

德龙汇能集团股份有限公司

2022 年年度报告



**德龙汇能**

DELONG CO-ENERGY

2023 年 3 月 31 日

---

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人丁立国、主管会计工作负责人姚志伟及会计机构负责人(会计主管人员)陈嘉熙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质性承诺，投资者及相关人士均应当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。请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

---

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告.....	76

---

## 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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
顶信瑞通	指	北京顶信瑞通科技发展有限公司
大通集团	指	天津大通投资集团有限公司
公司、本公司、德龙汇能（原大通燃气）	指	德龙汇能集团股份有限公司（原四川大通燃气开发股份有限公司）
上饶燃气	指	上饶市大通燃气工程有限公司
大连燃气	指	大连新世纪燃气有限公司
成都华联	指	成都华联商厦有限责任公司
旌能天然气	指	德阳市旌能天然气有限公司
罗江天然气	指	德阳罗江兴能天然气有限公司
阳新华川	指	阳新县华川天然气有限公司
睿恒能源	指	四川大通睿恒能源有限公司
江西大通能源	指	江西大通能源服务有限公司
金石石化	指	珠海金石石油化工有限公司
河北磐睿	指	河北磐睿能源科技有限公司
苏州天泓	指	苏州天泓燃气有限公司
旌能管道	指	德阳市旌能天然气管道工程有限公司
德运通	指	苏州德运通信息科技有限公司
员工持股计划	指	四川大通燃气开发股份有限公司-第一期员工持股计划
四川华信会计师事务所	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	德龙汇能	股票代码	000593
变更前的股票简称（如有）	大通燃气		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	德龙汇能集团股份有限公司		
公司的中文简称	德龙汇能		
公司的外文名称（如有）	DELONG COMPOSITE ENERGY GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DELONG CO-ENERGY		
公司的法定代表人	丁立国		
注册地址	四川省成都市建设路 55 号		
注册地址的邮政编码	610051		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省成都市建设路 55 号		
办公地址的邮政编码	610051		
公司网址	<a href="http://www.dlceg.com">http://www.dlceg.com</a>		
电子信箱	sz000593@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑蜀闽	宋晓萌
联系地址	四川省成都市建设路 55 号	四川省成都市建设路 55 号
电话	028-68539558	028-68539558
传真	028-68539800	028-68539800
电子信箱	zhengsm@dlceg.com	songxm@dlceg.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	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91510100201961879Q
公司上市以来主营业务的变化情况	1996年3月，公司主营业务为零售商业； 2003年7月，公司主营业务变更为药业、零售商业； 2006年9月，公司主营业务变更为城市管道燃气业、药业、零售商业； 2008年6月，公司主营业务变更为城市管道燃气业、零售商业； 2016年7月，公司主营业务变更为城市管道燃气、LNG的输配与营销、分布式能源的投资与运营。
历次控股股东的变更情况	1996年3月，公司控股股东为成都市国有资产管理局； 1999年2月，公司控股股东变更为四川郎酒集团有限责任公司（2002年泸州宝光集团有限公司控股郎酒集团，成为公司实际控制人）； 2006年8月，公司控股股东变更为天津大通投资集团有限公司； 2018年10月，公司控股股东变更为北京顶信瑞通科技发展有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南楼28楼
签字会计师姓名	武兴田、刘霖蓉、何晓钰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09	-2.55%	1,275,434,692.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,287,829.12	50,492,433.84	-4.37%	34,922,703.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,645,415.33	44,707,915.97	2.10%	32,617,009.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	175,383,072.96	210,937,561.81	-16.86%	109,745,288.35

基本每股收益（元/股）	0.135	0.141	-4.26%	0.097
稀释每股收益（元/股）	0.135	0.141	-4.26%	0.097
加权平均净资产收益率	4.48%	4.91%	减少0.43个百分点	3.57%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82	1.02%	2,101,925,820.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,101,445,365.39	1,052,073,376.75	4.69%	1,002,076,140.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	362,377,888.42	353,744,368.91	334,905,150.56	418,052,696.15
归属于上市公司股东的净利润	2,357,457.89	16,167,406.77	15,297,306.52	14,465,657.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,564,478.31	15,150,662.94	14,739,571.46	14,190,702.62
经营活动产生的现金流量净额	-25,786,903.55	81,667,373.00	40,757,704.82	78,744,898.69



上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-44,852.08	2,826,309.95	1,179,153.66	主要是各子公司固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,827,785.10	2,654,325.57	2,753,691.96	是收到的各项政府奖励、补贴等。
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	467.36	-2,510,000.00	-677,733.15	是转让联营企业成都睿石股权投资基金管理有限公司 30%股权所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		6,536,957.13		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,378,382.38	-2,677,428.99	517,633.96	主要是子公司收到合同补偿款，以及将无法支付的应付款项收账所致。
减：所得税影响额	410,043.13	540,753.70	951,928.94	
少数股东权益影响额（税后）	109,325.84	504,892.09	515,123.28	
合计	2,642,413.79	5,784,517.87	2,305,694.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

---

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、公司所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点

天然气作为优质的清洁能源，是我国和全世界减缓碳排放增长速度的重要工具，随着我国经济发展以及“双碳”大背景下，其在优化能源结构、推动环保治理、加速城市现代化建设等方面起到不可或缺的重要作用。根据国家统计局数据显示，2022年我国生产天然气2,178亿立方米，同比增长6.4%，连续6年增产超百亿方，继续保持良好增长势头；根据国家发改委公布的数据，2022年全国天然气表观消费量3,663亿立方米，同比下降1.7%，工业、居民用气量均同比下降。

2022年3月，国家发改委和能源局发布的《“十四五”现代能源体系规划》指出在新的时期下，我国要建设能源强国，能源体系将以高质量发展为主题，以供给侧结构性改革为主线，以创新为根本动力。国家加快天然气管道管网建设，推动管网互联互通，完善LNG储运体系等一系列措施将大力推动国内天然气产业链发展。在发展目标方面，规划提出到2025年，国内天然气年产量达到2,300亿立方米以上；全国集约布局的储气能力达到550亿-600亿立方米，占天然气消费量的比重约13%；全国油气管网规模达到21万公里左右。在重点建设内容方面，规划主要强调天然气管道、储气库、LNG接收站等基础设施建设，以及天然气交易平台的建设，同时，将稳步推进天然气价格市场化改革。从未来发展来看，天然气行业仍具有较强的增长性。

国家推动能源绿色低碳转型，在工业、建筑、交通、电力等多领域有序扩大天然气利用规模，助力能源碳达峰，构建清洁低碳、安全高效能源体系。2022年在国内经济增速放缓和国际气价高涨等多重因素影响下，天然气市场总体保持较为稳定的状态，体现我国天然气消费市场韧性与潜力，我国天然气消费有望在2023年出现恢复性正增长。

#### 2、公司所处的行业地位

公司在能源服务行业深耕已有18年，致力于推广和提供清洁能源综合供应方案，更好的服务于公众，为社会创造价值。目前公司燃气业务遍布北京、上海、天津、四川、江苏、江西、湖北、广东、内蒙、辽宁、河北、浙江等10余个省和直辖市，城市燃气服务以特许经营方式为主，拥有5家城市燃气实体，分别为上饶燃气（位于江西省上饶市）、大连燃气（位于辽宁省大连瓦房店市）、旌能天然气（位于四川省德阳市）、罗江天然气（位于四川省德阳市）和阳新华川（位于湖北省黄石市），拥有天然气门站10座，CNG标准站3座，CNG母站1座，LNG储备站4座，共铺设天然气高、中、低压及庭院燃气管网约3,000余公里，服务各类燃气用户近50万余户，年经营气量4.4亿余方。子公司苏州天泓专注致力于CNG/LNG运营业务，全面实现供气无人值守和站点数据实时监控，已成为经营区域内天然气LNG供应领域的领跑者。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其经营模式

公司致力于成为一家以天然气清洁能源为主的综合能源供应商，报告期公司主要从事以天然气能源为主的清洁能源供

应业务，包括天然气运输、各类燃气管网建设与管理、城市燃气经营与销售、车用加气站投资与运营、CNG/LNG 供应、能源综合利用项目开发的建设。公司气源来源广泛，与国内外多家气源供应方建立长期合作关系，通过自有管道、槽车形成完善的燃气供应途径，充分满足下游用户的各类需求。

### **1、城市燃气类业务及其经营模式**

公司城市燃气业务以特许经营方式为主，从上游天然气供应商购入管道天然气，通过公司运营的天然气输配管网，按照用户的需求及管道压力将天然气输送和分配给城市居民、商业用户、工业用户等客户。公司建设运营 CNG 加气站，为出租车、公交车、私家车提供服务，助力城市交通。随着城市燃气用户数量的不断扩大，公司积极开展以客户为需求的综合服务，并通过数字化工具快速发展多元化延伸业务，提升公司综合盈利水平和用户粘度。

公司拥有国家石油化工工程施工总承包贰级资质，市政公用工程施工总承包叁级资质，燃气燃烧器具安装、维修专项资质，以及压力管道 GA1 乙级、GB1（含 PE 专项）、GC1 安装改造维修许可证，三体系认证证书，信誉 3A 级证书，承接各类燃气设施和管网工程的设计与施工，在保质保量完成公司内部城燃单位项目建设的同时，积极拓展外部市场。

### **2、LNG 类业务及其经营模式**

公司 CNG/LNG 供应业务经营区域主要分布于经济发达的长三角地区，通过自主研发的瓶装压缩天然气及液化天然气联供技术和智能化监控系统，可使调度人员实时掌控用户现场用气情况，自动故障提醒功能及自动切换供应气源和备用气源功能，全面实现供气设备无人值守。用户安装 IC 卡充值系统，天然气用量通过监控系统实时监测，设置余量不足报警功能和短信提醒功能，用户按需充值，实现与管道气同样功能；远传监控系统与车辆调度系统深度结合，无需客户报送用气计划，全面实现智能化调度。

公司 LNG 业务集贸易、运输、销售为一体，既有液进液出的贸易模式，又有液进液出、液进气出的销售模式。公司目前拥有道路运输经营许可证、危险化学品经营许可证、安全生产等级二级资质证明等各项经营资质证明以及 LNG 专业运输车 32 组，配备有大型停车场和多功能调度中心，在浙江舟山、北仑以及广东金湾 3 处设置配套服务网点，并在北仑、舟山、上海五号沟、启东、杭嘉鑫、金湾、北海铁山港、深圳大鹏、迭福、华安，粤东、防城港等多个接收站完成备案手续，业务范围覆盖国内华东、华南大部分省市区域。

### **3、综合能源类业务及其经营模式**

公司综合能源业务依托碳中和、清洁供热、节能环保、能源体制改革等多重机遇，积极发展用能服务，主要根据项目所在地资源条件、客户用能需求、负荷预测等设计最优功能技术方案和路线，实现区域内冷热电等能源供应，并负责项目建设和运营维护，为用户提供低碳能源供应，协助国家实现碳中和目标。

#### **（二）公司的主要业绩驱动因素**

##### **1、城市燃气类业务的业绩驱动因素**

城市燃气业务的销售收入主要由销气收入和工程配套安装收入组成，业绩受气源成本、管道供应能力、市场开发情况、区域内城市化发展情况、环保及产业政策、政府价格管控等因素影响。

在这些因素中，气源成本和政府价格管控措施是决定天然气购销价差的主要因素；区域内市场化发展情况、市场开发

---

情况、管道供应能力和环保及产业政策是决定销售气量的主要因素；政府核准的每户的安装价格是影响工程施工利润的主要因素。

## **2、LNG 业务类的业绩驱动因素**

相对城市燃气业务，LNG 业务市场化程度更高，受价格管控的影响更小，业务收入和利润的波动性更大。公司的采购价格和销售价格是决定购销价差的主要因素；运输距离、运输量是决定运输业务收入的主要因素；终端用户、加气站和加气站的用气量是决定销售收入的主要因素。

## **3、综合能源类业务的业绩驱动因素**

综合能源类业务的销售收入来自冷、热、电等能源的供应，以及相关项目建设和运营维护的收入。该业务的供能范围包含特定客户及其周边工商业企业，因此，特定客户的用能情况以及与其签订的供能价格是决定销售收入的主要因素。且每座能源站的建设和后期运维中，资金成本、管理成本、气源采购成本和设备摊销是决定营业成本的主要因素。

### **（三）报告期内公司业务发生的主要变化**

报告期内，公司继续坚持燃气主营业务，精耕细作，积极应对能源供应紧张和价格剧烈波动等风险挑战，深挖存量市场开发潜能，全年实现经营气量 4.4 亿余方，新增燃气居民用户 4.33 万户，新增燃气非居用户 705 家。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

## **三、核心竞争力分析**

### **1、区位优势**

公司在燃气行业耕耘多年，已逐步成长为全国性布局的城市燃气企业，在全国多个城市取得管道燃气业务特许经营权，并积极开拓市场，实施外延式扩张。公司建设了各类燃气管网、门站、加气站、燃气储备设施等一整套完整的燃气基础设施，并不断挖掘产业链上下游发展机会，强化与供应商的合作，创新发展与同业公司的协同业务，持续加强与地方政府紧密配合，积极推动当地基础民生工程建设，促进当地经济发展。

### **2、管网及气源优势**

公司拥有大量的高中压管线和丰富的城市管网，为燃气业务的深度发展提供设施保障。公司与“三桶油”气源供应商长期保持良好的合作关系，确保气源供应稳定，同时公司在争取新管网开口、国内 LNG 贸易、LNG 接收站对接以及国外 LNG 物流等方面开展了大量的工作，拓展了气源来源渠道，丰富了气源供应链条，并能够有效针对气源价格波动及时调整气源采购结构，降低综合采购成本，提高企业盈利水平。

