 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票公开发行	249,080,000	27,602,396.75	否	-	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况：

#### 1、报告期内使用金额情况

公司公开发行募集资金扣除发行费用后净额为 22,584.92 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司募集资金已全部投入银川市应急调峰储气设施建设项目（一期）工程。

#### 2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020 年 8 月 3 日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意使用不超过人民币 2 亿元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求、期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等），在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买保本型理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。

2021 年 8 月 13 日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意使用不超过人民 1 亿元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求、期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等），在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买保本型理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。

单位：元

募集资金净额		225,849,200.00	本报告期投入募集资金总额		27,602,396.75			
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		232,655,303.33			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
银川		225,849,200.00	27,602,396.75	232,655,303.33	103.01%	2022		

市应 急调 峰储 气设 施建 设项 目(一 期)工 程	否					年 12 月 30 日		
合计	-	225,849,200.00	27,602,396.75	232,655,303.33	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	因受新冠疫情影响，公司项目工程建设进度较原计划有所滞后							
可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明	不适用							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用							
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用							
超募资金投向	不适用							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用							
募集资金其他使用情况说明	不适用							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用担保	交通银行云岩支行	银行	1,000.00	2022年8月19日	2023年8月18日	4.50%
2	信用担保	工行息烽支行	银行	1,000,000.00	2019年3月1日	2023年2月28日	4.65%
3	抵押、质押	国家开发银行宁夏回族自治区分行	银行	130,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	4.65%
4	抵押、质押	国家开发银行宁夏回族自治区分行	银行	50,000,000.00	2022年9月7日	2023年9月6日	3.5%
合计	-	-	-	181,001,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 11 月 30 日	0.50	0	0
合计	0.50	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
龚晓科	董事长	男	1970年10月	2020年1月6日	2023年1月6日	66.06	否
穆云飞	董事、 总经理	男	1975年2月	2020年1月6日	2023年1月6日	66.06	否
张靖	董事、 副总经理、 财务负责人	男	1977年12月	2020年1月6日	2023年1月6日	43.13	否
高永进	董事	男	1973年9月	2022年1月26日	2023年1月6日	35.11	否
高永进	副总经理、 董事会秘书	男	1973年9月	2021年4月22日	2023年1月6日	-	否
唐旭	独立董事	男	1974年4月	2020年1月6日	2023年1月6日	3.00	否
吴妍	独立董事	女	1978年7月	2020年1月6日	2023年1月6日	3.00	否
冯西平	独立董事	男	1970年6月	2020年1月6日	2023年1月6日	3.00	否
王安胜	监事会主席	男	1986年2月	2020年1月6日	2023年1月6日	30.49	否
吴腊荣	职工监事	女	1981年1月	2020年1月6日	2023年1月6日	12.86	否
赵佳艺	监事	女	1990年2月	2020年1月6日	2023年1月6日	8	否
<b>董事会人数:</b>							7
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员龚晓科、穆云飞、张靖、赵佳艺、吴腊荣均持有公司股份，为公

司股东，除此之外无其他关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
龚晓科	董事长	53,380,000	0	53,380,000	22.76%	0	0	13,345,000
穆云飞	董事、总经理	26,988,196	0	26,988,196	11.51%	0	0	6,747,049
张靖	董事、副总经理、财务负责人	582,500	0	582,500	0.25%	0	0	145,625
吴腊荣	职工监事	143,500	0	143,500	0.0612%	0	0	24,625
赵佳艺	监事	141,500	0	141,500	0.0603%	0	0	34,625
合计	-	81,235,696	-	81,235,696	34.64%	0	0	20,296,924

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高永进	副总经理、董事会秘书	新任	董事、副总经理、董事会秘书	原董事任宏亮先生辞职

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

高永进，男，1973年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学学历。2001年8月至2021年4月任职于宁夏哈纳斯燃气集团有限公司，先后历任管网运行部副部长、供气事业部副总经理、东部天然气公司副总经理、调控中心主任、运行总监、集团副总经理。2021年4月任公司副总经理、董事会秘书。

### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬标准由公司董事会薪酬与考核委员会予以制

定，报酬依据岗位工资水平以及绩效考核情况确定。

报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会召开 2022 年第一次会议，审议通过了《关于对公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行年度绩效评价的议案》，对于公司董事、监事、高级管理人员工作履职情况以及报告期内薪酬的实际支付的情况进行了确认。

#### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政及管理人员	23	9		32
生产人员	73		15	58
销售人员	29	13		42
技术人员	29		2	27
财务人员	12		1	11
维保人员	13	1		14
员工总计	179	23	18	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	51	53
专科及以下	125	128
员工总计	179	184

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 薪酬政策：

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、地方相关法律法规和规范性文件及公司《薪酬管理制度》的规定，采取公平合理的薪酬分配政策，员工薪酬由岗位工资、绩效工资、奖金、津贴补助等部分组成。公司与员工签订《劳动合同书》，依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

#### 培训计划：

报告期内，公司积极探索人才培养模式，重视人才梯队建设，充分发挥各项平台、资源的作用，鼓励员工利用业余时间通过网络课程参加职业技能培训、业务拓展等培训。此外，为丰富员工文化生活，公司通过外聘老师的形式，开展了多项健康、体育方面的课程培训工作。

同时公司制定了与安全生产相关的《培训管理制度》，每年制定公司的健康安全年度培训计划。新入职员工上岗前必须全部进行三级安全教育培训。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
杨敏	无变动	技术员	0	0	0
幸涛	离职	技术员	0	0	0
梁学梅	无变动	内勤	0	0	0
呼晶晶	无变动	文宣专员	15,420	-120	15,300
陈宏伟	无变动	调度中心部长	5,100	-2,500	2,600
郑小亮	无变动	技术员	0	0	0

### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

核心员工的变动未对公司产生影响。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司第三届监事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等法律法规、规范性文件，公司第三届监事会提名邢怡舒女士为第四届监事会非职工代表监事候选人人选，任职期限三年，自公司 2023 年 1 月 6 日第一次临时股东大会决议通过之日起生效，原监事赵佳艺女士不再担任公司监事会非职工代表监事。

## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及业务规则的规定，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司操作合规性，以确保公司股东利益的最大化，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律、法规，认真履行各自的权利和义务，公司重大的经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关的内部控制制度的程序和规则进行审议决策。

#### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司建立较为完善的治理机制，三会严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规的要求召开。公司股东大会充分尊重全体股东的合法权益，保证全体股东尤其中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，能够给全体股东提供合适的保护和平等权利保障。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在涉及重大事件的决策上，均按照《公司法》、《公司章程》及三会会议制度的规定和要求，根据内部审议标准和流程，分别履行各自相应的审议程序，确保公司的重大决策都能合法、合规履行审议程序并开展工作。

#### 4、 公司章程的修改情况

2022年10月24日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，公司修订了《公司章程》部分条款，《公司章程》内容详见公司2022年10月26日在北京证券交易所官网（<http://www.bse.cn/>）披露的公司《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2022-046）。

2022年11月3日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟增加公司经营范围及修订<公司章程>的议案》，根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，公司修订了《公司章程》部分条款，《公司章程》内容详见公司2022年11月4日在北京证券交易所官网（<http://www.bse.cn/>）披露的公司《关于拟增加公司经营范围及修订<公司章程>公告》（公告编号：2022-052）。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	《关于公司对外投资的议案》、《2021年董事会工作报告》、《2021年度总经理工作报告》、《2021年度独立董事述职报告》、《2021

		<p>年财务决算报告》、《2022 年财务预算报告》、《2021 年度权益分派预案的议案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司&lt;2021 年年度报告&gt;及其摘要的议案》、《关于公司&lt;2021 年度募集资金年度存放与实际使用情况专项报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明&gt;的议案》、《关于公司&lt;治理专项自查及规范活动相关情况的报告&gt;的议案》、《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》、《2022 年&lt;第一季度报告&gt;》、《关于公司&lt;2022 年度半年度报告&gt;及摘要的议案》、《关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《全资子公司向国家开发银行宁夏分行申请流动资金贷款的议案》、《关于为全资子公司宁夏凯添天然气有限公司提供贷款担保的议案》、《关于公司&lt;2022 年第三季度报告&gt;的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于公司 2022 年第三季度权益分派预案的议案》、《关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》、《关于拟增加公司经营范围及修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提请召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》、《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>《2021 年年度监事会工作报告》、《2021 年财务决算报告》、《2022 年财务预算报告》、《2021 年度权益分派预案的议案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司&lt;2021 年年度报告&gt;及其摘要的议案》、《关于公司&lt;2021 年度募集资金年度存放与实际使用情况专项报告&gt;的议案》、《关于公司&lt;2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明&gt;的议案》、《关于公司&lt;治理专项自查及规范活动相关情况的报告&gt;的议案》、《2022 年&lt;第一季度报告&gt;》、《关于公司&lt;2022 年度半年度报告&gt;及摘要的议案》、《关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公</p>