### **3、业务形态和技术优势**

公司以燃气业务为核心，布局多样化产业形态，除城市燃气经营外，在天然气运输、燃气管网建设与管理、车用加气站投资与运营及 CNG/LNG 供应业务层面多点开花，业绩斐然，并成功实现了多种产业形态间的有机融合，优化资源配置，逐步形成了燃气产业上下游采购、运输、销售一体化、业务链条完备的成熟体系，积累了丰富的客户和渠道资源，建立了稳定的市场营销网络，能够为客户提供多种能源供应方式，满足不同类型的能源需求，快速开拓和抢占市场。此外，公司

---

不断加大科技研发力度，在智能化系统应用领域获取了多项计算机软件著作权和专利，成功研发并投入使用多款系统软件，全面推进公司向智能化管理发展。

#### 4、公司管理优势

公司在发展过程中，注重以人为本，重视人才培育，抓好人才队伍建设，在培养优秀干部、做好人才储备的同时，持续优化配置、提供平台机会，为公司的可持续发展不断填充强大的储备军。公司全面完善企业制度建设，不断改进、优化管理，创建与现代企业相匹配的管理体系。2022 年公司董事会、监事会和高级管理人员持续提升企业管理综合水平，激发企业发展活力，保持战略定力，勇于创新突破，做好经营管理，增强抗风险的能力，同时持续加强自身建设，提升综合决策能力和行政领导水平，增加工作中的创造性和预见性，提高解决和处理新形势下面临新状况和新问题的能力。

#### 5、“德龙”品牌和文化优势

公司于 2022 年正式冠名“德龙”，以德龙文化赋能公司软实力，持续打造公司文化以及企业品牌，全面提升全体员工的向心力和凝聚力，秉持“兼容并蓄、服务大众、回报社会”的企业理念，以“行业尊重、社会认可、股东满意、职工自豪”为发展目标，努力成为具备综合竞争力的一流能源企业。公司把握契机，积极推动资源整合，谋求搭建高质量、高平台的战略合作，不断加强公司品牌知名度。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，公司董事会始终贯彻国家“双碳”目标，致力于天然气“全产业链”发展，把握清洁能源产业能源发展方向的定位。面对复杂多变的经营环境，公司对外深耕主营业务，综合布局，扩大业务规模；拓展以氢能为主的新能源应用领域，积极探索新能源发展路径。通过创新举措、应对挑战、汇聚力，克服气源价格波动等不利因素，稳住了公司的基本盘，实现了较好的经营效益。

报告期，公司重实绩，求实效，推进公司各项业务的开展，按照稳步发展和建设的思路，经营好现有产业，不断拓展新领域，夯实了业务发展保障基础。重点工作完成情况：

#### （1）燃气业务

2022 年，公司合计燃气销售气量 38,015.17 万立方米，实现燃气供应及其相关收入 137,425.60 万元，占比营业收入比重 93.55%，燃气销售业务占比相较以往逐步提升。

公司充分研判能源行情，快速反应战略部署，主动扩大经营覆盖范围，紧抓契机，精准瞄准客户需求，积极拓展优质客户，持续提升客户粘性。公司持续打造“陆气”+“海气”双气源格局，提升资源安全性，降低单一气源波动风险。同时创新营销模式，打破传统经营思维框架，积极开拓燃气销售新模式，不仅开展燃气合作项目拓展周边市场，同时实现“贸易”与“城燃、点供”双业务路径并驾齐驱的天然气销售业态。

## （2）关注氢能

公司高度关注氢能产业领域发展方向，积极寻求氢能产业布局，加快落实产业切入口具体方向与项目，积极对标，深入研判，通过组建专门工作组，持续推进氢能业务资源的集中整合与业务探讨，并主动接洽国内知名科研院所和科技企业，广泛参与行业最前沿的业务交流活动。公司与西南化工研究设计院签署了合作框架协议，双方将围绕氢能产业链综合开发利用开展多方位的深度合作，助力实现“双碳”目标。

## （3）扩充营业版图

2022年，为形成企业安全的业务形态以积极有效的应对经济周期、黑天鹅和灰犀牛事件，公司大力推动燃气产业链上游气源项目的收并购工作，旨在通过对上游燃气项目的收购，以获取稳定的上游气源，形成“陆气”+“海气”双气源格局，完善公司天然气全产业链业务，通过储罐、液厂等方式，稳固现有城燃业务，彻底解决下游燃气公司气源“卡脖子”的难题，全面提升气源保障能力。

## （4）工程管理

2022年，公司全年完成民用户安装45,883户，非居民用户安装462户；管道安装206.69公里，同比增长183.78%。

公司全面推行工程管理改革，调整管理模式，强化对生产性投资的管理。深耕细作内部市场的同时，积极拓展外部市场，充分发挥工程建设属地管理的资源优势，减少管理层级和环节，明晰权责，有效降低工程成本，全面提高工程效率，与多家外部公司达成长期战略合作协议并开展多项外部工程的建设。

## （5）创新非燃气业务

创新各类非燃气业务的营销模式，综合提升公司的盈利能力。通过主动技改，合理化管理，公司综合能源利用项目节能服务实现收入稳中有升；物业租赁、酒店、物业管理等业务积极采取灵活的租金、物业、经营政策，通过多种途径有效创收；通过丰富品类、服务等多元化发展方式，提升了延伸业务区域的渗透率；管道检测业务实现突破，为公司创造新的利润增长点。

## （6）安全生产

公司紧抓安全生产，树立风险预防意识，及时消除安全隐患，确保公司安全平稳运行；强化责任落实到岗位和人员，开展安全培训与应急演练，提升风险应急处置能力，多措并举，坚决防控重大安全风险，保障公司安全运营。2022年，公司累计完成入户安检26.1万余户，巡线34.20万余公里，排查处理安全隐患4,790处，进行各类应急演练74次，教育培训1,815次。

报告期，公司实现营业收入 146,908.01 万元，归属上市公司股东净利润 4,828.78 万元；实现每股收益 0.135 元，每股经营活动产生的现金流量净额 0.49 元，加权平均净资产收益率 4.48%。截止 2022 年末，公司总资产 218,402.92 万元，归属于母公司所有者的股东权益 110,144.54 万元。

报告期公司总体经营情况列示如下：

项目	2022 年（元）	2021 年（元）	增减额（元）	增减幅度
营业收入	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09	-38,418,610.05	-2.55%
营业成本	1,248,842,298.52	1,252,105,863.74	-3,263,565.22	-0.26%
营业利润	67,473,983.76	81,396,866.01	-13,922,882.25	-17.10%
归属于母公司所有者的净利润	48,287,829.12	50,492,433.84	-2,204,604.72	-4.37%

报告期，公司营业收入、营业成本、营业利润和归属于母公司所有者的净利润均比上年同期有所减少，具体情况说明如下：

（1）公司营业收入比上年同期减少 3,841.86 万元，主要原因是：本报告期，受天然气采购价格上涨较多、销量下降影响，各燃气子公司销气收入同比减少 2,301.30 万元，运输收入同比减少 1,054.62 万元；受房地产行业销售下滑影响，工程安装收入同比减少 305.27 万元；受酒店、商业物业租赁行业阶段性下降影响影响，租赁、物业、酒店收入同比减少 748.07 万元；而公司加大延伸业务推广力度，延伸业务收入同比增加 578.07 万元。以上综合影响营业收入较上年同期减少 2.55%。

（2）公司营业成本比上年同期减少 326.36 万元，主要原因是：本报告期，受前述各项因素影响，各燃气子公司销气成本同比增加 669.81 万元；延伸业务成本同比增加 162.36 万元；工程安装成本同比减少 571.47 万元；运输业务成本同比减少 432.93 万元；租赁、物业、酒店成本减少 51.99 万元。以上综合影响营业成本较上年同期减少 0.26%。

（3）公司营业利润比上年同期减少 1,392.29 万元，主要原因是：一方面，本报告期，受天然气采购价格上涨较多、销量下降等影响，营业毛利减少 3,515.50 万元；上年同期，子公司睿恒能源转出对河北磐睿能源科技有限公司应收债权计提的减值准备致营业利润同比增加 653.70 万元，本报告期无此因素。另一方面，公司加强费用管理，销售、管理和财务三大费用同比减少 2,716.91 万元，其中加快调整融资结构及利率，财务费用同比减少 1,165.22 万元。以上综合影响营业利润较上年同期减少 17.10%。

（4）公司归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少 220.46 万元，减少 4.37%。主要是上述营业利润同比减少、归属于少数股东的净利润同比减少和相应调整企业所得税等共同影响所致。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	



		比重		比重	
营业收入合计	1,469,080,104.04	100%	1,507,498,714.09	100%	-2.55%
分行业					
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	93.55%	1,395,981,141.99	92.60%	-1.56%
节能服务收入	23,396,951.07	1.59%	23,256,149.97	1.55%	0.61%
商业零售收入	874,742.16	0.06%	1,221,636.21	0.08%	-28.40%
其他主营业务收入	33,766,849.59	2.30%	47,087,474.17	3.12%	-28.29%
其他业务收入	36,785,541.64	2.50%	39,952,311.75	2.65%	-7.93%
分产品					
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	93.55%	1,395,981,141.99	92.60%	-1.56%
节能服务收入	23,396,951.07	1.59%	23,256,149.97	1.55%	0.61%
商业零售收入	874,742.16	0.06%	1,221,636.21	0.08%	-28.40%
其他主营业务收入	33,766,849.59	2.30%	47,087,474.17	3.12%	-28.29%
其他业务收入	36,785,541.64	2.50%	39,952,311.75	2.65%	-7.93%
分地区					
四川省	412,600,288.04	28.09%	402,826,880.81	26.72%	2.43%
江西省	299,472,843.02	20.39%	256,956,939.59	17.05%	16.55%
辽宁省	74,138,961.54	5.05%	63,558,744.16	4.22%	16.65%
湖北省	144,345,975.29	9.83%	146,708,502.85	9.73%	-1.61%
江苏省	475,935,644.56	32.40%	531,556,349.20	35.26%	-10.46%
天津市	49,475,851.25	3.37%	90,803,164.14	6.02%	-45.51%
内蒙古自治区	13,110,540.34	0.87%	15,088,133.34	1.00%	-13.11%
分销售模式					
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	93.55%	1,395,981,141.99	92.60%	-1.56%
节能服务收入	23,396,951.07	1.59%	23,256,149.97	1.55%	0.61%
商业零售收入	874,742.16	0.06%	1,221,636.21	0.08%	-28.40%
其他主营业务收入	33,766,849.59	2.30%	47,087,474.17	3.12%	-28.29%
其他业务收入	36,785,541.64	2.50%	39,952,311.75	2.65%	-7.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	1,188,243,356.23	13.54%	-1.56%	-0.10%	-1.25%
分产品						
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	1,188,243,356.23	13.54%	-1.56%	-0.10%	-1.25%
分地区						
四川省	412,600,288.04	311,395,793.06	24.53%	2.43%	4.76%	-1.68%

江西省	299,472,843.02	240,004,406.02	19.86%	16.55%	19.10%	-1.71%
江苏省	475,935,644.56	436,646,106.04	8.26%	-10.46%	-9.75%	-0.72%
分销售模式						
燃气供应及其 相关收入	1,374,256,019.58	1,188,243,356.23	13.54%	-1.56%	-0.10%	-1.25%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022年	2021年	同比增减
燃气销售	销售量	万立方米	38,015.17	44,517.16	-14.61%
	生产量	万立方米	38,015.17	44,517.16	-14.61%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022年		2021年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
燃气供应及相关成本		1,188,243,356.23	95.15%	1,189,478,164.24	95.00%	-0.10%
节能服务成本		13,084,159.65	1.05%	11,757,850.62	0.94%	11.28%
商业零售成本		826,274.39	0.07%	1,036,289.98	0.08%	-20.27%
其他主营业务成本		28,135,234.14	2.25%	33,292,393.97	2.66%	-15.49%
其他业务成本		18,553,274.11	1.48%	16,541,164.93	1.32%	12.16%

单位：元

产品分类	项目	2022年		2021年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
燃气供应及相关成本		1,188,243,356.23	95.15%	1,189,478,164.24	95.00%	-0.10%
节能服务成本		13,084,159.65	1.05%	11,757,850.62	0.94%	11.28%
商业零售成本		826,274.39	0.07%	1,036,289.98	0.08%	-20.27%
其他主营业务成本		28,135,234.14	2.25%	33,292,393.97	2.66%	-15.49%

其他业务成本		18,553,274.11	1.48%	16,541,164.93	1.32%	12.16%
--------	--	---------------	-------	---------------	-------	--------

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**1) 新设子公司**

① 2022年5月，上饶市大通燃气工程有限公司设立全资子公司上饶市城镇汇能燃气有限公司，注册资本人民币4000.00万元，到本报告期末实缴出资0.00元，将其纳入合并报表范围。

② 2022年6月，德龙汇能集团股份有限公司设立分公司德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司，将其纳入合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	367,571,897.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	99,143,875.28	6.75%
2	客户二	75,752,440.57	5.16%
3	客户三	74,915,418.42	5.10%
4	客户四	59,527,582.09	4.05%
5	客户五	58,232,581.27	3.96%
合计	--	367,571,897.63	25.02%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	688,132,820.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	264,081,494.28	19.47%
2	供应商二	118,478,667.96	8.73%
3	供应商三	114,446,823.00	8.44%
4	供应商四	100,526,034.35	7.41%
5	供应商五	90,599,801.32	6.68%
合计	--	688,132,820.91	50.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,133,503.40	29,347,044.95	16.31%	主要是报告期部分子公司管理架构发生变化，部分人员由管理职能转为销售职能所致。
管理费用	78,287,557.40	97,707,118.78	-19.88%	主要是报告期部分子公司管理架构发生变化，部分人员由管理职能转为销售职能，以及业务招待费减少所致。
财务费用	30,364,699.24	42,016,899.52	-27.73%	主要是报告期通过调整贷款结构和贷款利率，使利息费用同比减少所致。
研发费用	3,044,823.30	3,928,636.96	-22.50%	是报告期子公司德运通和睿恒能源研发投入减少所致。
所得税费用	22,113,900.31	23,863,840.16	-7.33%	无重大变动

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
德运通天然气财务数据分析系统的研发	分析每个点供项目的利润情况	已完结	依靠系统中已有单据，快速计算每个项目成本、收入及其他费用情况。	可以直观反应每个项目利润情况，从而为管理者调价提供依据。
德运通天然气物联网监控移动端系统的研发	为移动办公人员提供实时数据查询解决方案	已完结	根据 PC 端数据接口同时开发安卓端和苹果端，让所有用户均可使用。	移动端随时能够查询客户现场情况，节省大量人力、物力等成本，大大提高员工工

				作效率。
德运通城市燃气业务管理系统的研发	解决城市燃气业务流程繁琐，信息传递不及时等问题	已完结	全新开发一套城燃业务管理系统，打通所有人员和部门。	智能一体化的软件将为公司管理、成本控制、风险应对及工程质量提供系统管理。
基于合同能源管理的数据采集与智能节能技术的研发	进行数据采集和节能方式的研究	已申请知识产权6项	应用到我公司产品和服务中，提升效率。	对公司进一步拓展相关市场有一定的帮助

#### 公司研发人员情况

	2022年	2021年	变动比例
研发人员数量（人）	18	18	0.00%
研发人员数量占比	1.75%	1.73%	0.02%
研发人员学历结构			
本科	9	10	-10.00%
硕士	0	0	0.00%
专科	9	8	12.50%
研发人员年龄构成			
30岁以下	3	5	-40.00%
30~40岁	11	9	22.00%
40~50岁	4	4	0.00%

#### 公司研发投入情况

	2022年	2021年	变动比例
研发投入金额（元）	3,044,823.30	3,928,636.96	-22.50%
研发投入占营业收入比例	0.21%	0.26%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

#### 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

#### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,841,967,204.95	2,031,727,722.77	-9.34%
经营活动现金流出小计	1,666,584,131.99	1,820,790,160.96	-8.47%
经营活动产生的现金流量净额	175,383,072.96	210,937,561.81	-16.86%
投资活动现金流入小计	3,395,789.05	6,298,518.54	-46.09%
投资活动现金流出小计	61,579,460.84	77,279,719.33	-20.32%
投资活动产生的现金流量净额	-58,183,671.79	-70,981,200.79	18.03%
筹资活动现金流入小计	476,702,774.00	746,550,000.00	-36.15%
筹资活动现金流出小计	618,675,814.45	831,006,498.31	-25.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-141,973,040.45	-84,456,498.31	-68.10%
现金及现金等价物净增加额	-24,773,639.28	55,499,862.71	-144.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少 16.86%，主要是报告期因天然气价格上涨，销气量减少影响所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 18.03%，主要是报告期购建固定资产、长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 68.10%，主要是报告期公司控制贷款规模，降低贷款利率减少利息费用，共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量为 17,538.31 万元，报告期公司净利润为 4,715.59 万元，经营活动现金净流量大于净利润 12,822.72 万元，主要是由于报告期计提折旧和摊销等利润表中非付现因素，以及偿付利息等利润表中非经营性现金流出因素共同影响所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	231,926,925.84	10.62%	193,316,067.38	8.94%	1.68%	无重大变动。
应收账款	85,120,654.25	3.90%	96,965,820.99	4.48%	-0.58%	无重大变动。
合同资产	19,467,995.40	0.89%	20,602,070.66	0.95%	-0.06%	无重大变动。
存货	94,616,627.22	4.33%	79,726,939.38	3.69%	0.64%	无重大变动。
投资性房地产	109,141,139.96	5.00%	117,347,809.52	5.43%	-0.43%	无重大变动。
长期股权投资	104,518,585.61	4.79%	108,053,410.42	5.00%	-0.21%	无重大变动。
固定资产	772,985,386.34	35.39%	790,414,351.03	36.56%	-1.17%	无重大变动。
在建工程	118,211,265.42	5.41%	89,582,705.02	4.14%	1.27%	主要是报告期子公司上饶燃气、大连燃气老旧管网改造投入较多所致。
使用权资产	1,800,922.65	0.08%	4,069,302.34	0.19%	-0.11%	是报告期公司使用权资产计提折旧及部分租赁资产退租共同影响所致。
短期借款	231,666,088.98	10.61%	432,052,238.40	19.98%	-9.37%	主要是报告期公司调整借款结构，减少短期借款所致。
合同负债	169,915,977.91	7.78%	139,391,151.39	6.45%	1.33%	无重大变动。
长期借款	301,945,000.00	13.83%	214,443,821.92	9.92%	3.91%	主要是报告期公司调整借款结构，增加长期借款所致。
租赁负债	1,550,415.12	0.07%	3,261,984.41	0.15%	-0.08%	是报告期公司支付租赁资产租金及部分租赁资产退租共同影响所致。
其他应收款	6,725,876.44	0.31%	16,220,032.39	0.75%	-0.44%	主要是报告期子公司提前归还售后回租融资租赁款收回保证金所致。
长期待摊费用	40,311,499.35	1.85%	26,495,452.30	1.23%	0.62%	主要是报告期各城燃气子公司承担的用户共有及户内部分改造、超出使用期限的燃气表集中更换共同影响所致。
应付票据	61,000,000.00	2.79%	1,000,000.00	0.05%	2.74%	是报告期子公司上饶燃气开具银行承兑汇票所致。

应付职工薪酬	4,377,438.77	0.20%	6,436,491.55	0.30%	-0.10%	是报告期各子公司发放上年绩效考核工资所致。
一年内到期的非流动负债	29,000,000.00	1.33%	0.00	0.00%	1.33%	是报告期末子公司旌能燃气在长城华西银行的2,900.00万元借款将于2023年8月到期，列报时调整至本项目。
长期应付款	29,977,887.06	1.37%	69,549,609.39	3.22%	-1.85%	主要是报告期子公司旌能燃气提前归还售后回租融资租赁款所致。
专项储备	1,087,445.09	0.05%	3,285.57	0.00%	0.05%	是报告期公司的安全生产费计提多于使用所致。
未分配利润	55,027,276.20	2.52%	6,739,447.08	0.31%	2.21%	是报告期实现归属于母公司所有者的利润增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	9,951,730.33							9,951,730.33
应收款项融资	33,123,900.76							31,622,528.14
上述合计	43,075,631.09							41,574,258.47
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司因历史形成住房专用基金、存出保证金、冻结资金、银行借款等原因，有价值140,708,959.86元资产，使用受到限制。



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
282,852.71	47,619,127.00	-99.41%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
德阳智诚安达管线检测技术有限公司	检验、检测、测绘服务	增资	150,000.00	100.00%	自筹	德阳市旌能天然气有限公司	长期	股权投资	完成投资	0.00	26,268.45	否		
上饶市城镇汇能燃气有限公司	燃气经营、建设工程施工、燃气燃烧器具安装等	新设		100.00%	自筹	上饶市大通燃气工程有限公司	长期	股权投资	尚未实缴出资		722,234.68	否	2022年08月12日	《巨潮资讯网》《德龙汇能2022年半年度报告》
德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司	金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电	新设		100.00%	自筹	德龙汇能集团股份有限公司	长期	股权投资	完成投资		1,964,734.58	否	2022年08月12日	《巨潮资讯网》《德龙汇能2022年半年度报告》

	气信号设备装置销售。													
合计	--	--	150,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,713,237.71	--	--	--

### 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	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
瓦房店门站综合工程	自建	是	燃气行业	132,852.71	36,891,617.61	自筹	90.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	132,852.71	36,891,617.61	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
成都雅睿股权投资基金管理有限公司	成都睿石股权投资基金管理有限公司30%股权	2022年06月13日	248.7	0.04	增加报告期净利润0.05万元	0.00%	交易双方协商定价	否	非关联方	否	是	2022年08月12日	《巨潮资讯网》《德龙汇能2022年半年度报告》

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
德阳市旌能天然气	子公司	天然气经营管理	70,000,000.00	624,875,475.97	260,137,784.13	573,932,010.23	35,174,659.00	27,749,589.95

有限公司								
德阳罗江兴能天然气有限公司	子公司	管道天然气经营、压缩天然气(CNG)加气站	10,000,000.00	56,731,583.79	22,883,838.67	53,130,229.03	7,808,854.52	7,699,430.93
上饶市大通燃气工程有限公司	子公司	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	88,000,000.00	606,615,413.25	201,403,070.23	303,203,731.76	32,806,578.37	22,562,045.37
苏州天泓燃气有限公司	子公司	天然气销售	24,888,900.00	214,204,355.29	166,674,588.84	514,021,542.73	18,892,074.55	15,410,999.11
成都华联商厦有限责任公司	子公司	商业零售	84,000,000.00	141,735,188.08	122,797,226.20	43,631,580.22	4,894,302.95	5,275,849.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上饶市城镇汇能燃气有限公司	新设	增加报告期归属于母公司所有者的净利润72.22万元
德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司	新设	增加报告期归属于母公司所有者的净利润196.47万元

主要控股参股公司情况说明

### 1、德阳市旌能天然气有限公司（本公司拥有 100%权益）

德阳市旌能天然气公司自 2016 年 5 月 31 日起纳入本公司合并范围，该公司还拥有 5 个子子公司：德阳市旌能天然气管道工程有限公司（持股比例为 70%）、德阳市旌能燃气设计有限公司（持股比例为 100%）、阳新县华川天然气有限公司（持股比例为 80%）、阳新县华川燃气服务有限公司（系阳新县华川天然气有限公司全资子公司，旌能天然气持股比例为 80%）、德阳德通商贸有限公司（持股比例为 100%）和德阳智诚安达管线检测技术有限公司（持股比例为 100%）。

报告期，旌能天然气实现合并营业收入 57,393.20 万元，比上年同期增加 6,377.42 万元，增幅 12.50%，主要是管道燃气收入和燃气安装工程收入增加所致。

报告期，旌能天然气实现合并净利润 2,774.96 万元，比上年同期减少 1,912.70 万元，减幅 40.80%，主要是部分子公司燃气采购价格大幅上涨影响燃气销售毛利大幅减少所致。

### 2、德阳罗江兴能天然气有限公司（本公司拥有 100%权益）

德阳罗江兴能天然气有限公司自 2016 年 5 月 31 日起纳入本公司合并范围。

报告期，罗江天然气实现营业收入 5,313.02 万元，比上年同期增加 595.97 万元，增幅 12.63%，主要是燃气安装工程

收入增加所致。

报告期，罗江天然气实现净利润 769.94 万元，比上年同期减少 47.42 万元，减幅 5.80%，主要是燃气采购价格上涨致燃气销售毛利减少，和安装工程量增加致安装工程毛利增加，共同影响所致。

### 3、上饶市大通燃气工程有限公司（本公司拥有 100%权益）

上饶市大通燃气工程有限公司拥有 3 个子公司：上饶市广信区德龙汇能燃气有限公司（原名上饶县大通燃气有限公司，持股比例为 100%）、上饶市城镇汇能燃气有限公司（持股比例为 100%）、江西大通能源服务有限公司（持股比例为 68%）和上饶高铁经济试验区燃气有限公司（持股比例为 80%）。

报告期，上饶燃气实现合并营业收入 30,320.37 万元，比上年同期增加 4,154.77 万元，增幅 15.88%，主要是管道燃气销售收入、LNG 销售收入和燃气安装工程收入增加，运输收入减少，共同影响所致。

报告期，上饶燃气实现合并净利润 2,256.20 万元，比上年同期增加 804.09 万元，增幅 55.37%，主要是燃气安装工程毛利增加、运输业务毛利减少，以及财务费用减少共同影响所致。

### 4、苏州天泓燃气有限公司（报告期本公司拥有 72%权益）

苏州天泓燃气有限公司自 2019 年 5 月 31 日起纳入本公司合并范围，该公司还拥有 6 个子公司：南通建坤新能源有限公司（持股比例为 100%）、南通金鸿天然气有限公司（持股比例为 100%）、苏州建坤天然气利用有限公司（持股比例为 100%）、扬州益杰燃气有限公司（持股比例为 100%）、扬州益广天然气有限公司（系苏州建坤天然气利用有限公司全资子公司，苏州天泓持股比例为 100%）、苏州平庄工业天然气有限公司（系苏州建坤天然气利用有限公司全资子公司，苏州天泓持股比例为 80%）。

报告期，苏州天泓实现合并营业收入 51,402.15 万元，比上年同期减少 2,723.37 万元，减幅 5.03%，主要是苏州天泓受 LNG 销售价格高位运行，和能耗双控影响，客户用气量大幅减少所致。

报告期，苏州天泓实现合并净利润 1,541.10 万元，比上年同期增加 44.78 万元，增幅 2.99%，主要是苏州天泓受 LNG 销售价格高位运行，和能耗双控影响，客户用气量减少，但通过多种经营策略稳定 LNG 销售毛利，共同影响所致。

### 5、成都华联商厦有限责任公司（本公司拥有 100%权益）

成都华联商厦有限责任公司拥有 2 个子公司和 1 个分公司：成都华联投资开发有限公司（持股比例为 100%）、成都华联物业管理有限公司（持股比例为 100%）、成都华联商厦有限责任公司华联东环酒店分公司。

报告期，成都华联实现合并营业收入 4,363.16 万元，比上年同期减少 306.05 万元，减幅 6.55%，主要是酒店业务受旅游业下行影响收入减少，租赁和物管业务受商业物业租赁及物业管理行业阶段性下行影响收入减少，共同影响所致。

报告期，成都华联实现合并净利润 527.58 万元，比上年同期减少 407.89 万元，减幅 43.60%，主要是采取减少租户租金、降低物管费、酒店暂停营业减少费用等措施应对行业阶段性下行影响所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、天然气