		司<2022年第三季度报告>的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于公司2022年第三季度权益分派预案的议案》、《关于拟增加公司经营范围及修订<公司章程>的议案》、《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》。
股东大会	4	《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司各项内部治理制度的议案》、《关于修订公司<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订公司<监事会制度>的议案》、《关于制定<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》、《关于提名高永进先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《2021年董事会工作报告》、《2021年监事会工作报告》、《2021年度独立董事述职报告》、《2021年财务决算报告》、《2022年财务预算报告》、《2021年度权益分派预案的议案》、《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司<2021年年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年度募集资金年度存放与实际使用情况专项报告>的议案》、《关于公司<2021年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明>的议案》、《关于公司<治理专项自查及规范活动相关情况的报告>的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于公司2022年第三季度权益分派预案的议案》、《关于拟增加公司经营范围及修订<公司章程>的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司在报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则要求，表决程序、会议议程规范、决议内容没有出现违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

#### (四) 投资者关系管理情况

为了进一步加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的有关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。报告期内，积极通过网络、邮件、来电接听、现场接待等方式建立起和投资者、广大股东沟通交流的机制。公司未来将继续秉持着为全体股东和广大投资者做好服务工作的理念，不断提升投资者关系管理工作的水平。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

报告期内，公司四个专门委员会分别召开一次定期会议，审议内容如下：

- 1、 战略委员会：战略委员会主要讨论和审议了关于公司开展新能源领域的相关议题。
- 2、 审计委员会：审计委员会主要对 2021 年度报告及其财务报表进行了认真审阅。委员会对于公司 2021 年度报告及其财务数据表示认可。
- 3、 提名委员会：提名委员会对第四届董事会换届的提名的议题进行了审议和讨论。
- 4、 薪酬委员会：薪酬委员会对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度工作履职情况进行了评价和绩效考核，对于其薪酬发放情况进行了复核。

### (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
唐旭	7	现场/通讯	4	现场/通讯
冯西平	7	现场/通讯	4	现场/通讯
吴妍	7	现场/通讯	4	现场/通讯

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事均如期参加了董事会及各专门委员会举行的各项会议，认真审议了会议所涉及的各项议题，就议题中所涉及的内容进行了细致研究讨论，并发表独立性意见，勤勉尽职的履行了公司第三届董事会赋予的独立董事职责。对于独立董事提出的各项针对公司经营管理的合理化意见和建议，公司经营管理层均积极听取，认真采纳。

### (三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责，监事会对本报告期内的监督

事项无异议

#### (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司拥有独立的研发、销售、采购和服务体系，拥有自主的商标、专利等知识产权，拥有独立的研发、营销、采购、项目管理和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

##### 1、业务独立

公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。公司经营自主权的完整性、独立性未受不良影响。

##### 2、人员独立

公司人员招聘、任用及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员的聘用均符合《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度的规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪水，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

##### 3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

##### 4、机构独立

公司依据相关法律法规，建立健全了股东会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

##### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《会计法》《会计准则》建立了独立的财务核算系统和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### (五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司已建立起了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司董事会制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考评工作。报告期末，公司薪酬与考核委员会召开会议，对公司三位高级管理人员的年度工作情况给予了考核评价，委员会认为：报告期内，公司高级管理人员团队克服各种的不利因素，较好的行使了公司股东大会、第三届董事会赋予的各项职权，基本保证了公司报告期初制定的各项经营业绩指标的实现。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开四次股东大会，其中包括年度股东大会一次，临时股东大会三次，均提供网络投票方式。报告期内，公司在 2022 年第一次股东大会《关于提名高永进先生为公司第三届董事会候选人的议案》采取累积投票制方式进行。

### (二) 特别表决权股份

□适用 √不适用

### (三) 投资者关系的安排

√适用 □不适用

报告期内，公司始终重视投资者关系管理工作，严格遵守公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，坚守“真实、准确、完整、及时、公平”的信息披露原则，充分尊重和维护公司股东、债权人及广大投资者的知情权、参与权、质询权和表决权。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2023CQAA2B0184	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	阳伟	鲁磊
	5 年	4 年

会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	50 万元

## 审计报告

XYZH/2023CQAA2B0184

宁夏凯添燃气发展股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称凯添燃气）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯添燃气 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯添燃气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	
<b>1. 收入确认</b>	<b>审计中的应对</b>
相关信息披露详见财务报表附注四.29 和六.31；2022 年度，凯添燃气合并口径主营业务收入为 4.48 亿元，为凯添燃气合并利润表重要组成项目，且为公司关键业绩指标，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。	<p>（1）评价、测试凯添燃气与销售收款相关的内部控制制度的设计和执行情况，复核相关会计政策是否正在且一贯地运用；</p> <p>（2）复核凯添燃气相关合同及关键条款，分析收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；</p> <p>（3）对天然气销售执行分析程序，根据本期天然气购数量情况，分析本期天然气销售数量的合理性；</p>

	<p>(4) 区别销售业务类型对重要客户执行交易测试，检查相关程序文件，包括销售合同或入户安装合同、抄表单或完工验收单及银行收款记录等业务资料；</p> <p>(5) 结合往来款函证，对重大客户实施函证程序以确认收入的真实性</p> <p>(6) 对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间。</p>
<b>2. 在建工程转固</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>相关信息披露详见财务报表附注四.17、附注六.9 和六.10；2022 年度，凯添燃气因在建工程转固增加固定资产 4.27 亿元，由于转固金额重大，在建工程转固的及时性可能导致固定资产的计价与分摊存在潜在错报的风险。为此我们确定在建工程转固为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价、测试凯添燃气与在建工程转固相关的内部控制制度的设计和执行情况，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；</p> <p>(2) 检查主要项目的试运行报告及验收报告，判断在建工程转入固定资产的时点是否符合企业会计准则的规定，入账价值与在建工程的相关记录是否核对相符；</p> <p>(3) 对已达到预定可使用状态的在建工程，检查其是否已按估计价值预转固，并按规定计提折旧；</p> <p>(4) 对部分重大在建工程实施实地查看，检查其是否已达到预定可使用状态；</p> <p>(5) 检查与固定资产、在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>

#### 四、其他信息

凯添燃气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凯添燃气 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估凯添燃气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯添燃气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯添燃气的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凯添燃气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯添燃气不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就凯添燃气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审

计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)                      中国注册会计师：                      （项目合伙人）  
阳伟  
  
中国注册会计师：  
鲁磊  
  
中国 北京    二〇二三年四月十八日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	161,939,451.09	233,323,810.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	10,041,883.69	10,232,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	62,601,804.63	68,526,048.63
应收款项融资			
预付款项	六、4	13,571,838.42	12,361,922.11

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,816,367.07	1,101,532.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	12,499,822.90	11,729,388.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	3,118,093.30	11,434,331.01
<b>流动资产合计</b>		<b>265,589,261.10</b>	<b>348,709,033.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	20,712,382.04	20,450,091.33
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	六、9	659,906,459.38	241,613,228.41
在建工程	六、10	7,669,793.18	488,604,431.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	318,017.33	424,023.09
无形资产	六、12	21,797,539.86	22,336,525.46
开发支出			
商誉	六、13	1,476,815.23	1,476,815.23
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	3,030,853.17	3,625,558.36
其他非流动资产	六、15		1,050,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>714,911,860.19</b>	<b>779,580,673.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>980,501,121.29</b>	<b>1,128,289,706.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	51,001,000.00	1,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	86,212,098.84	60,336,171.54

预收款项			
合同负债	六、18	66,843,034.01	66,844,456.21
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	六、19	3,493,594.49	2,696,317.53
应交税费	六、20	4,574,692.29	8,163,514.89
其他应付款	六、21	5,974,437.26	8,657,185.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、22	4,727,390.36	4,377,340.66
<b>流动负债合计</b>		<b>222,826,247.25</b>	<b>151,075,986.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、23	130,000,000.00	220,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、24	444,348.84	431,991.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、25		174,700,000.00
递延所得税负债	六、14	119,287.28	86,984.89
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>130,563,636.12</b>	<b>395,218,976.57</b>
<b>负债合计</b>		<b>353,389,883.37</b>	<b>546,294,963.10</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、26	234,500,000.00	234,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	195,022,202.90	195,022,202.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、28	1,181,925.34	1,038,189.91
盈余公积	六、29	39,316,290.57	34,323,369.11
一般风险准备			

未分配利润	六、30	157,184,867.39	117,110,981.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		627,205,286.20	581,994,743.08
少数股东权益		-94,048.28	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>627,111,237.92</b>	<b>581,994,743.08</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>980,501,121.29</b>	<b>1,128,289,706.18</b>

法定代表人：龚晓科      主管会计工作负责人：穆云飞      会计机构负责人：张靖

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,968,177.66	3,866,135.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	7,008,732.08	9,303,163.35
应收款项融资			
预付款项		517,751.63	
其他应收款	十五、2	386,517,428.74	351,436,878.52
其中：应收利息			
应收股利		126,000,000.00	91,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		3,192,994.72	1,281,388.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,301.01	
<b>流动资产合计</b>		<b>401,340,385.84</b>	<b>365,887,565.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	158,726,985.28	153,126,985.28
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		33,221,901.29	34,156,693.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,643,375.63	1,686,717.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			964,641.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>193,592,262.20</b>	<b>189,935,037.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>594,932,648.04</b>	<b>555,822,603.27</b>
<b>流动负债：</b>			
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		4,052,609.78	3,171,120.49
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		363,718.32	397,754.27
应交税费		136,682.81	328,644.40
其他应付款		324,191.50	40,318.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,876.11	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,023.89	
<b>流动负债合计</b>		<b>4,886,102.41</b>	<b>3,937,837.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
负债合计		4,886,102.41	3,937,837.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本		234,500,000.00	234,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		213,589,188.18	213,589,188.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		648,885.27	691,319.90
盈余公积		34,943,177.31	29,950,255.85
一般风险准备			
未分配利润		106,365,294.87	73,154,001.68
所有者权益（或股东权益）合计		590,046,545.63	551,884,765.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		594,932,648.04	555,822,603.27