##### （1）能源结构持续转型，天然气消费量增长空间广阔

党的十八大以来，我国持续推进能源革命；党的二十大也强调推动绿色转型的发展方式，并将保障能源安全提到新高度，提出“加强能源供应保障能力建设，确保电力、天然气稳定供应”，这明确了我国能源转型的方向是由低碳、零碳排放的清洁能源替代高碳排放的化石能源；天然气作为优质高效、绿色清洁的低碳能源，能与可再生能源形成良性互补，未来依旧是推动能源供应清洁化的重要途径。

2022 年天然气定位于缓速补煤、与新能源融合，增速虽然下降至 5.89%，但仍是增长最快的化石能源。尽管国际天然气价格短期内难以下降，但天然气的清洁、低碳，仍然是国内绿色发展、实现碳中和目标的重要支撑，国内天然气市场发展仍存较大潜力。根据机构对中国天然气消费需求预测来看，到 2030 年我国天然气消费可达 6000 亿方左右，其后仍可稳步增长，空间巨大；2022-2026 年，中国天然气产量将稳步提升，预计 2026 年中国天然气产量将达 2587 亿立方米（数据来源：国务院发展研究中心资源与环境政策研究所）。

##### （2）国内政策的利好

在我国，天然气是实现“双碳”目标的重要力量，国家陆续出台《能源生产和消费革命战略（2016—2030）》、《2021 年能源工作指导意见》、《“十四五”现代能源体系规划》等政策，明确积极发展天然气、高效利用天然气，以及构建结构合理、供需协调、安全可靠的现代天然气产业体系的政策导向；在当前及未来较长一段时间内，天然气仍将承担国家能源结构转型的重要作用，在“双碳”目标政策驱动下，推动能源绿色低碳转型，在工业、建筑、交通、电力等多领域有序扩大天然气利用规模，是助力能源碳达峰，构建清洁低碳、安全高效能源体系的重要实现途径之一。

未来 10 年，是我国天然气发展不可错过的窗口期，我国能源消费结构中天然气占比要从当前 8%的水平近乎再翻一倍，这将给天然气行业带来较大的增长空间。预计未来随着供暖领域煤改气进程的不断深入，叠加“双碳”目标下压减燃煤发电的刚性要求及我国城镇化进程逐步加快，不断完善的天然气产供销体系，将推动能源高质量发展，我国天然气消费量将进一步上升。但另一方面，随着能源转型改革的深入，多层次能源市场也吸引了众多主体参与布局，形成了更为激烈的竞争环境，激烈的产业链布局竞赛也正在不断倒逼产业链内部协同与深化变革。

#### 2、氢能行业情况

2022 年 3 月，国家发展改革委、国家能源局联合印发《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》，以实现“双碳”目标为总体方向，明确了氢能是未来国家能源体系的重要组成部分，是用能终端实现绿色低碳转型的重要载体，也是战略性新兴产业和未来产业的重点发展方向。氢能作为高效低碳的能源载体，绿色清洁的工业原料，在交通、工业、建筑、电力等多领域拥有丰富的落地场景，未来有望获得快速发展。

### （二）公司发展战略

---

公司将坚定信心，聚焦主业，立足长远，科学布局，以致力于成为具备综合竞争力的一流清洁能源供应服务企业为目标；继续加强燃气全产业链一体化建设，拓展上游气源渠道及资源总量；加强中游管网建设及输配气能力，强化数字技术和信息化覆盖，以更高的质量拓展公司业务。公司将把握好双碳“1+N”顶层设计下的国内能源体系深度变革的契机，全力开发区域内的新居民用户、商服和工业用户，进一步提高经营区域内的气化率；积极向经营区域外拓展，抓住经济体制改革和能源结构改革带来行业洗牌的机遇；采取并购方式，积极寻找优质燃气项目标的；扩大经营范围，整合市场区域，全面开拓增量业务。在延伸业务方面，公司致力于从用户角度实际需求出发，以为用户提供安全、高效、功能丰富、品质值得信赖的多样化产品和服务，全面提升用户粘度，驱动公司利润增长。在新能源领域，公司将把握此次新能源发展的机会和势头，加快对各类产业的深度研究和市场开发，寻找合适时机，因地制宜地推进项目投资建设，为实现国家“双碳”目标做出积极贡献。

### （三）2023 年经营计划

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，开局关乎全程，起步决定全局。公司亦将在 2023 年开新局展新貌，推动公司创新实践，实现突破性发展，不断增强大局意识、责任意识、创新意识，发挥集体智慧力量，抢抓市场机遇，在加快兼并重组和寻求转型机遇中有所作为，通过业务创新、管理创新、团队创新、文化创新，实现各业务版块全方位融合嵌套、相辅相成，促进公司发展跃升至新高度。

#### 1、推进天然气基本盘高质量发展

坚持天然气产业发展基本盘不动摇，继续做大做强天然气板块业务，守住战略根基。综合统筹气源资源，推动公司与上游气源企业深化合作，强化协作，持续丰富资源结构；积极拓展产业链，推进全面布局，通过项目收并购，将业务延伸至燃气上游气源和中游运输领域；加快公司内部各区域生态的互联互通，实现气液动态互补，提升公司核心资源；加快创新业务模式，持续升级服务，深入了解客户需求，不断提高客户认同，优化客户质量，持续扩大需求，拓展经营区域。

#### 2、推进新能源产业发展盘布局

《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》明确氢能是未来国家能源体系的重要组成部分，氢能上升至国家能源战略地位；公司积极聚焦氢能产业重点政策及规模、投融资动态的研究，总结其变化趋势、发展特点、聚集分布情况，未来依托德龙集团优质资源，培育形成氢能有效利用的核心技术体系，形成稳定的商业模式，清晰氢能制、储、运、加、用各产业链的发展趋势，择机切入氢能产业链条中契合公司自身产业和资源优势的某一链条，并可通过股权合作、引进产业基金等多元化方式积极谋求产业落地。

#### 3、推进资本运作实现创新发展

高度关注“传统能源+新能源”产业政策及行业发展趋势，把握产业发展脉络，挖掘产业链上下游发展机遇，抓住风口加快产业布局。积极拓宽融资渠道，增强公司融资能力，通过银行间接融资支持公司发展，以资金管理为抓手，统筹协调

---

与各金融机构的合作，不断优化资金结构，合理安排融资规模；通过资本市场平台直接融资募集公司发展所需资金，进一步增强公司资本实力，有效降低资产负债率，提高公司抗风险能力，促进公司经营发展和并购战略的顺利实施。

#### 4、推进管理模式创新促发展

全面完善企业制度建设，不断改进、优化管理，创建与现代企业相匹配的管理体系，围绕“创新年”的企业管理目标，推行标准化流程建设和管理。要以制度、程序、运作、监督四个环节为重点，通过规范、严格的制度和标准化业务流程手段，让工作有目标、实施有规范、操作有程序、过程有控制、考核有结果，提高执行效率，让理念有效传递、制度有效执行、管理更为规范。

#### 5、推进安全管理体系建设

公司积极构筑安全生产体系，全面压实安全生产主体责任，有效推动安全工作由事后管理向事前预防转变，由应急救援向预警预防转变，切实做到超前预防有力、严密防控到位，防范和杜绝燃气安全事故的发生。深入排查治理燃气安全隐患，紧抓燃气安全管理中存在的薄弱环节，突出重点，开展整治，总结和推广燃气安全专项整治工作经验和成果，分析存在的问题和不足，制订相应措施和对策，不断建立健全公司长效安全监管机制，确保公司安全运营。

### （四）公司未来发展可能面临的风险

#### 1、宏观经济波动风险

公司所处天然气领域与国民经济发展密切相关，宏观经济出现波动或者宏观政策发生变化，公司的经营及市场开拓可能受到不利影响。此外，如果因为地缘政治、军事冲突以及全球公共卫生事件或上下游行业供需波动等诸多不利因素出现，可能会对公司的经营目标产生一定不利影响。对此，公司密切关注宏观经济变动情况，妥善制定应对措施，及时调整经营目标与方案，充分挖掘内生增长动力与发展潜力，最大程度降低经济波动冲击带来的影响。

#### 2、价格风险

随着天然气价格波动，城市燃气企业因上下游价格联动机制不及时，存在上游采购价格上涨，而下游终端销售价格未能及时顺价调整的经营压力。为降低公司可能因天然气进价上涨售价调整滞后造成的经营压力，公司将统筹规划气源采购，丰富上游气源渠道，降低气源综合采购成本，为用户提供多元、灵活的供能服务，另一方面积极协调政府主管部门完善上下游价格联动机制，改变价格疏导滞后的局面，减轻企业经营压力，促进企业更好履行社会责任。

#### 3、并购风险

公司将依托产业链上多元化并购重组实现企业价值的增长，通过燃气产业链上横向或纵向并购形成优势互补，通过并购新能源产业促进公司转型，实现外延式增长。但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现竞争风险、整合协同风险、无法获得持续并购价值等风险。公司充分认识投资并购风险，将结合公司实际情况，制定符合可持续发展的投资规划，复刻成功经验，选择合适的并购方式；同时，加强投后管理工作，采取与并购



企业进行资源整合、文化融合、规范运作等方式促进协同发展，确保并购投资过程中相关风险总体可控。

#### 4、人力资源风险

立足于公司长远稳健发展，伴随公司经营规模扩大、业务多元化的格局，对专业化、多元化且具备前瞻性的人才需求越来越迫切，存在人力资源与公司发展速度不匹配的风险。公司将通过人才培养路径、标准、能力和资源的合理规划，保持人才培养的连续性和高质量，逐步完善优秀人才的战略储备体系，采取有效的激励机制，降低人才短缺对于公司未来发展的制约。

#### 5、安全风险

安全重于泰山，安全管理不到位，将引发各类燃气风险。公司始终牢固树立安全红线意识，严格落实各项安全防范措施，建立相应的应急预案，从全面辨识各类安全风险，排查隐患，到整体提高燃气设施安全运行效率和运行水平，安全意识与应急能力深度融合，实现公司生产经营的安全运营。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月01日-12月31日	公司	电话沟通	其他	投资者	公司经营、战略、更名、参股公司等情况。	
2022年04月28日	业绩说明会	其他	其他	投资者	业绩驱动因素、投资者关系管理规划、子公司经营权的影响等情况。	
2022年09月16日	四川辖区上市公司投资者网上集体接待日	其他	其他	投资者	公司的发展战略、项目投资、参股公司情况。	

---

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规等要求以及公司《章程》的规定，持续推进公司治理体系和内部控制体系的完善，规范公司运作，提升治理水平，通过进一步优化部门间协调规范、提高信息披露质量、强化投资者关系管理体系工作，提高公司质量，推进公司规范运作和风险防范，切实保障了公司和股东的合法权益。公司已按照上市公司规范要求逐步建立权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

公司股东大会、董事会、监事会、经营层形成了权责明晰、运作协调、有效制衡的治理结构和制度体系。公司法人治理结构主要内容如下：

#### （1）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，审议并通过了全部议案内容，召开的股东大会不存在违反相关法律法规的情形。公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序；为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，平等对待所有股东，尊重中小股东权益；此外，所有股东大会均由见证律师到场见证，并出具法律意见书。

#### （2）关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名；报告期内存在董事辞职、选举的情况，未影响董事会正常运行；公司依照相关法律法规，严格执行选举所需议程，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事依照法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》等规范性文件，勤勉尽职地履行职责和义务，未发生无故不到会，或连续 2 次不参加会议的情况；并积极学习和熟悉相关法律法规，提高自身规范运作意识，有效地保证了董事会的规范运作和科学决策。

独立董事严格遵守《独立董事制度》，能够充分利用其财务、金融等方面的专业特长，为公司的决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。

公司董事会下设 4 个专门委员会：战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会成全部由董事组成，按照各委员会实施细则规范运作。

报告期内，公司共召开 10 次董事会，各次会议的召集、召开及决策程序均符合公司治理的要求，会议决议合法有效。

#### （3）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，未发生监事变动情况。

报告期内，公司共召开4次监事会会议，公司各监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法行使监督权，依据《监事会议事规则》等制度，对公司财务状况、重大事项、关联交易等相关重大事项认真发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的作用。

#### **(4) 管理层**

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议，督促公司日常经营活动，落实公司项目推进、内控改革、人才优选等具体经营及发展事项。

#### **(5) 信息披露与知情人管理**

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理细则》要求，做好公司信息管理与披露工作，真实、准确、完整、及时、简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，信息披露业务流程符合规范要求。公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》相关要求，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记，并按照监管要求将相关内幕信息知情人名单报送备案。

#### **(6) 投资者关系管理**

公司持续加强投资者关系管理工作，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室作为投资者关系管理的具体实施机构。公司积极参与投资者接待会、筹备组织业绩说明会、开展投资者教育专题活动、主动接受投关主题培训，强化公司业务人员投关工作能力与意识，并维护好投资者关系的日常管理工作，包括投资者电话咨询、互动易问题回复、投资者管理工作档案的建立和保管等，与投资者保持良好沟通，向投资者传递公司价值。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## **二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况**

公司具有独立的业务及自主经营能力，独立承担经营责任和风险；控股股东能严格规范自己的行为，不存在干预公司重大决策的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东提供担保的情形，与控股股东业务不存在同业竞争的情况。报告期内，公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位。

1、业务方面：公司拥有独立、完整的业务体系，公司主营业务所属资产完整，业务方面独立于控股股东，具有独立自主经营能力。

2、人员方面：公司设有独立的企管人事部，具有独立的劳动用工、人事及薪酬管理体系，独立于控股股东。公司的高级管理人员不在股东单位担任职务或领取薪酬，均在本公司专职工作并领薪。