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	六、31	452,231,550.75	459,268,967.57
其中：营业收入	六、31	452,231,550.75	459,268,967.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、31	384,657,761.45	372,884,263.64
其中：营业成本	六、31	347,138,642.97	342,750,410.52
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	六、32	1,648,076.19	1,989,440.18
销售费用	六、33	4,659,869.09	4,063,382.82
管理费用	六、34	27,011,846.02	21,766,137.10
研发费用	六、35	2,973,993.11	3,099,238.46
财务费用	六、36	1,225,334.07	-784,345.44
其中：利息费用		2,173,969.19	2,485,015.60
利息收入		1,220,043.91	3,474,389.89
加：其他收益	六、37	3,725,929.84	2,006,542.32

投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	1,129,260.56	1,001,795.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		230,625.56	460,708.60
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）	六、39	-3,309,164.91	-2,825,596.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	-507.90	4,215.96
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		69,119,306.89	86,571,660.54
加：营业外收入	六、41	723,780.83	646,029.91
减：营业外支出	六、42	979,703.63	634,635.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		68,863,384.09	86,583,054.62
减：所得税费用	六、43	12,165,624.68	14,280,670.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		56,697,759.41	72,302,383.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,697,759.41	72,302,383.85
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-94,048.28	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		56,791,807.69	72,302,383.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
（5）其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		56,697,759.41	72,302,383.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,791,807.69	72,302,383.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-94,048.28	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.24	0.31

法定代表人：龚晓科 主管会计工作负责人：穆云飞 会计机构负责人：张靖

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十五、4	9,678,187.22	16,709,563.38
减：营业成本	十五、4	1,358,624.22	5,568,885.88
税金及附加		493,341.99	715,732.15
销售费用			
管理费用		7,302,842.32	4,804,782.63
研发费用		2,973,993.11	3,798,508.04
财务费用		-82,741.98	-72,467.24
其中：利息费用			
利息收入		85,277.21	75,866.63
加：其他收益		3,654,670.69	1,630,697.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	50,000,000.00	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-325,568.74	-670,815.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		50,961,229.51	62,854,004.42
加：营业外收入		26,881.40	5,752.78
减：营业外支出		94,254.82	127,632.35
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		50,893,856.09	62,732,124.85
减：所得税费用		964,641.44	105,242.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		49,929,214.65	62,626,882.26
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,929,214.65	62,626,882.26

列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		49,929,214.65	62,626,882.26
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		498,071,303.97	506,573,581.40
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			
收到再保险业务现金净额			
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		9,634,923.89	
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	7,062,909.94	6,445,350.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>514,769,137.80</b>	<b>513,018,931.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		359,324,620.99	375,196,177.33

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,611,103.42	16,896,012.05
支付的各项税费		22,187,312.34	14,224,159.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	18,112,301.50	16,278,078.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>417,235,338.25</b>	<b>422,594,427.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>97,533,799.55</b>	<b>90,424,504.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		177,589,529.41	168,629,086.42
取得投资收益收到的现金		85,811.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>177,675,341.17</b>	<b>168,637,586.42</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,727,708.28	251,963,428.93
投资支付的现金		176,966,822.48	178,320,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>293,694,530.76</b>	<b>430,283,428.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-116,019,189.59</b>	<b>-261,645,842.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		51,000,000.00	197,971,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>51,000,000.00</b>	<b>197,971,000.00</b>
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	20,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,898,969.19	65,185,767.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、46	0.00	4,702,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>103,898,969.19</b>	<b>90,858,267.07</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-52,898,969.19</b>	<b>107,112,732.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-71,384,359.23</b>	<b>-64,108,604.71</b>

加：期初现金及现金等价物余额		233,323,810.32	297,432,415.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>161,939,451.09</b>	<b>233,323,810.32</b>

法定代表人：龚晓科      主管会计工作负责人：穆云飞      会计机构负责人：张靖

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,920,278.24	19,079,794.32
收到的税费返还		414,281.39	
收到其他与经营活动有关的现金		3,991,947.90	1,712,316.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>19,326,507.53</b>	<b>20,792,111.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,146,634.30	4,855,281.94
支付给职工以及为职工支付的现金		4,539,528.13	4,003,074.29
支付的各项税费		1,303,223.10	736,393.14
支付其他与经营活动有关的现金		5,322,032.12	6,579,376.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,311,417.65</b>	<b>16,174,125.97</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,015,089.88</b>	<b>4,617,985.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,000,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		588,048.17	14,554,251.01
投资支付的现金		5,600,000.00	1,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,188,048.17</b>	<b>16,254,251.01</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,811,951.83</b>	<b>43,745,748.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,725,000.00	58,625,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,725,000.00	58,625,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,725,000.00	-58,625,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		102,041.71	-10,261,265.75
加：期初现金及现金等价物余额		3,866,135.95	14,127,401.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,968,177.66	3,866,135.95

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	234,500,000.00				195,022,202.90			1,038,189.91	34,323,369.11		117,110,981.16		581,994,743.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	234,500,000.00				195,022,202.90			1,038,189.91	34,323,369.11		117,110,981.16		581,994,743.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							143,735.43	4,992,921.46		40,073,886.23	-94,048.28		45,116,494.84

(一) 综合收益总额										56,791,807.69	-	56,697,759.41
(二) 所有者投入和减少资本											94,048.28	
1. 股东投入的普通股												
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										4,992,921.46	-16,717,921.46	-11,725,000.00
1. 提取盈余公积										4,992,921.46	-4,992,921.46	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,725,000.00	-11,725,000.00
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						143,735.43						143,735.43
1. 本期提取						5,280,714.54						5,280,714.54
2. 本期使用						5,136,979.11						5,136,979.11
（六）其他												
四、本年期末余额	234,500,000.00			195,022,202.90		1,181,925.34	39,316,290.57		157,184,867.39	-94,048.28		627,111,237.92

项目	2021 年	
	归属于母公司所有者权益	所有者权益合计
	少	

	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	234,500,000.00				195,022,202.90			933,422.66	28,060,680.88		109,696,285.54	568,212,591.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	234,500,000.00				195,022,202.90			933,422.66	28,060,680.88		109,696,285.54	568,212,591.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								104,767.25	6,262,688.23		7,414,695.62	13,782,151.10
(一) 综合收益总额											72,302,383.85	72,302,383.85
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									6,262,688.23		-64,887,688.23	-58,625,000.00
1. 提取盈余公积									6,262,688.23		-6,262,688.23	

2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-58,625,000.00	-58,625,000.00
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													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>234,500,000.00</b>			<b>195,022,202.90</b>			<b>1,038,189.91</b>	<b>34,323,369.11</b>				<b>117,110,981.16</b>	<b>581,994,743.08</b>

法定代表人：龚晓科      主管会计工作负责人：穆云飞      会计机构负责人：张靖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18			691,319.90	29,950,255.85		73,154,001.68	551,884,765.61
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	234,500,000.00				213,589,188.18			691,319.90	29,950,255.85		73,154,001.68	551,884,765.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-42,434.63	4,992,921.46		33,211,293.19	38,161,780.02
(一) 综合收益总额											49,929,214.65	49,929,214.65
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1.股东投入的普通股												
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								4,992,921.46	-16,717,921.46	-11,725,000.00		
1.提取盈余公积								4,992,921.46	-4,992,921.46	0.00		
2.提取一般风险准备									-11,725,000.00	-11,725,000.00		
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								-42,434.63			-42,434.63	

1.本期提取											
2.本期使用							42,434.63				42,434.63
(六)其他											
四、本年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18		648,885.27	34,943,177.31		106,365,294.87	590,046,545.63

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18			700,384.38	23,687,567.62		75,414,807.65	547,891,947.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	234,500,000.00				213,589,188.18			700,384.38	23,687,567.62		75,414,807.65	547,891,947.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-9,064.48	6,262,688.23		-2,260,805.97	3,992,817.78
(一)综合收益总额											62,626,882.26	62,626,882.26
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
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								6,262,688.23		-	-58,625,000.00	
1.提取盈余公积								6,262,688.23		64,887,688.23		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-	-58,625,000.00	
4.其他										58,625,000.00		
(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										-9,064.48	-9,064.48	
										9,064.48	9,064.48	

(六) 其他												
四、本年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18			691,319.90	29,950,255.85		73,154,001.68	551,884,765.61

## 一、 公司的基本情况

宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是由银川永顺达商贸有限公司整体改制设立，原名为银川天佳能源科技股份有限公司，2017年12月变更公司名称为宁夏凯添燃气发展股份有限公司。公司统一社会信用代码：9164010067042980X6，注册地址位于银川德胜工业园区丰庆西路16号，法定代表人：龚晓科，注册资本234,500,000.00元，经营范围为燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；危险化学品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；新兴能源技术研发；储能技术服务；新能源原动设备销售；电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；石油天然气技术服务；工程管理服务；仪器仪表制造；仪器仪表销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。公司股票代码：831010。

## 二、 合并财务报表范围

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变化和“八、在其他主体中的权益”。

## 三、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资

本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本财务报表的期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 现金及现金等价物

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

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产的分类

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团对于此类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

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，本集团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，本集团可以将本应以摊余成本计量或

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自

初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：1) 以摊余成本计量的金融负债；对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。2) 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 10. 应收票据坏账准备

本集团将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对应收银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本集团认为其预期违约概率为 0；对商业承兑汇票，本集团认为其违约概率与账龄存在相关性，参照下述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

#### 11. 应收账款坏账准备

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、客户性质及信用风险、账龄等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信

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

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

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

本集团具体组合：

项 目	确定组合依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
个别认定组合	合并报表范围内主体之间的应收账款

## 12. 其他应收款坏账准备

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

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、客户性质及信用风险、账龄、初始确认日期、剩余合同期限等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 13. 存货

### (1) 存货的分类

存货的分类存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分类为：原材料、周转材料、工程施工、产成品（库存商品）、发出商品等。

## （2） 发出存货的计价方法

存货的计价方法存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

## （3） 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## （4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 14. 划分为持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

（2）划分为持有待售核算方法本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超

过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初

始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后

的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

## 16. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、生产设备和其他设备等。

### (2) 固定资产计价方法

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

### (3) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团各类固定资产的折旧方法、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30	5	3.17-3.23
2	机器设备	5-20	5	4.75-19.00
3	运输工具	4-10	5	9.5-23.75
4	电子设备	3	5	31.67-33.33
5	办公设备	3-5	5	19-31.76
6	生产设备	20-30	5	3.17-4.75
7	其他设备	5	5	19

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本集团；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

## 17. 在建工程

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到

预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

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

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

## 19. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

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

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

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

#### 使用权资产的减值

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

## 20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证所载法定年限
软件	10 年	预计使用期限

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 21. 研究与开发

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22. 长期资产减值

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理

的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

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

### 23. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### 24. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团长期待摊费用包括房屋装修费用。

本集团长期待摊费用摊销方法为在受益期内平均摊销。

本集团长期待摊费用房屋装修费用根据合同约定承租使用年限进行摊销。

### 25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、职工福利费、住房公积金、职工教育经费和工会经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、补充养老保险、失业保险费等，按照公司承担的

风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

## 26. 预计负债

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

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 27. 股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或

费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 28. 收入确认原则和计量方法

公司在与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入（取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益）：

（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

（2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

（3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

（5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

对于不符合上述规定的合同，企业只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

本集团的主营业务收入为城市燃气运营业务所经营的天然气销售收入及天然气安装工程收入、燃气计量表和其他燃气用具销售收入，以及天然气贸易收入。收入确认的具体原则如下：

（1）天然气销售收入包括向用户销售管道天然气及通过公司拥有的汽车加气站销售压缩天然气。对于管道天然气销售用户，用户在实际使用商品，公司收取款项或取得收款权利时确认收入；实际操作中，财务人员根据运营部门核实的抄表量和销售单价确认收入。对于汽车加气站销售，车辆加气后根据流量计显示的加气量和加气金额确认收入。

(2)天然气管道安装工程在项目完工取得客户确认的验收单时,按照合同金额确认收入;对于安装周期较长、用户数较多的安装项目,若对已安装居民户数进行分期验收,可根据实际已安装的户数进行确认收入,同时结转对应成本。

(3)天然气贸易收入系双方根据销售合同,送达约定交付地点后,每月底公司根据双方结算价款确认收入。

(4)燃气计量表和其他燃气用具等货物销售,以交付货物并取得客户签收或验收确认时确认销售收入。

## 29. 政府补助

### (1) 类型

政府补助,是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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

企业取得的各种政府补助为货币性资产的,通常按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### (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,与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿本集团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,与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入;用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益,与本集团日常活动相关的,计入其他收益;与本集团日常活动无关的,计入营业外收入。

### 30. 递延所得税资产和递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31. 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### （1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备。

##### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## 2) 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 1) 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 32. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 33. 所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 34. 安全生产费

安全生产费本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 35. 重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

本集团在本报告期内无重要会计政策发生变更。

#### （2）会计估计变更

本集团在本报告期内无重要会计估计发生变更。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏凯添燃气发展股份有限公司	15%
宁夏凯添天然气有限公司	15%
甘肃凯添天然气有限公司	20%
重庆凯添燃气有限公司	20%
息烽汇川能源开发有限公司	25%
凯添（深圳）储能科技有限公司	20%
凯添储能（宁夏）能源有限公司	20%

### 2. 税收优惠

宁夏凯添燃气发展股份有限公司为高新技术企业，于 2022 年 11 月 12 日取得了高新技术企业证书，编号 GR202264000100，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。本公司 2022 年度处于税收优惠期，适用所得税税率为 15%。

根据国家税务总局 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优

惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。适用于 2022 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。宁夏凯添天然气有限公司符合西部大开发税收优惠政策的条件，2022 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号)规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定：自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。甘肃凯添天然气有限公司、重庆凯添燃气有限公司、凯添（深圳）储能科技有限公司、凯添储能（宁夏）能源有限公司享受小微企业所得税优惠政策。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	6,006.88	6,095.30
银行存款	161,933,444.21	233,299,783.66
其他货币资金		17,931.36
<b>合计</b>	<b>161,939,451.09</b>	<b>233,323,810.32</b>

### 2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,041,883.69	10,232,000.00
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
其他	10,041,883.69	10,232,000.00
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
<b>合计</b>	<b>10,041,883.69</b>	<b>10,232,000.00</b>

### 3. 应收账款

#### 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,377,932.87	8.14	6,377,932.87	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,928,626.44	91.86	9,326,821.81	12.97	62,601,804.63
其中：账龄组合	71,928,626.44	91.86	9,326,821.81	12.97	62,601,804.63
<b>合计</b>	<b>78,306,559.31</b>	<b>100.00</b>	<b>15,704,754.68</b>	<b>20.06</b>	<b>62,601,804.63</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,768,140.22	4.65	3,768,140.22	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,348,615.91	95.35	8,822,567.28	11.41	68,526,048.63
其中：账龄组合	77,348,615.91	95.35	8,822,567.28	11.41	68,526,048.63
<b>合计</b>	<b>81,116,756.13</b>	<b>100.00</b>	<b>12,590,707.50</b>	<b>15.52</b>	<b>68,526,048.63</b>

#### 1) 组合中，按预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	41,369,750.05	1,241,092.52	3.00
1至2年	19,529,287.61	2,734,100.27	14.00
2至3年	4,861,118.12	1,263,890.71	26.00
3至4年	2,569,055.47	1,053,312.74	41.00
4至5年	1,313,929.34	748,939.72	57.00

5 年以上	2,285,485.85	2,285,485.85	100.00
<b>合 计</b>	<b>71,928,626.44</b>	<b>9,326,821.81</b>	—

2) 年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏格林沃森新技术有限公司	1,143,040.22	1,143,040.22	100.00	账龄较长, 收回困难
宁夏宗达食品有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	账龄较长, 收回困难
宁夏荣安房地产开发有限公司	969,038.00	969,038.00	100.00	账龄较长, 收回困难
宁夏家园房地产开发有限公司 贺兰县第二分公司	958,414.27	958,414.27	100.00	账龄较长, 收回困难
宁夏三泰合富房地产开发有限公司	623,200.00	623,200.00	100.00	账龄较长, 收回困难
宁夏海峡房地产开发有限公司	1,696,100.00	1,696,100.00	100.00	账龄较长, 收回困难
武威大西装备制造有限责任公司	347,978.86	347,978.86	100.00	账龄较长, 收回困难
定西市恒升金属制品有限公司	410,161.52	410,161.52	100.00	账龄较长, 收回困难
<b>合 计</b>	<b>6,377,932.87</b>	<b>6,377,932.87</b>	—	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	41,369,750.05
1 至 2 年	19,877,266.47
2 至 3 年	5,271,279.64
3 至 4 年	2,569,055.47
4 至 5 年	3,728,513.34
5 年以上	5,490,694.34
<b>合 计</b>	<b>78,306,559.31</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	12,590,707.50	3,162,472.18		48,425.00	15,704,754.68
<b>合计</b>	<b>12,590,707.50</b>	<b>3,162,472.18</b>		<b>48,425.00</b>	<b>15,704,754.68</b>

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款情况,

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
贵阳市公共交通（集团）有限公司	22,317,984.81	1 年以内	6.71	669,539.54
贵州管网新能源有限责任公司	7,861,419.83	1-2 年、2-3 年、5 年以上	6.69	1,450,419.51
西部绿色能源科技（重庆）有限公司	3,598,000.00	1-2 年	5.83	503,720.00
中汽世邦投资发展（宁夏）有限公司	2,948,706.62	2-3 年	4.23	757,423.72
贵安新区公共交通有限公司	2,843,714.40	1 年以内	3.61	85,311.43
<b>合计</b>	<b>39,569,825.66</b>	—	<b>27.06</b>	<b>3,466,414.20</b>