3、资产方面：公司资产产权关系明晰，公司资产和业务资源由公司独立控制并支配，不存在公司资产被控股股东占用、支配或干预而有损公司利益的情形。

4、机构方面：公司拥有独立、健全的组织机构，独立运作，行使各自的职责，与控股股东及其相关职能部门之间不存在隶属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，设有独立的银行账户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.14%	2022年01月17日	2022年01月18日	《关于拟变更公司名称及证券简称暨修订〈公司章程〉的议案》，公司名称由四川大通燃气开发股份有限公司变更为德龙汇能集团股份有限公司，证券简称由大通燃气变更为德龙汇能并修订章程相应条款。
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.91%	2022年03月18日	2022年03月19日	《关于补选非独立董事的议案》，补选吴玉杰、张纪星、姚志伟为公司第十二届董事会非独立董事。
2021年年度股东大会	年度股东大会	42.81%	2022年05月06日	2022年05月07日	审议通过：《2021年度董事会工作报告》《2021年度监事会工作报告》《2021年度财务决算报告》《2021年度利润分配预案》《2021年年度报告全文及摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于确认2021年度日常关联交易及2022年度日常关联交易预计的议案》《关于2022年度预计担保额度的议案》《关于修订公司〈章程〉的议案》《关于修订公司〈股东大会议事规

					则》的议案》《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》。
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.80%	2022年08月08日	2022年08月09日	《关于补选公司董事的议案》，补选张琦为公司第十二届董事会非独立董事。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
丁立国	董事长	现任	男	53	2018年11月07日	2023年11月25日						
张纪星	董事	现任	男	52	2022年03月18日	2023年11月25日						
田立新	董事	现任	男	48	2018年11月07日	2023年11月25日						
吕涛	董事、总经理	现任	男	50	2020年11月26日	2023年11月25日						
姚志伟	董事	现任	男	45	2022年03月18日	2023年11月25日						
	财务负责人	现任			2022年03月03日	2023年11月25日						
张琦	董事	现任	男	39	2022年08月08日	2023年11月25日						
杨波	独立董事	现任	男	48	2017年11月27日	2023年11月25日						
黎军	独立董事	现任	男	48	2020年11月26日	2023年11月25日						
刘志强	独立董事	现任	男	49	2020年11月26日	2023年11月25日						
王海全	监事会主席	现任	男	53	2021年08月31日	2023年11月25日						
王辉	监事	现任	男	45	2018年11月07日	2023年11月25日						
苏启祥	监事	现任	男	59	2020年	2023年	35,800	0	0	0	35,800	

					11月26日	11月25日						
郑蜀闽	董事会秘书	现任	女	50	2003年10月26日	2023年11月25日						
	副总经理	现任			2018年11月07日	2023年11月25日						
许罡	副总经理	现任	男	48	2017年04月27日	2023年11月25日						
秦亮	董事	离任	男	39	2020年04月10日	2022年02月28日						
周顺	董事	离任	男	39	2020年04月10日	2022年02月28日						
吴玉杰	董事	离任	男	60	2022年03月18日	2022年07月19日						
合计	--	--	--	--	--	--	35,800	0	0	0	35,800	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 1、报告期，秦亮因工作原因辞去董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。
- 2、报告期，周顺因工作原因辞去董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。
- 3、报告期，吴玉杰因退休原因辞去董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
秦亮	董事	离任	2022年02月28日	工作原因辞职
周顺	董事	离任	2022年02月28日	工作原因辞职
吴玉杰	董事	被选举	2022年03月18日	选举为董事
张纪星	董事	被选举	2022年03月18日	选举为董事
姚志伟	财务负责人	聘任	2022年03月02日	聘任为财务负责人
	董事	被选举	2022年03月18日	选举为董事
吴玉杰	董事	离任	2022年07月19日	退休原因辞职
张琦	董事	被选举	2022年08月08日	选举为董事

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

---

丁立国，男，本科。曾任唐山长城轧钢总公司董事长、唐山市立国实业集团有限公司董事长；第十一届全国人大代表、第一届全国工商联咨询委员会委员、十三届全国工商联执委、全国工商联绿色发展委员会执行主任、亚布力企业家论坛轮值主席（2017-2018）、亚布力论坛社会责任委员会主席、阿拉善SEE生态协会终身会员等社会职务；曾荣获第十六届中国十大杰出青年、全国劳动模范、全国关爱员工优秀民营企业家；2018年度中国公益人物、2019中国十大年度经济人物、2022年度“光彩之星”年度人物，连续入选2023年中国最具影响力的50位商界领袖。现任北京顶信瑞通科技发展有限公司董事长，上海德龙钢铁集团董事长，天津市新天钢钢铁集团有限公司董事长，本公司董事长等职务；北京慈弘慈善基金会发起人。

张纪星，男，大专，注册会计师。曾任德龙集团审计监察部长、财务部长，唐山市德龙钢铁有限公司财务副总经理、常务副总经理、总经理兼迁安轧一钢铁集团有限公司总经理。曾荣获全国钢铁工业劳动模范。曾担任河北省唐山市第十五届人大代表。现为天津市河西区政协委员，现任上海德龙钢铁集团董事兼副总裁，天津市新天钢钢铁集团副总裁，本公司董事等职务。

田立新，男，硕士，高级会计师，注册税务师。曾任德龙钢铁有限公司总经理助理、副总经理；现任上海德龙钢铁集团董事兼副总裁，天津市新天钢钢铁集团副总裁，本公司董事等职务。

吕涛，男，硕士，高级会计师。曾任河南省邮电管理局财务处科员、中国网通集团郑州市分公司财务总监、中国网通集团焦作市分公司副总经理、中国网通集团河南省分公司风险部副总经理、中国联通河南分公司销售部副总经理、北京慧基泰展投资有限公司常务副总经理；2014年4月至2020年8月期间担任金鸿控股集团股份有限公司副总经理、董事、副董事长兼总经理、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员等职务。现任上海德龙钢铁集团董事，本公司董事、总经理。

姚志伟，男，本科，会计师。曾任滦河集团财务部主管，唐山德龙钢铁有限公司审计部部长助理、财务部部长，唐山玉田金州实业有限公司财务总监，天津市新天钢冷轧薄板有限公司副总经理，天津市新天钢中兴盛达有限公司总经理助理，兼任天津市新天钢钢线钢缆有限公司总经理助理。现任本公司董事、财务负责人。

张琦，男，大专。曾任德龙钢铁有限公司销售部业务员，德龙控股有限公司董事长秘书，德龙控股有限公司综合管理部副部长，天津市新天钢钢铁集团有限公司企管人事部副部长，天津市新天钢钢铁集团有限公司企管人事部部长。现任本公司董事、企管人事部总经理。

杨波，男，博士，拥有十余年外资金融机构服务经验，2007年以来，先后担任申能集团财务有限公司，上海申能诚毅股权投资有限公司、上海诚毅新能源创业投资有限公司、上海诚毅投资管理有限公司等公司高管；现任申能集团财务有限公司董事、总经理，本公司独立董事。

黎军，男，硕士，拥有资产评估师、注册会计师、税务师资格。多次在北京国家会计学院、上海国家会计学院、清华五道口EMBA授课，2016年7月至2019年，作为中国证监会重组委委员，数次审核上市公司发行股份购买资产、吸收合并、借壳上市等发行申请事项，对上市公司相关资本运营有一定了解。现任北京国融兴华资产评估有限责任公司首席评估师、副总裁，本公司独立董事。兼任中国资产评估协会常务理事、财政部文化司评审专家及多家中央企业评审专家、中评协专业技术鉴定委员会委员、中评协公允价值评估委员会委员、中评协文化艺术品评估委员会委员。

刘志强，男，硕士。拥有丰富的战略规划、经营系统及股权激励领域专业经验，曾就职于四川大学水电学院、中国水利水电对外公司投资部，曾任和君咨询资深合伙人、战略管理委员会常委、战略顾问委员会常委、和君股权激励研究中心创始人，苏州固得、汇洁股份独立董事。现任北京和耘管理咨询有限公司董事长，本公司独立董事等职务。

### (2) 监事

王海全，男，本科。曾任德龙钢铁股份有限公司总经理。现任上海德龙钢铁集团董事兼董事长助理，本公司监事会主席等职务。

王辉，男，博士。曾任天津大通投资集团有限公司投资经理、河北工业大学教师；现任天津大通投资集团有限公司董事长助理，本公司监事等职务。

苏启祥，男，本科。曾任成都军区测绘大队助理工程师，成都军区特种侦察大队站长、副中队长、参谋，成都华联商厦股份有限公司人事部副经理、政治工作部主任，成都华联商厦分公司总经理助理兼成都华联物业管理有限公司总经理；现任成都华联商厦有限责任公司副总经理，本公司党委副书记兼纪委书记，本公司监事。

### (3) 高管

吕涛，同董事经历。

姚志伟，同董事经历。

郑蜀闽，女，硕士。自 1999 年起长期从事上市公司规范治理、资本市场投资和融资工作，历任本公司证券事务代表，本公司第六届、第七届、第八届、第九届、第十届、第十一届董事会董事、董事会秘书；现任本公司副总经理、董事会秘书。

许罡，男，硕士，高级工程师。自 1993 年起长期在我国石油天然气行业工作，曾就职于中国石化，先后在中原油田天然气产销厂、天然气分公司生产运行处、新能源项目筹备组和江西省天然气有限公司、广东省天然气管网公司工作，从事过天然气开采、长输管道运行、市场开发及分布式能源、水运行业应用 LNG 等方面的销售、技术和管理工作，有着丰富的行业经验和深厚的专业知识。自 2017 年 4 月至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
丁立国	北京顶信瑞通科技发展有限公司	法定代表人、董事长	2016 年 08 月 17 日		否
王辉	天津大通投资集团有限公司	董事长助理	2014 年 10 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
丁立国	Honest Joy International Ltd	董事	2008 年 04 月 10 日		否



	Golden Top Group Limited	董事	2008年06月23日		否
	Best Decade Holdings Limited	董事	2003年09月18日		否
	德龙控股有限公司 DeLong Holdings Pte Ltd	董事局主席	2005年03月01日		否
	德龙钢铁有限公司	法定代表人、董事长	2003年12月31日		否
	国电远鹏能源科技股份有限公司	董事	2015年12月30日		否
	邢台德龙机械轧辊有限公司	法定代表人、董事长	2007年06月18日		否
	河北德龙现代特种管件制造有限公司	法定代表人、董事长	2005年11月29日		否
	邢台新龙煤气回收有限公司	法定代表人、董事长	2007年06月14日		否
	涿源县奥宇钢铁有限公司	法定代表人、董事长	2015年03月31日		否
	北京德联运通投资管理有限公司	董事	2008年02月20日		否
	天津市新天钢钢铁集团有限公司	董事长	2019年04月11日		否
	唐山市德龙钢铁有限公司	法定代表人、董事长	2019年12月12日		否
	凌霄（天津）产业互联科技有限公司	执行董事	2021年02月01日		否
	凌霄（天津）工业互联网有限公司	执行董事	2021年03月01日		否
	上海德龙钢铁集团有限公司	法定代表人、董事长	2020年05月19日		是
张纪星	天津市新天钢钢铁集团有限公司	董事	2022年01月01日		是
	天津市同达国际贸易有限公司	监事	2017年05月31日		否
	天津德瑞再生资源利用有限公司	法定代表人、经理、执行董事	2019年06月01日		否
	唐山市玉田金州实业有限公司	法定代表人、经理	2018年07月01日		否
	唐山鹏瑞再生资源回收利用有限公司	法定代表人、经理	2018年07月01日		否
	上海德龙钢铁集团有限公司	董事、副总裁	2020年05月19日		是
田立新	鑫联环保科技股份有限公司	董事	2017年10月26日		否
	涿源县奥宇钢铁有限公司	监事	2015年03月31日		否
	德众国际融资租赁有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2017年09月01日		否

	邢台新龙煤气回收有限公司	董事	2017年07月13日		否
	德龙钢铁有限公司	董事	2017年07月13日		否
	唐山市德龙钢铁有限公司	监事	2021年08月01日		否
	天津市新天钢铁集团有限公司	副总裁	2020年05月19日		否
	上海德龙钢铁集团有限公司	董事、副总裁	2020年05月19日		是
吕涛	上海德龙钢铁集团有限公司	董事	2022年10月07日		否
杨波	申能集团财务有限公司	董事、总经理	2021年02月04日		是
黎军	北京国融兴华资产评估有限责任公司	首席评估师、 副总裁、董事	2009年01月01日		是
	北京中泽融信管理咨询有限公司	董事	2016年08月11日		否
刘志强	北京和耘管理咨询有限公司	董事长	2018年01月26日		是
	北京和众汇富科技股份有限公司	董事	2017年09月30日		是
	北京惠远企业管理咨询有限公司	合伙人	2022年08月10日		是
王海全	德天（邢台）再生资源利用有限公司	法定代表人、 董事长	2020年01月01日		否
	邢台德龙房地产开发有限公司	法定代表人、 董事长	2008年01月07日		否
	德龙控股有限公司 DeLong Holdings Pte Ltd	董事兼董事长 助理	2019年05月01日		否
	南宮市永振房地产开发有限责任公司	监事	2013年04月03日		否
	天津市新天钢铁集团有限公司	监事	2022年01月01日		否
	上海德龙钢铁集团有限公司	监事	2020年05月01日		否
王辉	天津大通投资集团有限公司	董事长助理	2014年10月01日		是
	天津大通博涵股权投资管理 有限公司	法定代表人、 执行董事	2016年04月28日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬经董事会、监事会审议通过后，提请公司股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬经董事会审议批准。

### (1) 董事津贴

经公司第八届董事会第二十九次会议审议通过、2011年第一次临时股东大会批准，按以下标准支付外部董事津贴（含税）：独立董事津贴 5,000 元/月，外部董事津贴 3,000 元/月，董事长津贴 5,000 元/月。

### (2) 监事津贴

经公司第八届监事会第十四次会议审议通过、2011年第一次临时股东大会批准，按 3,000 元/月（含税）支付外部监事津贴。

### (3) 高级管理人员薪酬

经公司第十一届董事会第九次会议审议同意，公司高管年薪（含税）支付标准为：公司总经理 76 万元/年（含税）、常务副总经理 66 万元/年（含税）、副总经理 66 万元/年（含税）、董事会秘书 66 万元/年（含税）、财务负责人 66 万元/年（含税），基本年薪按月发放，实际年薪总额在年薪标准的 85%至 120%之间浮动。