#### 4. 预付款项

##### 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	13,124,542.38	96.70	12,151,456.15	98.30
1 至 2 年	249,622.77	1.84	148,689.25	1.20
2 至 3 年	135,896.56	1.00	54,765.71	0.44
3 年以上	61,776.71	0.46	7,011.00	0.06
<b>合 计</b>	<b>13,571,838.42</b>	<b>100.00</b>	<b>12,361,922.11</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售宁夏分公司	6,689,014.34	1 年以内	49.29
安徽神宵新能源科技有限公司	1,650,000.00	1 年以内	12.16
泸州力川运业有限公司	1,561,961.08	1 年以内	11.51
陕西博望众达燃气设备有限公司	554,400.00	1 年以内	4.08
成都华利能源科技有限公司	295,639.10	1 年以内	2.18
<b>合计</b>	<b>10,751,014.52</b>	—	<b>79.22</b>

#### 5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,816,367.07	1,101,532.43
<b>合 计</b>	<b>1,816,367.07</b>	<b>1,101,532.43</b>

## 5.1 其他应收款

### 其他应收款分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	141,695.20	180,099.31
保证金	1,517,718.32	717,252.57
其他	805,333.40	705,867.67
<b>原值合计</b>	<b>2,464,746.92</b>	<b>1,603,219.55</b>
减：坏账准备	648,379.85	501,687.12
<b>净值合计</b>	<b>1,816,367.07</b>	<b>1,101,532.43</b>

### 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	501,687.12			501,687.12
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	146,692.73			146,692.73
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	648,379.85			648,379.85

### 其他应收款按账龄列式

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,238,646.68
1 至 2 年	350,888.84
2 至 3 年	24,399.00
3 至 4 年	224,395.31
4 至 5 年	378,295.09
5 年以上	248,122.00
<b>原值合计</b>	<b>2,464,746.92</b>
减：坏账准备	654,379.85
<b>净值合计</b>	

1,816,367.07

按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
重庆石油天然气交易中心有限公司	保证金	705,257.60	1年以内、1-2年	28.61	23,936.06
宁夏电力公司银川供电局	保证金	338,648.41	1年以内、1-2年、3-4年	13.74	81,584.78
重庆民赢塑胶有限公司	往来款	321,519.09	4-5年	13.04	183,265.88
重庆燃气集团股份有限公司物资分公司	保证金	200,000.00	5年以上	8.11	200,000.00
深圳市星河雅创投资发展有限公司	保证金	160,085.31	1年以内	6.49	4,802.56
<b>合计</b>	—	<b>1,725,510.41</b>	—	<b>70.01</b>	<b>493,589.28</b>

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,713,800.71	252,794.11	5,461,006.60	5,090,287.93	279,078.80	4,811,209.13
库存商品	4,812,205.15		4,812,205.15	2,909,852.91		2,909,852.91
周转材料	74,538.84		74,538.84	730,007.60		730,007.60
合同履约成本	2,152,072.31		2,152,072.31	3,278,318.86		3,278,318.86
<b>合计</b>	<b>12,752,617.01</b>	<b>252,794.11</b>	<b>12,499,822.90</b>	<b>12,008,467.30</b>	<b>279,078.80</b>	<b>11,729,388.50</b>

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	279,078.80				26,284.69	252,794.11
<b>合计</b>	<b>279,078.80</b>				<b>26,284.69</b>	<b>252,794.11</b>

## 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税费及预交税费	3,118,093.30	11,434,331.01
<b>合计</b>	<b>3,118,093.30</b>	<b>11,434,331.01</b>

8. 长期股权投资

投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州管网新能源有限责任公司	20,450,091.33			230,625.56		31,665.15				20,712,382.04	
<b>合计</b>	<b>20,450,091.33</b>			<b>230,625.56</b>		<b>31,665.15</b>				<b>20,712,382.04</b>	

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	房屋建筑物	生产设备	合计
一、账面原值							
1.年初余额	23,843,509.23	4,565,706.97	3,225,899.41	1,762,205.84	58,367,893.10	278,118,761.02	369,883,975.57
2.本年增加金额	381,230.66	152,928.32	729,211.98	417,861.74	15,614,300.84	585,652,302.67	602,947,836.21
(1) 购置	381,230.66	152,928.32	729,211.98	417,861.74	36,673.95	68,599.10	1,786,505.75
(2) 在建工程转入					15,577,626.89	585,583,703.57	601,161,330.46
(3) 企业合并增加							
3.本年减少金额			68,291.38	140,034.48	-	174,000,000.00	174,208,325.86
(1) 处置或报废			68,291.38	140,034.48	-	-	208,325.86
(2) 其他						174,000,000.00	174,000,000.00
4.年末余额	24,224,739.89	4,718,635.29	3,886,820.01	2,040,033.10	73,982,193.94	689,771,063.69	798,623,485.92
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	17,590,384.65	3,219,633.45	2,811,551.25	1,222,283.70	16,536,235.85	83,459,256.38	124,839,345.28
2.本年增加金额	403,249.92	340,806.76	466,197.00	161,568.10	2,168,637.10	7,101,465.59	10,641,924.47
(1) 计提	403,249.92	340,806.76	466,197.00	161,568.10	2,168,637.10	7,101,465.59	10,641,924.47
(2) 企业合并增加							
3.本年减少金额			59,940.97	135,704.12	-	-	195,645.09
(1) 处置或报废			59,940.97	135,704.12	-	-	195,645.09
4.年末余额	17,993,634.57	3,560,440.21	3,217,807.28	1,248,147.68	18,704,872.95	90,560,721.97	135,285,624.66
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	3,409,697.02	-	-	21,704.86	-	-	3,431,401.88
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	3,409,697.02	-	-	21,704.86	-	-	3,431,401.88
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1.年末账面价值	2,821,408.30	1,158,195.08	669,012.73	770,180.56	55,277,320.99	599,210,341.72	659,906,459.38
2.年初账面价值	2,843,427.56	1,346,073.52	414,348.16	518,217.28	41,831,657.25	194,659,504.64	241,613,228.41

注：本年固定资产其他减少主要系银川市应急调峰储气项目达到预计可使用状态，根据相关会计政策，公司截止转固时点累计收到的 174,000,000.00 元银川市应急调峰储气项目相关的政府补助，冲减账面价值所致。

### (2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	16,239,428.71	11,970,415.04	3,398,270.10	870,743.57
运输设备	179,999.00	170,999.05	-	8,999.95
其他设备	164,106.66	144,417.59	19,339.07	350.00
<b>合计</b>	<b>16,583,534.37</b>	<b>12,285,831.68</b>	<b>3,417,609.17</b>	<b>880,093.52</b>

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
银川市应急调峰储气项目房屋建筑物	15,545,000.00	正在办理中

10. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,669,793.18	462,041,865.06
工程物资		26,562,566.24
<b>合 计</b>	<b>7,669,793.18</b>	<b>488,604,431.30</b>

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网	1,103,632.76		1,103,632.76	5,585,981.35		5,585,981.35
银川市应急调峰储气项目				448,675,082.00		448,675,082.00
其他	6,566,160.42		6,566,160.42	7,780,801.71		7,780,801.71
<b>合计</b>	<b>7,669,793.18</b>		<b>7,669,793.18</b>	<b>462,041,865.06</b>		<b>462,041,865.06</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
银川市应急调峰储气设施建设项目	448,675,082.00	126,902,342.78	575,577,424.78		
<b>合 计</b>	<b>448,675,082.00</b>	<b>126,902,342.78</b>	<b>575,577,424.78</b>		

(续表)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
银川市应急调峰储气设施建设项目	12,977,236.73	8,009,511.67	4.55	政府补助、借款及自筹
<b>合计</b>	<b>12,977,236.73</b>	<b>8,009,511.67</b>	—	—

## 10.2 工程物资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银川应急调峰项目-撬装设备				26,562,566.24		26,562,566.24
<b>合计</b>				<b>26,562,566.24</b>		<b>26,562,566.24</b>

## 11. 使用权资产

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	530,028.86		530,028.86
2.本年增加金额			
(1) 租入			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	530,028.86		530,028.86
二、累计折旧			
1.年初余额	106,005.77		106,005.77
2.本年增加金额	106,005.76		106,005.76
(1) 计提	106,005.76		106,005.76
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	212,011.53		212,011.53
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
(1) 计提			
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	318,017.33		318,017.33
2.年初账面价值	424,023.09		424,023.09

## 12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	24,122,875.37	507,544.05	24,630,419.42
2.本年增加金额			
(1)购置			
(2)其他			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.年末余额	24,122,875.37	507,544.05	24,630,419.42
二、累计摊销			
1.年初 余额	2,205,038.00	88,855.96	2,293,893.96
2.本年增加金额	492,814.01	46,171.59	538,985.60
(1) 计提	492,814.01	46,171.59	538,985.60
3.本年减少金额			
(1) 处置			
4.年末余额	2,697,852.01	135,027.55	2,832,879.56
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	<b>21,425,023.36</b>	<b>372,516.50</b>	<b>21,797,539.86</b>
2.年初账面价值	<b>21,917,837.37</b>	<b>418,688.09</b>	<b>22,336,525.46</b>

## 13. 商誉

### (1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
息烽汇川能源开发有限公司	1,476,815.23					1,476,815.23
<b>合计</b>	<b>1,476,815.23</b>					<b>1,476,815.23</b>

### (2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	息烽汇川能源开发有限公司用于日常经营的长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	1,310,577.45
分摊至本资产组或资产组组合的的商誉账面价值及分摊方法	按长期资产公允价值分摊的商誉账面价值 1,476,815.23
包含商誉的资产组或资产组组合的的账面价值	2,787,392.68

资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
--	---

#### 14. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	12,457,290.20	2,058,946.83	12,839,692.82	2,056,594.98
内部交易未实现利润	6,035,026.75	905,254.01	6,435,565.96	965,334.89
可抵扣亏损			4,024,189.90	603,628.49
租赁负债	444,348.84	66,652.33		
<b>合计</b>	<b>18,936,665.79</b>	<b>3,030,853.17</b>	<b>23,299,448.68</b>	<b>3,625,558.36</b>

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	286,338.74	71,584.68	347,939.57	86,984.89
使用权资产	318,017.33	47,702.60		
<b>合计</b>	<b>604,356.07</b>	<b>119,287.28</b>	<b>347,939.57</b>	<b>86,984.89</b>

##### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	7,580,040.32	3,963,182.48
可抵扣亏损	15,562,893.93	6,829,313.74
<b>合计</b>	<b>21,199,962.82</b>	<b>10,792,496.22</b>

#### 15. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付银川调峰项目设备款				1,050,000.00		1,050,000.00
<b>合计</b>				<b>1,050,000.00</b>		<b>1,050,000.00</b>

## 16. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	1,001,000.00	1,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>51,001,000.00</b>	<b>1,000.00</b>

## 17. 应付账款

款项性质	年末金额	年初金额
材料采购款	14,807,857.73	11,653,904.21
天然气采购款	2,146,826.31	2,714,825.09
工程款	65,789,602.56	42,899,890.59
其他	3,467,812.24	3,067,551.65
<b>合计</b>	<b>86,212,098.84</b>	<b>60,336,171.54</b>

## 18. 合同负债

### (1) 合同负债情况

项目	年末金额	年初金额
燃气费	47,725,276.03	48,181,252.61
安装费	19,099,933.08	18,653,434.81
其他	17,824.90	9,768.79
<b>合计</b>	<b>66,843,034.01</b>	<b>66,844,456.21</b>

## 19. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,696,317.53	21,426,022.58	20,654,775.89	3,467,564.22
离职后福利-设定提存计划		1,265,500.65	1,239,470.38	26,030.27
辞退福利				
<b>合计</b>	<b>2,696,317.53</b>	<b>22,691,523.23</b>	<b>21,894,246.27</b>	<b>3,493,594.49</b>

### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,544,812.40	18,512,644.75	17,758,898.11	3,298,559.04
职工福利费		761,055.61	761,055.61	
社会保险费	13,733.97	666,263.32	647,088.36	32,908.93
其中：医疗保险费	13,733.97	636,258.24	618,365.27	31,626.94
工伤保险费		30,005.08	28,723.09	1,281.99
住房公积金		1,137,800.00	1,127,738.00	10,062.00

工会经费和职工教育经费	137,771.16	348,258.90	359,995.81	126,034.25
<b>合 计</b>	<b>2,696,317.53</b>	<b>21,426,022.58</b>	<b>20,654,775.89</b>	<b>3,467,564.22</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,207,563.51	1,182,442.24	25,121.27
失业保险费		57,937.14	57,028.14	909.00
<b>合 计</b>		<b>1,265,500.65</b>	<b>1,239,470.38</b>	<b>26,030.27</b>

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	429,218.79	105,560.12
企业所得税	3,669,437.27	7,495,567.89
个人所得税	47,983.57	56,846.91
城市维护建设税	6,447.59	20,988.81
房产税	72,594.31	138,243.15
教育费附加	3,195.24	11,919.96
土地使用税	191,418.62	182,751.87
地方教育费附加	2,130.15	7,946.64
水利基金	77,754.57	85,209.38
印花税	74,512.18	58,480.16
<b>合 计</b>	<b>4,574,692.29</b>	<b>8,163,514.89</b>

21. 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
其他应付款	5,974,437.26	8,657,185.70
<b>合 计</b>	<b>5,974,437.26</b>	<b>8,657,185.70</b>

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金	5,283,918.39	7,726,649.69
其他	690,518.87	930,536.01
<b>合 计</b>	<b>5,974,437.26</b>	<b>8,657,185.70</b>

22. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	4,727,390.36	4,377,340.66
<b>合 计</b>	<b>4,727,390.36</b>	<b>4,377,340.66</b>

23. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	130,000,000.00	220,000,000.00
合计	130,000,000.00	220,000,000.00

#### 24. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	457,142.84	457,142.84
减：未确认的融资费用	12,794.00	25,151.16
合计	444,348.84	431,991.68

#### 25. 递延收益

##### (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	174,700,000.00			174,700,000.00	
合计	174,700,000.00			174,700,000.00	—

##### (2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
银川应急调峰项目	174,700,000.00							
合计	174,700,000.00					-174,700,000.00		

#### 26. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)		年末余额
		发行新股	小计	
股份总额	234,500,000.00			234,500,000.00

## 27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	195,022,202.90			195,022,202.90
<b>合计</b>	<b>195,022,202.90</b>			<b>195,022,202.90</b>

## 28. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	1,038,189.91	5,280,714.54	5,136,979.11	1,181,925.34
<b>合计</b>	<b>1,038,189.91</b>	<b>5,280,714.54</b>	<b>5,136,979.11</b>	<b>1,181,925.34</b>

注：公司根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企【2022】136号），以上年度燃气销售收入及安装收入为计提依据，按照1.5%的标准平均逐月提取安全生产费。

## 29. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	34,323,369.11	4,992,921.46		39,316,290.57
<b>合计</b>	<b>34,323,369.11</b>	<b>4,992,921.46</b>		<b>39,316,290.57</b>

## 30. 未分配利润

项目	本年	上年
<b>上年年末余额</b>	<b>117,110,981.16</b>	<b>109,696,285.54</b>
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>117,110,981.16</b>	<b>109,696,285.54</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	56,791,807.69	72,302,383.85
减：提取法定盈余公积	4,992,921.46	6,262,688.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,725,000.00	58,625,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
<b>本年年末余额</b>	<b>157,184,867.39</b>	<b>117,110,981.16</b>

### 31. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,943,138.29	343,964,640.43	453,289,713.68	339,966,698.96
其他业务	4,288,412.46	3,174,002.54	5,979,253.89	2,783,711.56
<b>合计</b>	<b>452,231,550.75</b>	<b>347,138,642.97</b>	<b>459,268,967.57</b>	<b>342,750,410.52</b>

### 32. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	12,326.98	75,335.20
教育费附加	7,396.19	45,201.12
地方教育费附加	4,930.79	30,134.08
印花税	252,644.39	308,634.09
房产税	398,075.05	586,490.47
城镇土地使用税	744,876.91	716,143.69
水利基金	224,343.72	227,348.41
车船税	3,046.66	153.12
其他	435.50	
<b>合计</b>	<b>1,648,076.19</b>	<b>1,989,440.18</b>

### 33. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,786,174.25	3,154,793.63
折旧费	243,393.91	196,042.65
办公费	111,498.71	113,751.53
汽车费用	69,904.12	80,662.51
维修费	92,367.66	85,832.96
租赁费	74,459.85	260,263.01
其他	282,070.59	172,036.53
<b>合计</b>	<b>4,659,869.09</b>	<b>4,063,382.82</b>

### 34. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,539,498.80	9,215,143.04
折旧与摊销	2,585,219.58	1,914,206.28
安全生产费	7,178,773.52	5,918,026.23
差旅费	364,719.22	317,704.75
办公费	368,634.49	226,282.63
保洁费	69,902.00	167,270.00

业务招待费	1,219,278.69	970,172.24
修理费	174,252.13	112,296.27
水电气费	300,521.43	234,376.93
宣传费	211,096.92	84,102.05
汽车费用	470,872.13	438,962.26
中介费	642,293.92	585,742.72
租赁费	129,764.92	440,427.97
装修费	1,460,117.43	
其他	1,296,900.84	1,141,423.73
<b>合 计</b>	<b>27,011,846.02</b>	<b>21,766,137.10</b>

### 35. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
城市燃气储备调峰系统性技术开发与应用	160,879.78	1,311,990.85
天然气壁挂炉高效节能关键利用技术与核心装置研发	1,099,098.71	4,955.04
NBIOT 燃气表物联网系统		1,747,085.63
海上零散天然气箱式液化装置		35,206.94
光伏制氢补充城市燃气综合示范项目	903,176.20	
燃气管网综合管理智慧平台的	810,838.42	
<b>合 计</b>	<b>2,973,993.11</b>	<b>3,099,238.46</b>