公司高管薪酬以第十一届董事会第九次会议审议通过的标准为基础，实行年度考核方式，并根据考核结果发放年薪，即实行年度考核与结果考核及过程评价相统一、考核结果与奖励惩罚相挂钩的考核制度；年度薪酬与公司经营业绩和个人考核结果相挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
丁立国	董事长	男	53	现任	6.00	是
张纪星	董事	男	52	现任	2.70	是
田立新	董事	男	48	现任	3.60	是
吕涛	董事、总经理	男	50	现任	88.20	否
姚志伟	董事、财务负责人	男	45	现任	45.39	否
张琦	董事	男	39	现任	16.97	否
刘志强	独立董事	男	49	现任	6.00	否
黎军	独立董事	男	48	现任	6.00	否
杨波	独立董事	男	48	现任	0	否
郑蜀闽	副总经理、董事会秘书	女	50	现任	75.15	否
许罡	副总经理	男	48	现任	75.15	否
王海全	监事会主席	男	53	现任	3.60	是
王辉	监事	男	45	现任	3.60	是

苏启祥	监事	男	59	现任	36.95	否
秦亮	董事	男	39	离任	0.90	是
周顺	董事	男	39	离任	0.90	是
吴玉杰	董事	男	60	离任	1.5	是
合计	--	--	--	--	372.61	--

备注：根据上海市国有干部管理的最新要求，独立董事杨波不在上市公司领取津贴，退还其任职公司独立董事以来所有津贴，共计 28.50 万元（含税）。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十二届董事会第十六次会议	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	审议通过了：《关于公司向成都银行华兴支行申请续贷的议案》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第十七次会议	2022 年 03 月 02 日	2022 年 03 月 03 日	审议通过了：《关于补选非独立董事的议案》《关于聘任财务负责人的议案》《关于公司向兴业银行成都分行申请综合授信额度及借款的议案》《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第十八次会议	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 15 日	审议通过了：《2021 年度总经理工作报告》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年利润分配预案》《2021 年年度报告及年度报告摘要》《2021 年度内部控制评价报告》《关于确认 2021 年度日常关联交易及 2022 年度日常关联交易预计的议案》《关于 2022 年度预计担保额度的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于修订公司〈章程〉的议案》《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》《关于制订公司〈对外担保制度〉的议案》《关于制订公司〈关联交易制度〉的议案》《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第十九次会议	2022 年 04 月 25 日		审议通过了：《关于对外投资暨在江西上饶设立二级子公司的议案》。
第十二届董事会第二十次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	审议通过了：《2022 年第一季度报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第二十一次会议	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 28 日	审议通过了：《关于向成都农商银行西区支行申请流动资金借款的议案》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第二十二次会议	2022 年 07 月 21 日	2022 年 07 月 22 日	审议通过了：《关于补选非独立董事的议案》《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第二十三次会议	2022 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 12 日	审议通过了：《2022 年半年度报告及半年度报告摘要》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
第十二届董事会第二十四次会议	2022 年 09 月 27 日		审议通过了：《关于公司购买苏州天泓燃气有限公司 18%股权的议案》。

第十二届董事会第二十五次会议	2022年10月25日	2022年10月27日	审议通过了：《2022年三季度报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。
----------------	-------------	-------------	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
丁立国	10	1	9	0	0	否	0
张纪星	8	1	7	0	0	否	0
田立新	10	1	9	0	0	否	0
吕涛	10	1	9	0	0	否	4
姚志伟	8	1	7	0	0	否	2
张琦	3	0	3	0	0	否	0
杨波	10	1	9	0	0	否	1
黎军	10	1	9	0	0	否	1
刘志强	10	1	9	0	0	否	1
吴玉杰	4	1	3	0	0	否	0
秦亮	1	0	1	0	0	否	0
周顺	1	0	1	0	0	否	0

备注：秦亮、周顺于2022年2月离任、吴玉杰于2022年7月离任。

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》《证券法》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，结合公司实际情况，谨慎严谨地遵循公司《章程》《董事会议事规则》等相关制度，勤勉尽责，

依法独立行使职权，通过审阅文件、现场考察等多种形式，重点了解公司财务状况、生产经营以及内部控制情况，对审议的重要议题就方向与细节多次与经营层沟通了解；针对公司经营管理情况及未来发展战略，与公司经营管理层进行了深入交流和探讨，提出建设性意见；同时通过电话、邮件等方式与公司的管理层及相关人员保持密切联系，关注经济形势的变化对公司的影响，对公司的业务、生产、治理等事项认真评估考量，根据公司实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见和建议，并监督和推动董事会决议的执行和落实，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

各独立董事也从专业角度提出合理意见和建议，对董事会科学决策起到了积极促进作用，为维护公司和全体股东特别是中小股东的权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	黎军、杨波、田立新	1	2022年04月12日	审议：《审计报告、内控审计报告》、《2021年财务决算报告》、《对会计师事务所2021年审计工作评价总结》、《2021年度内部控制评价报告》、《关于日常关联交易确认及预计的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于2022年度预计担保额度的议案》	根据《董事会审计委员会工作细则》《审计委员会年报工作规程》等规定开展年报审计相关工作，审计期间与会计师保持充分沟通，勤勉履职，审议通过了所有议案，并同意提交董事会审议。		无
薪酬与考核委员会	杨波、黎军、田立新	1	2022年04月12日	审议：《关于2021年度公司董事、高管薪酬的审核意见》	经审核：①公司独立董事津贴、外部董事津贴、董事长津贴按照公司2011年第一次临时股东大会审议通过的标准发放；②公司高管薪酬按照第十一届董事会第九次会议审议通过的标准发放。		无
提名委员会	杨波、刘志强、田立新	2	2022年03月01日	审议：《关于审核非独立董事候选人任职资格的议案》、《关于审核财务负责人任职资格的议案》	审核吴玉杰、张纪星、姚志伟的任职资格，符合任职条件，同意提名吴玉杰、张纪星、姚志伟为非独立董事候选人，同意聘用姚志伟为财务负责人，并提交董事会		无

					审议。		
提名委员会	杨波、刘志强、田立新	2	2022年07月20日	审议：《关于审核非独立董事候选人任职资格的议案》	审核张琦的任职资格，符合任职条件，同意提名张琦为非独立董事候选人，并提交董事会审议。		无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	37
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	991
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,028
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,028
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	328
销售人员	188
技术人员	186
财务人员	65
行政人员	167
其他人员	94
合计	1,028
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	193
大专	289
中专及以下	540
合计	1,028

---

## 2、薪酬政策

公司遵循分级管理、正向激励、效益优先，兼顾公平的薪酬分配原则，建立了企业管理层考核年薪制、管理人员岗位绩效工资制、生产技术人员计件工资制为主体的薪酬体系。从而确保薪酬体系对各层级员工的相对公平，更有助于支持公司的经营战略的达成，促成组织和个人目标的实现。

## 3、培训计划

公司统筹内外部资源，以内外相结合的培训方式搭建培训体系，内部培训以集团总部为平台，注重管理人员管理素养的培养、员工能力提升和专业技能交流，以提升集团内部管理水平、专业能力，增进内部协作，促进内部资源整合。外部培训以提升全员综合素质为基础，以团队协作融合、行业知识交流为重点。内外部相结合，建立具有公司特色的全员培训机制，增进集团内部了解的同时营造认真学习、共同提升的工作氛围，通过相互学习、交流、借鉴，开拓思路，有所启发。促进员工成长与发展和人才队伍整体竞争力的提升，确保培训对公司业绩达标和战略实施的推进力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用



## 2、员工持股计划的实施情况

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

2016年5月中国证券监督管理委员会核发《关于核准四川大通燃气开发股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]897号），核准公司非公开发行不超过78,690,807股新股，四川大通燃气开发股份有限公司-第一期员工持股计划认购了1,000万股新股，限售期36个月。2019年6月10日，员工持股计划所持1,000万股股份解除限售，至2022年1月4日，公司员工持股计划所持有的1,000万股股份已通过集合竞价交易方式全部出售完毕，相关资产的清算和分配工作已完成，员工持股计划提前终止。

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的规定，结合监管要求和内外部环境变化，定期开展内部控制自我评价，持续对公司内部控制情况进行检查、评价及优化。整改并健全了相关组织机构和岗位，明确职责分工，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，有效的促进了公司发展和提高了生产经营效率。公司定期开展内部控制自我评价，将经营、投资、融资等各项经济活动均纳入预算管理，使全面预算深入业务，促进公司有效组织和协调经营管理活动，发挥全面预算管理对资源配置的积极作用。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

2022年，公司坚持以防范风险，提升管理效率为目的，以事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化为原则进一步优化了公司的内控体系。通过成立集团采购委员会，新增《招标采购管理办法》《非招标采购管理办法》等制度，规范了招标采购和非招标采购的业务范围、采购流程及审批权限，保证满足生产物资需求的同时也降低了采购成本；公司根据各子公司的特点规范了销售环节，对销售业务主要环节进行了优化和整合，实现了居民用户开户、缴费、安检等线上流程化管理；通过成立集团工程项目投资管理委员会，全面规范工程项目投资业务的流程和审批权限，有效防范了投资风险。同时公司对子公司实施以财务、市场投资、企管人事、法务、行政六大之职能条线的管控，并通过审计监察部门对子公司的

经营活动实施监督管理，有效的提升了公司整体合规水平。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年03月31日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (https://www.cninfo.com.cn): 《2022年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		95.54%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.83%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：公司高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，内部控制在运行中未发现该错报；公司对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：未依照会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成严重决策失误；经营行为严重违反国家法律、法规等相关规定；管理人员或技术人员大量流失；重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或控制失效。</p> <p>2、重要缺陷：缺乏民主决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家法律、法规等相关规定；管理人员或技术人员部分流失；重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或控制失效。</p> <p>3、一般缺陷：决策部分失误；经营行为轻度违反国家法律、法规；管理人员或技术人员少部分流失；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：错报金额 &gt; 营业收入 0.5%。</p> <p>2、重要缺陷：营业收入 0.25% ≤ 错报金额 ≤ 营业收入 0.5%。</p> <p>3、一般缺陷：错报金额 &lt; 营业收入 0.25%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接经济损失金额 &gt; 500 万元。</p> <p>2、重要缺陷：300 万元 ≤ 直接经济损失金额 ≤ 500 万元。</p> <p>3、一般缺陷：直接经济损失金额 &lt; 300 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，贵公司于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023年03月31日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网：《2022年度内部控制审计报告》川华信专（2023）第0222号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司坚持“诚信经营，为股东、员工和合作伙伴创造价值”的企业价值观，严守“四个敬畏”、“四个底线”，始终合法合规经营，不断建立健全法人治理和内控体系。报告期，公司财务信息质量、对外担保、资金占用、内幕信息管理、大股东股票质押、审计机构选聘、投资者管理等方面符合治理规范。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司无因环境问题受到行政处罚的情况。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

天然气是一种优质、高效、清洁的低碳能源，将是我国主能源之一，我国政策支持方向清晰，就天然气发展的需求驱动力达成共识，明确将继续提高天然气在一次能源消费中的比重，推动天然气产业发展，为我国实现双碳目标、加快建设清洁低碳安全高效的现代能源体系奠定坚实基础。

公司秉承贯彻落实国家“双碳”目标，紧扣清洁能源产业绿色发展方向，以“成为向社会提供和推广清洁能源综合供应方案”的企业愿景，不断完善 EHS 管理体系建设，为社会提供绿色能源，探索碳减排方法和服务，布局氢能源，全面推行产业绿色发展。报告期内，公司也严格按照国家环境保护相关法律法规开展环保工作，没有环保行政处罚，没有发生环境污染事故和环境违法行为。

在工程建设与经营管理过程中，各子公司积极采取措施，努力降低能耗并减少污染排放：（1）子公司酒店固废、废气、噪音等排放均达到国家和地方规定的排放标准。（2）子公司工程公司在管网建设过程中，持续完善环境管理体系，将绿色施工贯穿于整个施工过程，从设计、材料、技术、工艺等方面，对工程项目实现全过程管理；同时还建设制定并实施了各项环境保护措施，最大限度地降低了对环境的影响，施工过程中的各项废旧均达标排放。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极响应“双碳”政策的号召，充分发挥成熟的燃气运输及供应服务，持续提升天然气在能源领域的使用占比，2022 年公司共经营天然气 4.4 亿立方米，协助减排 20.02 万吨二氧化碳、1052.48 吨二氧化硫、389.62 吨氮氧化物、33.792 吨烟尘、110.44 吨 PM2.5。各燃气实体公司通过规划、投资和建设（参建）CNG 储气平台、LNG 调峰站、大型天然气储气库、接通管道气等方式，进一步扩大天然气气源来源和销售规模，全力发展低碳经济，为实现“双碳”目标做出贡献。

公司城燃板块业务持续推进内涵式发展，提高综合服务质量，大力推行“码上办”、“码上惠”等智能自助服务平台，方便燃气用户线上缴费，全面提升服务效率的同时，减少实体燃气公司营业厅人员和场地需求，降低企业营业成本及能源消耗。此外，公司鼓励全体职工开展节能降耗活动，在日常办公过程中节水、节电、节纸，降低办公环节对环境造成的影

---

响；持续提高信息化建设水平，完善电视电话会议系统，减少公务出行，降低管理费用成本以及碳排放；通过建立智能电表能耗管理系统并于写字楼安装平层电动蝶阀，更为科学的管理能耗，降低空调冷量损失和电能损失。

公司积极探索氢能等低碳环保能源的开发利用，与西南化工研究设计院签署战略合作框架协议，双方将以新能源项目为基础，以强大的能源科技市场为后盾，在氢能的“制储运加用”全产业链积极布局和研究开发，打造公司低碳新能源产业发展蓝图，全面开展多方位的合作项目，实现业绩落地。