### 36. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,173,969.19	2,485,015.60
减：利息收入	1,220,043.91	3,474,389.89
加：汇兑损失		
加：银行手续费及其他支出	271,408.79	205,028.85
<b>合 计</b>	<b>1,225,334.07</b>	<b>-784,345.44</b>

### 37. 其他收益

#### (1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,725,929.84	2,006,542.32
<b>合 计</b>	<b>3,725,929.84</b>	<b>2,006,542.32</b>

#### (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关

关于兑现 2021 年度银川市优秀人才合作基地认定支持资金	30,000.00	103,500.00	银人才发【2022】3 号
自治区科技厅关于下达 2022 年黄河流域生态保护和高质量发展科技支撑项目	390,000.00	3,000.00	宁科资配字【2022】3 号
自治区人力资源和社会保障厅 财政厅关于实施企业稳岗扩岗专项支持	1,500.00	500,000.00	宁人社发【2020】58 号
中共银川市委办公室 银川市人民政府办公室关于银发《银川市推进企业上市实施意见》的通知	1,600,000.00	16,000.00	银党办【2021】7 号
自治区财政厅关于下达 2022 年自治区工业和信息化领域专项资金	300,000.00	3,797.50	宁财（建）指标【2022】249 号
2021 年企业研发费用后补助资金	200,000.00	300,000.00	宁科资配字【2022】21 号
银川市工业和信息化局关于拨付 2020 年银川市工业计划项目后补助资金	971,600.00	400,000.00	银工信发【2022】49 号
关于公布 2021 年度银川市学术技术带头人储备工程培养人选名单的通知	26,000.00	260,000.00	银人才发【2022】19 号
2021 年企业研发费用后补助资金	127,900.00		宁科资配字【2022】21 号
关于做好以工代训政策性补贴工作的通知	26,000.00	16,500.00	银人社发【2020】53 号
自治区财政厅关于下达 2021 年自治区制造业高质量发展专项、信息产业专项、工业企业节能减排专项、工业企业科技发展专项、中小企业发展专项资金的通知		198,000.00	宁财（建）指标【2021】285 号
中共银川市委办公室 银川市人民政府办公室关于 2020 年度绩效考评等情况的通报		100,000.00	银党办（2021）53 号
稳岗补贴	52,929.84	105,744.82	
<b>合 计</b>	<b>3,725,929.84</b>	<b>2,006,542.32</b>	

### 38. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	230,625.56	460,708.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	812,823.24	541,086.42
持有交易性金融资产持有期间的投资收益	85,811.76	
<b>合 计</b>	<b>1,129,260.56</b>	<b>1,001,795.02</b>

### 39. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,162,472.18	-2,979,260.01
其他应收款坏账损失	-146,692.73	153,663.32
<b>合 计</b>	<b>-3,309,164.91</b>	<b>-2,825,596.69</b>

### 40. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-507.90	4,215.96	-507.90
其中:固定资产处置收益	-507.90	4,215.96	-507.90

无形资产处置收益			
<b>合 计</b>	<b>-507.90</b>	<b>4,215.96</b>	<b>-507.90</b>

#### 41. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
用户违约金滞纳金	234,936.19	272,895.72	234,936.19
其他利得	488,844.64	373,134.19	488,844.64
<b>合 计</b>	<b>723,780.83</b>	<b>646,029.91</b>	<b>723,780.83</b>

#### 42. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	10,148.87	1,382.30	10,148.87
对外捐赠	2,907.55	10,990.00	2,907.55
物资报废	492,743.94	190,287.40	492,743.94
违约金		83,132.03	
罚款支出	310,000.00		310,000.00
其他支出	163,903.27	348,844.10	163,903.27
<b>合 计</b>	<b>979,703.63</b>	<b>634,635.83</b>	<b>979,703.63</b>

#### 43. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	11,538,617.10	14,362,487.78
递延所得税费用	627,007.58	-81,817.01
<b>合 计</b>	<b>12,165,624.68</b>	<b>14,280,670.77</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	68,863,384.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,329,507.61
子公司适用不同税率的影响	-78,441.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,993.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	1,852,565.71

所得税费用	12,165,624.68
-------	---------------

#### 44. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款收到现金	252,000.00	107,243.18
保证金	1,630,000.00	317,343.39
政府补贴	3,725,929.84	2,006,542.32
利息收入收到现金	1,220,043.91	3,698,853.25
其他收到现金	234,936.19	315,368.35
<b>合 计</b>	<b>7,062,909.94</b>	<b>6,445,350.49</b>

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
单位往来支付现金		181,345.75
销售费用支付的现金	630,300.93	635,585.34
管理费用、研发费用支付的现金	12,416,452.30	12,734,732.93
支付的保证金、押金	4,484,139.48	2,521,385.26
财务费用手续费	271,408.79	205,028.85
罚款支出	310,000.00	
<b>合 计</b>	<b>18,112,301.50</b>	<b>16,278,078.13</b>

##### 3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁款		4,582,500.00
支付的租赁负债		120,000.00
<b>合 计</b>		<b>4,702,500.00</b>

##### 4) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	56,697,759.41	72,302,383.85
加: 信用减值损失	3,309,164.91	2,825,596.69
资产减值准备	-	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,641,924.47	9,722,036.86
使用权资产折旧	106,005.76	

无形资产摊销	538,985.60	530,652.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	507.90	-4,215.96
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	10,148.87	1,382.30
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,173,969.19	2,485,015.60
投资损失（收益以“-”填列）	-1,129,260.56	-1,001,795.02
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	594,705.19	-70,770.57
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	32,302.39	-11,046.44
存货的减少（增加以“-”填列）	-770,434.40	5,053,697.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	738,753.14	283,460.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	24,589,267.68	-1,691,892.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>97,533,799.55</b>	<b>90,424,504.87</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	161,939,451.09	233,323,810.32
减：现金的年初余额	233,323,810.32	297,432,415.03
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,384,359.23	-64,108,604.71

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	161,939,451.09	233,323,810.32
其中：库存现金	6,006.88	6,095.30
可随时用于支付的银行存款	161,933,444.21	233,299,783.66
可随时用于支付的其他货币资金		17,931.36
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	161,939,451.09	233,323,810.32
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		

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	15,813,022.50	借款抵押
固定资产	187,247,744.50	借款抵押

宁夏凯添天然气有限公司 100%股权	84,360,000.00	借款质押
<b>合计</b>	<b>287,420,767.00</b>	

注：宁夏凯添天然气有限公司 100%股权账面价值为该公司实收资本金额。

#### 46. 政府补助

政府补助分类	金额
与收益相关	3,725,929.84
<b>合计</b>	<b>3,725,929.84</b>

### 七、 合并范围的变化

#### 1.其他原因的合并范围变动

2022年9月13日公司投资设立凯添（深圳）储能科技有限公司。

### 八、 在其他主体中的权益

#### 1.在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
宁夏凯添天然气有限公司	宁夏银川	宁夏银川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并
甘肃凯添天然气有限公司	甘肃武威	甘肃武威	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并
重庆凯添燃气有限公司	重庆永川	重庆永川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		投资设立
息烽汇川能源开发有限公司	贵州息烽	贵州息烽	LNG 销售、技术咨询服务	100.00		非同一控制下合并
凯添（深圳）储能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	储能技术服务	85.00		投资设立
凯添储能（宁夏）能源有限公司	宁夏银川	宁夏银川	储能技术服务		100.00	投资设立

#### 2.在联营企业中的权益

##### (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州管网新能源有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造业	33.00		权益法

##### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额
	贵州管网新能源有限责任公司
流动资产	21,725,601.83
其中：现金和现金等价物	4,096,639.95
非流动资产	98,128,638.64
资产合计	119,854,240.47
流动负债	57,089,446.41
非流动负债	
负债合计	57,089,446.41
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	62,764,794.06
按持股比例计算的净资产份额	20,712,382.04
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对合营企业权益投资的账面价值	20,712,382.04
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	51,550,416.70
财务费用	-11,204.65
所得税费用	
净利润	698,865.33
终止经营的净利润	---
其他综合收益	---
综合收益总额	698,865.33
本年度收到的来自合营企业的股利	---

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

## （1）市场风险

### 1）利率风险

本集团的利率风险产生于人民币银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。于2022年12月31日，本集团的带息债务人民币固定利率银行借款金额为1,001,000.00元，（2021年12月31日：40,000,000.00）。本集团的带息债务人民币浮动利率银行借款金额为180,000,000.00元（2021年12月31日为180,000,000.00元），

### 2）价格风险

本集团主要在银川市提供城市燃气供应以及燃气设施设备的安装服务。

① 目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。本集团面临的主要风险是：虽然天然气价格形成机制改革明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则，但是，在上游（门站及以上）价格调整频率加快的趋势下，如果公司所在地的价格主管部门（银川市物价局）不能同步、顺价调整终端销售价格（包括居民和非居民用气价格），将会对本集团当期的盈利水平产生重大不利影响。

② 与水、电等其他公用事业产品的定价原理相似，为保障民生，公司的居民气和非居民气的购进价、销售价存在差异，相较其他类别气（如工业、集体商业），居民气的购进价、销售价均为最低。公司的居民气（不含煤层气）均向中国石油天然气股份有限公司天然销售宁夏分公司采购。由于天然气进入输送管道后无法分清是哪种价格的气，而每年本集团天然气的类别气销售结构会发生变化，这就需要供销双方适时对天然结算结构进行调整，以反映购销结构匹配的公平贸易原则。随着城镇化进程的加快，可以预见在未来较长的时期内公司的居民供气量将持续增加。如果上游供气商不能适时按照公司的实际类别气销售结构进行结算调整、或者结算时间延迟，将对本集团当年的经营业绩产生不利影响。

## （2）信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除单项金额重大的应收账款外，本集团无其他重大信用集中风险。

## （3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集

团有充裕的营运资金，流动性风险较低。

## 十、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	10,041,883.69			10,041,883.69
持续以公允价值计量的负债总额	10,041,883.69			10,041,883.69

## 十一、关联方及关联交易

### （一）本集团的控制权情况

本公司的最终控制人是龚晓科先生，担任本集团的董事长、法定代表人，系本集团的控股股东、实际控制人。

### （二）本集团的子公司情况

子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

序号	关联方名称	与本集团的关联关系
1	凯添能源装备有限公司	持有公司 19.2%，公司实际控制人龚晓科持股 70%，公司董事穆云飞持股 30%、任法定代表人、任执行董事
2	贵州管网新能源有限责任公司	公司全资子公司息烽汇川持股 33.00%，公司董事穆云飞之兄穆晓郎任董事
3	贵州织金开磷煤层气利用有限责任公司	贵州管网新能源有限责任公司全资子公司
4	王永茹	公司实际控制人龚晓科的配偶
5	深圳市明泰源科技有限公司	持有凯添（深圳）储能科技有限公司 7.5%股份

### （四）关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
贵州管网新能源有限责任公司	采购 LNG		987,124.31
合计			987,124.31

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
贵州管网新能源有限责任公司	销售商品		16,264,764.6
深圳市明泰源科技有限公司	销售商品	1,412,389.38	
<b>合计</b>		<b>1,412,389.38</b>	<b>16,264,764.6</b>

## 2. 关联租赁情况

本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认租赁费用	上年确认租赁费用
龚晓科	房屋租赁	114,285.71	114,285.71
<b>合计</b>		<b>114,285.71</b>	<b>114,285.71</b>

## 3. 关联担保情况

### (1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龚晓科	200,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	否
王永茹	200,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	否

## 4. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州管网新能源有限责任公司	7,861,419.83	1,450,419.51	7,961,419.83	700,049.52
<b>合计</b>		<b>7,861,419.83</b>	<b>1,450,419.51</b>	<b>7,961,419.83</b>	<b>700,049.52</b>

## 5. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	贵州织金开磷煤层气利用有限责任公司	61,125.00	61,125.00
租赁负债	龚晓科	444,348.84	431,991.68
<b>合计</b>		<b>505,473.84</b>	<b>493,116.68</b>

## 十二、 承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的重要承诺及或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

2023 年 4 月 18 日，根据本公司第四届第三次董事会会议决议通过利润分配预案，公司董事会决定，以 2022 年末总股本 234,500,000.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），合计分配现金股利人民币 35,175,000.00 元，不进行资本公积金转增股本，不送红股。本

预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

#### 十四、其他重要事项

无。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,143,040.22	11.99	1,143,040.22	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,390,965.17	88.01	1,382,233.09	16.47	7,008,732.08
其中：账龄组合	5,209,426.25	54.64	1,382,233.09	26.53	3,827,193.16
个别认定组合	3,181,538.92	33.37			3,181,538.92
<b>合计</b>	<b>9,534,005.39</b>	<b>100.00</b>	<b>2,525,273.31</b>	<b>26.49</b>	<b>7,008,732.08</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,143,040.22	9.93	1,143,040.22	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,363,058.25	90.07	1,059,894.90	10.23	9,303,163.35
其中：账龄组合	6,248,697.50	54.31	1,059,894.90	16.96	5,188,802.60
个别认定组合	4,114,360.75	35.76			4,114,360.75
<b>合计</b>	<b>11,506,098.47</b>	<b>100.00</b>	<b>2,202,935.12</b>	<b>19.15</b>	<b>9,303,163.35</b>

##### 1) 年末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏格林沃森新技术有限公司	1,143,040.22	1,143,040.22	100.00	账龄较长，收回困难
<b>合计</b>	<b>1,143,040.22</b>	<b>1,143,040.22</b>	<b>100.00</b>	

##### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	166,914.75	5,007.44	3.00
1 至 2 年	3,919,785.00	548,769.90	14.00
2 至 3 年	371,755.00	96,656.30	26.00
3 至 4 年	32,495.00	13,322.95	41.00
4 年以上		-	57.00
5 年以上	718,476.50	718,476.50	100.00
<b>合 计</b>	<b>5,209,426.25</b>	<b>1,382,233.09</b>	

3) 组合中，按个别认定组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃凯添天然气有限公司	249,808.92			合并范围内关联方不计提
宁夏凯添天然气有限公司	2,931,730.00			合并范围内关联方不计提
<b>合 计</b>	<b>3,181,538.92</b>			

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西部绿色能源科技(重庆)有限公司	3,598,000.00	1-2 年	37.74	503,720.00
甘肃凯添天然气有限公司	2,931,730.00	1-2 年、2-3 年	30.75	
宁夏格林沃森新技术有限公司	1,143,040.22	5 年以上	11.99	1,143,040.22
贵州管网新能源有限责任公司	958,505.50	1-2 年、2-3 年、5 年以上	10.05	484,011.50
宁夏凯添天然气有限公司	249,808.92	1 年以内	2.62	
<b>合计</b>	<b>8,881,084.64</b>	—	<b>93.15</b>	<b>2,130,771.72</b>

## 2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	126,000,000.00	91,000,000.00
其他应收款	260,517,428.74	260,436,878.52
<b>合计</b>	<b>386,517,428.74</b>	<b>351,436,878.52</b>

### 2.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
宁夏凯添天然气有限公司	126,000,000.00	91,000,000.00
<b>合计</b>	<b>126,000,000.00</b>	<b>91,000,000.00</b>

### 2.2 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	200,000.00	200,000.00
往来款	260,456,884.54	260,368,150.00
其他	67,592.61	72,546.38
<b>原值合计</b>	<b>260,724,477.15</b>	<b>260,640,696.38</b>
减：坏账准备	207,048.41	203,817.86
<b>净值合计</b>	<b>260,517,428.74</b>	<b>260,436,878.52</b>

#### (2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	203,817.86			203,817.86
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	3,230.55			3,230.55
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	207,048.41			207,048.41

## (3) 其他应收款按账龄列式

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	126,653.25
1至2年	2,333,823.90
2至3年	227,405,000.00
3至4年	30,659,000.00
4至5年	-
5年以上	200,000.00
<b>原值合计</b>	<b>260,724,477.15</b>
减: 坏账准备	207,048.41
<b>净值合计</b>	<b>260,517,428.74</b>

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宁夏凯添天然气有限公司	往来款	229,152,884.54	1年以内、1-2年、2-3年	87.89	
息烽汇川能源开发有限公司	往来款	26,380,000.00	3-4年	10.12	
甘肃凯添天然气有限公司	往来款	4,919,000.00	2-3年、3-4年	1.89	
重庆燃气集团股份有限公司物资分公司	保证金	200,000.00	5年以上	0.08	200,000.00
中国石化销售有限公司宁夏石油分公司	其他	5,000.00	2-3年	0.00	1,350.00
<b>合计</b>	—	<b>260,656,884.54</b>	—	<b>99.97</b>	<b>201,350.00</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	158,726,985.28		158,726,985.28	153,126,985.28		153,126,985.28
<b>合计</b>	<b>158,726,985.28</b>		<b>158,726,985.28</b>	<b>153,126,985.28</b>		<b>153,126,985.28</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宁夏凯添天然气有限公司	102,914,133.60			102,914,133.60		

甘肃凯添天然气有限公司	10,012,851.68			10,012,851.68		
重庆凯添燃气有限公司	10,200,000.00	500,000.00		10,700,000.00		
息烽汇川能源开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
凯添储能(宁夏)能源有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
<b>合计</b>	<b>153,126,985.28</b>	<b>5,600,000.00</b>		<b>158,726,985.28</b>		

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,879,684.86	535,939.58	13,149,580.59	4,528,895.36
其他业务	798,502.36	822,684.64	3,559,982.79	1,039,990.52
<b>合计</b>	<b>9,678,187.22</b>	<b>1,358,624.22</b>	<b>16,709,563.38</b>	<b>5,568,885.88</b>

#### 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
银行理财产品取得的投资收益		
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2023 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

## 十七、财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-507.90	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	3,725,929.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	75,800.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-255,922.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,545,299.14	
所得税影响额	-7,670.00	
少数股东权益影响额（税后）	225.15	
<b>合 计</b>	<b>3,552,743.99</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.32	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.74	0.23	0.23

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

二〇二三年四月十八日

附：

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。