未披露其他环境信息的原因

公司主要从事天然气等清洁能源供应业务，倡导低碳环保理念，积极向各领域推广天然气等清洁能源的使用，以降低环境污染，促进环境保护。

## 二、社会责任情况

公司践行“服务大众、回报社会”的企业理念，积极履行社会责任，重视公共关系维护，注重人文关怀、诚信服务大众，贯彻企业发展可持续性的理念和价值观，坚持知行合一的长期主义，将环境、社会、治理等因素纳入企业管理运营流程。

### 1、股东及投资者保护

公司依法加强规范运作，持续提高治理质量，优化信息披露工作，积极维护公司及股东的利益。报告期内，公司合规召开股东大会，坚持做到同股同权，持续顺畅沟通渠道，切实维护股东特别是中小股东的利益；同时强化投资者关系管理，主动召开业绩说明会，参与投资者集体接待日活动，以简明有效的图文方式向投资者传递公司价值，丰富与投资者的良性互动。

### 2、员工权益保护

公司将人才作为企业持续发展的核心驱动力，严格遵守《公司法》《劳动法》等法律法规，规范公司的人事劳动管理，积极维护员工权益，构建和谐劳动关系，保障员工薪酬福利，为每个员工提供平等的就业和发展机会。公司始终坚持以人为本，大力培养人才梯队，报告期内，通过引进复合型人才、内部轮岗交流等方式，发现、培养、留住人才，重点培养年轻干部；另一方面，不断完善明晰且操作性强的职业发展和晋升渠道，优化组织结构、岗位设置和队伍建设，实现公司与员工的和谐发展。

### 3、安全为基，行稳致远

公司牢固树立安全发展理念，狠抓安全生产主体责任落实，细化完善安全责任制，认真落实风险分析管控、隐患排查治理和安全质量达标“三位一体”的安全生产标准化体系，实现持续安全发展的稳健态势。报告期内，公司落实供气安全管理，不断提高管网运行效率和保供能力，面对极端天气等不可抗力因素，各级公司齐心保供，落实管网安全巡查、居民上门安检等工作，对维修抢修、后勤保障、人员值守等任务作出详细安排部署。公司坚持“安全问题零容忍”的态度，层层落实安全制度，划清安全红线，吸取行业经验，结合自身特点，调整修订安全工作相关制度与汇编资料，通过将安全生

---

产责任逐步落实到基层，实现安全生产工作全员负责制。此外，公司严格落实安全事故深度调查，明确事故调查流程、调查因素、责任认定等内容，紧绷公司上下“安全是底线”的红色警绳。

2022年，公司总共累计完成入户安检26.1万余户，巡线34.2万余公里，排查处理安全隐患4790处，进行各类应急演练74次，教育培训1815次，安全投入380.8万余元。

#### **4、维稳保供，“逆天而行”**

面对报告期内极端天气，公司员工逆行而上，保供不懈怠。三伏夏季，各级公司员工战高温、保运行，坚守工作一线，实施高温错时作业，有序组织各类工程建设开展；三九寒冬，公司积极丰富气源结构、筹措气液资源，抓住冬季保供生产主动权，科学统筹协调，保证气源供应。

#### **5、管网改造，保障民生**

公司全力打造民生工程，持续对经营区域内的老旧管网进行更行改造，全力实施老旧小区燃气设施更新换代，解决老旧小区以及城市主干燃气管网老旧破损问题，消除安全隐患，提高供气保障能力，保障居民和各类燃气用户安全用气，提升百姓幸福感。2022年公司完成老旧管网改造累计25.5公里，老旧小区燃气改造26,026户，更新改造工程仍在持续进行中。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

爱心慈善，赋能乡村。公司积极投身助力慈善事业发展，组织员工参与由腾讯公益与慈弘基金会共同组织开展的“乡村师生赋能计划”、“新阅读成长计划”、“幸福成长计划”等慈善捐款活动，助力扶贫济困，惠及百姓民生，用实际行动为慈善事业贡献力量，形成了良好的正能量传递风尚。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津大通投资集团有限公司		避免同业竞争、避免和减少关联交易承诺（详情见2014年1月9日巨潮资讯网《非公开发行股票相关承诺公告》）。	2014年01月09日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津大通投资集团有限公司		对于上市公司收购旌能天然气88%股权及罗江天然气88%股权事项，如果旌能天然气、罗江天然气（含两家公司的子公司）存在收购前未向上市公司充分披露的或有负债（包括但不限于经营债务、诉讼仲裁纠纷、对外担保责任等），且收购的交易对方或其他相关利益主体没有相应作出补偿承诺或虽作出补偿承诺但未来不能及时足额履行补偿义务的部分，大通集团承诺对上市公司先行补偿，补偿款项应在上市公司确认触发承诺履行条件并书面告知大通集团后30日内支付至上市公司账户。先行补偿后，如交易对方或其他利益主体向上市公司支付补偿款的，大通集团有权对该等款项中不超过其实际支付的先行补偿款金额的部分主张权利。大通集团上述承诺的作出及履行将严格按照《上市公司监管指引第4号--上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关规定的要求执行。	2015年10月16日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津大通投资集团有限公司		若因发行人及其子公司的房屋建筑物未办理权属证书而导致大通燃气及其下属公司遭受经济损失或对生产经营构成不利影响，大通集团及李占通愿意承担由此产生的相关费用、罚款等一切经济损失。	2016年06月06日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津大通投资集团有限公司		若新天投资主要资产金谷大厦1号楼地下一层的规划性质发生变化，变为可售房产并产生销售收益，大通集团将向本公司支付新天投资11.93%股权相对应的投资收益。	2013年08月01日	长期	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

其他承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用



## 1、新设子公司

(1) 2022年5月，上饶市大通燃气工程有限公司设立全资子公司上饶市城镇汇能燃气有限公司，注册资本人民币4000.00万元，到本报告期末实缴出资0.00元，将其纳入合并报表范围。

(2) 2022年6月，德龙汇能集团股份有限公司设立分公司德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司，将其纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	武兴田、刘霖蓉、何晓钰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	武兴田5年、刘霖蓉2年、何晓钰2年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度内部控制审计机构，审计费用为40万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与深圳市中燃燃气有限公司2009年11月签订的《股权转让合同》纠纷，深圳市福田区人民	1,457.12	否	二审判决	一审判决驳回深圳市中燃燃气有限公司全	不适用	2020年01月23日	《四川大通燃气开发

<p>法院管辖权一审裁定移送成都市中级人民法院。后深圳市中燃燃气有限公司撤诉，与牡丹江中燃城市燃气发展有限公司又于牡丹江市中级人民法院就同一事由提起诉讼，牡丹江市中级人民法院管辖权一审裁定移送成都市中级人民法院。深圳市中燃燃气有限公司、牡丹江中燃城市燃气发展有限公司向黑龙江省高级人民法院提起上诉，黑龙江省高级人民法院于 2021 年 4 月 6 日裁定驳回其上诉，维持将本案移送成都市中级人民法院的裁定。成都市中级人民法院开庭前审查深圳市中燃燃气有限公司、牡丹江中燃城市燃气发展有限公司诉求后，依法变更牡丹江中燃城市燃气发展有限公司的诉讼地位为第三人。成都市中级人民法院于 2021 年 8 月 2 日开庭审理，并于 2022 年 1 月 10 日一审判决驳回深圳市中燃燃气有限公司全部诉讼请求。深圳市中燃燃气有限公司提起上诉，2022 年 6 月，四川省高级人民法院开庭审理，并于 2022 年 8 月 16 日判决驳回上诉，维持原判。</p>				<p>部诉讼请求； 二审判决驳回 上诉，维持原 判</p>			<p>股份有 限公司 关于诉 讼事项 的公 告》 (公告 编号： 2020- 005)</p>
--	--	--	--	---	--	--	---

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

天津市新天联合特钢有限公司	最终控制方控制企业	销售商品	天然气销售	参照市场价格交易双方共同商定	不适用	226.68	0.19%	300	否	货币资金结算	不适用	2022年04月15日	《巨潮资讯网》公告编号：2022年016号
天津市新天冷轧板业有限公司	最终控制方控制企业	销售商品	天然气销售	参照市场价格交易双方共同商定	不适用	1,528.6	1.30%	1,600	否	货币资金结算	不适用	2022年04月15日	《巨潮资讯网》公告编号：2022年016号
邢台蓝德天然气销售有限公司	最终控制方参股企业	销售商品	天然气销售	参照市场价格交易双方共同商定	不适用	220.18	0.19%	1,100	否	货币资金结算	不适用	2022年04月15日	《巨潮资讯网》公告编号：2022年016号
天津市新天冷轧板业有限公司	最终控制方控制企业	出租设备	出租LNG设备	参照市场价格交易双方共同商定	不适用	21.24	100.00%	0	否	货币资金结算	不适用		
北京龙源惟德能源科技有限公司	最终控制方控制企业	提供劳务	能源管理服务	参照市场价格交易双方共同商定	不适用	2,339.7	100.00%	2,500	否	货币资金结算	不适用	2022年04月15日	《巨潮资讯网》公告编号：2022年016号
叮当(天津)商贸有限公司	最终控制方控制企业	采购商品	材料	参照市场价格交易双方共同	不适用	21.19	0.02%	0	否	货币资金结算	不适用		

				协商 确定									
合计				--	--	4,357 .59	--	5,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2022 年度已发生的日常关联交易 4,357.59 万元，较预计减少 1,142.41 万元，减幅 20.77%，系公司实际市场需求和业务发展的需要，属于正常的经营调整，未对公司日常经营及业绩产生较大影响，交易价格根据市场原则确定，定价公允合理，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况，对公司的独立性没有影响。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2017年4月27日，公司第十届董事会第三十次会议审议通过了《关于与北京华联综合超市股份有限公司签订双桥商场整体租赁合同的议案》，同意公司与北京华联股份、北京华联综超三方协商解除原“双桥商场租赁系列合同”，并签订《协议书》；同时，同意公司将双桥商场物业整体出租给北京华联综超用于开设大型商业项目（零售及生活配套），并签订《房屋租赁合同》。按照与承租方北京华联综合超市股份有限公司签订的新的《房屋租赁合同》，租赁期限为20年，自2017年4月11日起至2037年4月10日止，自承租日起，按租赁年度计租，租金标准为人民币1,399.68万元/年，每三年递增3%。2022年受商业物业租赁行业阶段性下行影响，经双方协商，公司减免北京华联2022年租金300.00万元（含税），减免后，报告期实现租赁收入1,087.31万元（不含增值税），实现净利润529.02万元。

2、2016年7月，经公司第十届董事会第二十一次会议批准，成都华联商厦有限责任公司与成都衣恋纽可商贸有限公司签订了《成都华联东环广场租赁合同》，将东环广场商场资产整体出租。租赁合同约定租期二十年，免租期至2016年12月31日，租金按保底租金或提成租金两者取高方式收取，保底租金为每年人民币11,850,000.00元，每四年递增3%；提成租金按全部租赁范围内年度所有营业额的2.5%计算。同时，合同还约定：出租方需承担对标的物业的水电、燃气、通风等设施的改造义务；承租方运营百货店或奥特莱斯零售店的公司连续3年发生营业损失或在本租赁合同有效期内累计亏损3,000万人民币的情况下，承租方有权提前六个月内书面通知出租方后单方面解除合同，支付三个月租金作为违约金。除此以外承租方无需对出租方承担任何违约或赔偿责任。报告期实现租赁收入1,162.48万元（不含增值税），实现净利润347.70万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

出租方	租赁方	租赁资	租赁资	租赁起	租赁终	租赁收	租赁收	租赁收	是否关	关联关
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

名称	名称	产情况	产涉及 金额 (万元)	始日	止日	益(万 元)	益确定 依据	益对公 司影响	联交易	系
德龙汇能集团 股份有限公司	北京华 联商厦 股份有 限公司	双桥商 场房产	2,587.5 4	2017年 04月11 日	2037年 04月10 日	529.02	按租赁 协议	增加公 司盈利	否	无

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
成都华 联商厦 有限责任 公司	2021年 12月28 日	600	2022年 01月05 日	600	抵押	本公司 房产	无	2022.1. 5- 2026.1. 4	否	是
四川大 通睿恒 能源有 限公司	2021年 12月28 日	800	2022年 01月05 日	800	抵押	本公司 房产	无	2022.1. 5- 2026.1. 4	否	是
上饶市 大通燃 气工程 有限公 司	2021年 09月28 日	3,000	2021年 09月30 日	1,000			无	2021.9. 30- 2025.9. 30	是	是
上饶市 大通燃 气工程 有限公 司	2021年 09月28 日	3,000	2021年 11月30 日	1,000			无	2021.11 .30- 2025.11 .30	是	是
上饶市 大通燃 气工程 有限公 司	2021年 09月28 日	3,000	2021年 12月09 日	1,000			无	2021.12 .9- 2025.12 .9	是	是
上饶市 大通燃 气工程 有限公 司	2022年 12月17 日	3,000	2022年 12月21 日	1,000			无	2022.12 .21- 2026.11 .20	否	是
上饶市 大通燃 气工程	2022年 12月17 日	3,000	2022年 12月22 日	2,000			无	2022.12 .22- 2026.12	否	是

有限公司								.21		
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年07月24日	8,975	2021年07月29日	6,975			无	2021.7.29-2027.7.29	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年07月24日	8,975	2021年07月29日	2,000			无	2021.7.29-2027.7.29	是	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年04月30日	100	2021年04月30日	100			无	2021.4.30-2025.4.30	是	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年04月30日	2,900	2021年06月24日	2,900			无	2021.4.30-2025.4.30	是	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2022年08月30日	2,000	2022年09月20日	1,900			无	2022.9.20-2026.9.20	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2022年07月27日	4,000	2022年10月25日	600			无	2022.10.25-2026.10.23	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2022年07月27日	4,000	2022年10月25日	745			无	2022.10.25-2026.10.23	否	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年06月25日	5,000	2021年06月29日	5,000			无	2021.6.29-2025.6.29	是	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2021年04月30日	5,000	2021年05月28日	5,000			无	2021.5.28-2025.5.28	是	是
上饶市大通燃气工程有限公司	2022年07月27日	5,000	2022年07月29日	500			无	2022.7.29-2027.7.28	否	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2021年04月30日	8,000			无	2021.4.30-2025.4.30	是	是
德阳市旌能天	2021年04月30日	8,000	2022年04月28日	2,850			无	2022.4.28-	否	是

然气有限公司	日		日					2027.4.28		
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2022年04月28日	150			无	2022.4.28-2027.4.28	是	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2022年05月30日	2,850			无	2022.5.30-2027.5.30	否	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2022年05月30日	150			无	2022.5.30-2027.5.30	是	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2022年06月27日	950			无	2022.6.27-2027.6.27	否	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年04月30日	8,000	2022年06月27日	50			无	2022.6.27-2027.6.27	是	是
德阳市旌能天然气有限公司	2020年08月01日	8,545.4	2020年08月27日	3,835.1	抵押	成都华联部分房产	无	2021.8.30-2024.8.29	是	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年06月25日	3,000	2021年08月30日	2,900	抵押	成都华联部分房产	无	2021.8.30-2024.8.29	否	是
德阳市旌能天然气有限公司	2021年06月25日	3,000	2021年08月30日	100	抵押	成都华联部分房产	无	2021.8.30-2024.8.29	是	是
德阳罗江兴能天然气有限公司	2021年12月28日	1,350	2022年01月01日	930	抵押	成都华联部分房产	无	2022.1.1-2026.12.31	是	是
德阳罗江兴能天然气有限公司	2022年08月30日	930	2022年08月31日	930	抵押	成都华联部分房产	无	2022.8.26-2025.8.25	否	是
德阳智诚安达管线检测技术有限公司	2022年08月30日	999	2022年08月31日	999	抵押	成都华联部分房产	无	2022.8.25-2025.8.24	否	是
大连新世纪燃气有限公司	2022年03月17日	1,000	2022年03月29日	1,000			无	2022.3.29-2026.3.29	否	是
阳新县华川天然气有限公司	2021年03月20日	1,000	2021年03月22日	1,000			无	2021.3.22-2025.3.22	是	是



阳新县华川天然气有限公司	2022年03月17日	1,000	2022年03月22日	1,000			无	2022.3.22-2026.3.22	否	是
苏州天泓燃气有限公司	2021年03月26日	500	2021年03月30日	500			有	2021.3.30-2025.3.30	是	是
苏州天泓燃气有限公司	2021年04月30日	1,000	2021年04月30日	500			有	2021.4.30-2025.4.30	是	是
苏州天泓燃气有限公司	2022年04月21日	1,000					无		是	是
苏州天泓燃气有限公司	2022年09月22日	3,000	2022年09月28日	1,000			是	2022.9.28-2026.3.28	否	是
德阳市旌能天然气管道工程有限公司	2021年06月25日	3,000	2021年06月29日	1,000			无	2021.6.29-2027.6.29	是	是
德阳市旌能天然气管道工程有限公司	2021年12月28日	1,350	2022年01月01日	999			无	2022.1.1-2026.12.31	是	是
德阳市旌能天然气管道工程有限公司	2022年12月17日	990	2022年12月21日	990			无	2022.12.21-2026.12.20	否	是
德阳德通商贸有限公司	2022年12月27日	700					无		否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			22,619	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						22,993
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			43,994	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						30,589
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南通金鸿天然气有限公司	2021年01月08日	800	2021年01月15日	687.86	抵押	南通金鸿房产	无	2021.11.15-2025.1.13	是	是

南通金鸿天然气有限公司	2022年01月14日	800	2022年07月21日	687.86	抵押	南通金鸿房产	无	2022.7.21-2026.7.20	否	是
扬州益广天然气有限公司	2021年06月25日	800	2021年06月25日	687.86	抵押	扬州益广房产	无	2021.6.25-2024.6.25	是	是
扬州益广天然气有限公司	2022年06月30日	800	2022年07月01日	687.86	抵押	扬州益广房产	无	2022.7.1-2025.6.30	否	是
扬州益杰天然气有限公司	2021年10月19日	700	2021年10月20日	601.87			是	2021.10.20-2025.10.19	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			1,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						1,375.72
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						1,375.72
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			24,219	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						24,368.72
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			45,594	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						31,964.72
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										29.02%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										2,999
担保金额超过净资产50%部分的金额 (F)										
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										2,999

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

---

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2021 年 12 月 30 日召开了第十二届董事会第十六次会议、于 2022 年 1 月 17 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称暨修订〈公司章程〉的议案》，同意将公司全称“四川大通燃气开发股份有限公司”变更为“德龙汇能集团股份有限公司”，证券简称由“大通燃气”变更为“德龙汇能”，证简代码 000593 保持不变，并相应变更《公司章程》第四条涉及公司名称条款。

公司于 2022 年 1 月 21 日完成变更全称的工商登记手续及公司章程的备案，并取得成都市市场监督管理局换发的《营业执照》。经深圳证券交易所核准，公司证券简称“德龙汇能”自 2022 年 2 月 8 日正式启用。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,690	0.05%						174,690	0.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	174,690	0.05%						174,690	0.05%
其中：境内法人持股	147,840	0.04%						147,840	0.04%
境内自然人持股	26,850	0.01%						26,850	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	358,456,319	99.95%						358,456,319	99.95%
1、人民币普通股	358,456,319	99.95%						358,456,319	99.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,631,009	100.00%						358,631,009	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,349	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,781	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	无	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	无	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京顶信瑞通科技发展有限公司	境内非国有法人	32.00%	114,761,828				质押	91,800,000
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	10.80%	38,732,528				质押	38,540,000
							冻结	38,732,528
郭静	境内自然人	0.80%	2,883,300					
陈庆华	境内自然人	0.51%	1,830,300					
深圳能源集团股份有限公司	国有法人	0.43%	1,540,000					
北京数字光影管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.36%	1,300,000					
朱梦如	境内自然人	0.28%	1,019,970					
柳德彪	境内自然人	0.25%	880,400					

刘爱娟	境内自然人	0.23%	827,900					
韩世芝	境内自然人	0.23%	810,900					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东北京顶信瑞通科技发展有限公司与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京顶信瑞通科技发展有限公司	114,761,828	人民币普通股	114,761,828					
天津大通投资集团有限公司	38,732,528	人民币普通股	38,732,528					
郭静	2,883,300	人民币普通股	2,883,300					
陈庆华	1,830,300	人民币普通股	1,830,300					
深圳能源集团股份有限公司	1,540,000	人民币普通股	1,540,000					
北京数字光影管理咨询有限公司	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
朱梦如	1,019,970	人民币普通股	1,019,970					
柳德彪	880,400	人民币普通股	880,400					
刘爱娟	827,900	人民币普通股	827,900					
韩世芝	810,900	人民币普通股	810,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司控股股东北京顶信瑞通科技发展有限公司与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明		股东郭静通过投资者信用证券账户持有股份 2,800,000 股。						

备注：

① 股东天津大通投资集团有限公司持有本公司股份 38,732,528 股，其中：38,540,000 股已分次质押给上海浦东发展银行天津分行，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻；已被天津市第三中级人民法院累计冻结 21,362,528 股，其中：司法冻结 192,528 股（解冻日 2023 年 10 月 15 日）、司法再冻结 21,170,000 股（解冻日 2023 年 12 月 3 日）；已被天津市南开区人民法院累计司法再冻结 746,926 股，其中：冻结 162,916 股（解冻日 2023 年 12 月 13 日）、162,916 股（解冻日 2023 年 12 月 20 日）、421,094 股（解冻日 2024 年 1 月 31 日）；已被浙江省温州市中级人民法院司法再冻结 15,081,727 股（解冻日 2024 年 11 月 29 日）；已被天津市和平区人民法院司法再冻结 1,541,347 股（解冻日 2024 年 11 月 29 日）。扣除重复统计，上述被质押和冻结的股份占其所持有本公司股份总数的 100.00%，占本公司总股本的 10.80%。

② 因司法强制变现需要，海通证券股份有限公司协助法院执行大通集团持有的 1,813,073 股公司股份。海通证券于 2021 年 10 月 26 日至 11 月 8 日期间卖出 933,100 股，占公司总股本的 0.26%，合计成交金额 527.03 万元，致使大通集团被动减持公司股份 933,100 股，减持数量达到本次司法强制执行数量的一半。截至本报告披露日，剩余司法强制执行股份仍未减持完毕，尚余 1,073 股未卖出。

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京顶信瑞通科技发展有限公司	丁立国	2016年08月17日	91110106MA007PK94B	技术开发、技术推广、技术培训、技术咨询、技术服务、技术转让。（企业依法自主选择经营项目、开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

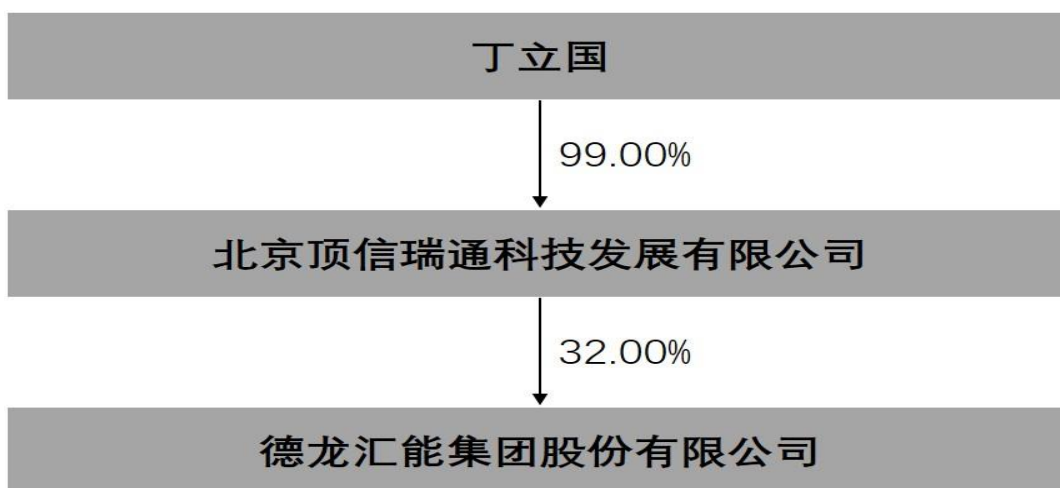
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
丁立国	本人	中国	是
主要职业及职务	曾任第十一届全国人大代表、第十六届中国十大杰出青年、全国劳动模范、亚布力企业家论坛轮值主席（2017-2018）、阿拉善SEE生态协会终身会员等社会职务；现任北京顶信瑞通科技发展有限公司董事长，上海德龙钢铁集团董事长，天津市新天钢铁集团有限公司董事长，德龙汇能集团股份有限公司董事长等职务，北京慈弘慈善基金会发起人。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	公司名称：DeLong Holdings Limited，证券代码：BQO.SG，DeLong Holdings Limited（德龙控股有限公司），2005年在新加坡证券交易所（SGX-ST）上市，并于2019年9月26日退市。公司及下属公司主要从事钢铁及相关领域投资，集矿产资源开发、钢铁生产、矿产及钢铁贸易、对外投资于一体。近些年着力于科研创新工作，无论是技术水平还是产值水平都处于同行业领先地位。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津大通投资集团有限公司	李占通	1992 年 12 月 23 日	4,548 万元	以自有资金对房地产项目、生物医药科技项目、环保科技项目、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表、机电设备（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售；涉及上述审批的，以审批有效期为准；采矿机械设备销售、租赁；工程技术服务；电子产品、电子元器件、线材、建筑材料、五金交电批发兼零售；广告业务、企业管理咨询、企业形象策划、企业营销策划、组织文化艺术交流活动（演出除外）、商务信息咨询服务；金属材料，冶金炉料，机电设备，化工产品的批发及零售（不含危险化学品）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（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）

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用



---

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

---

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

---

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023年03月29日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	川华信审(2023)第0011号
注册会计师姓名	武兴田、刘霖蓉、何晓钰

审计报告正文

德龙汇能集团股份有限公司

2022年度审计报告

川华信审(2023)第0011号

目录:

- |             |              |
|-------------|--------------|
| 1、审计报告      | 6、母公司资产负债表   |
| 2、合并资产负债表   | 7、母公司利润表     |
| 3、合并利润表     | 8、母公司现金流量表   |
| 4、合并现金流量表   | 9、母公司股东权益变动表 |
| 5、合并股东权益变动表 | 10、财务报表附注    |

## 审计报告

川华信审(2023)第 0011 号

德龙汇能集团股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了德龙汇能集团股份有限公司（以下简称德龙汇能）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和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，公允反映了德龙汇能 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，我们独立于德龙汇能，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。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）商誉减值的计提	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“25、长期资产减值”、“七、合并会计报表主要项目注释”中的“16、商誉”	
<b>关键审计事项</b>	<b>在审计中如何应对该事项</b>
截至 2022 年 12 月 31 日，德龙汇能账面商誉原值 59,273.80 万元，减值准备 23,850.54 万元。  按照企业会计准则要求，公司管理层每年末需要对商誉进行减值测试。管理层进行减值测试时，涉及对多项关键指标进行估计和判断，包括未来收入增长率、毛利率及适用的折现	（1）了解德龙汇能与商誉减值相关的关键内部控制的设计和 执行，以确认内部控制的有效性；  （2）与管理层讨论商誉减值测试的方法，包括资产组的认 定，及每个组成部分盈利状况的判断和评估；  （3）了解、收集管理层聘请的商誉评估机构的评估过程、

<p>率等，采用不同的估计和假设对商誉的可收回价值判断有重大影响。因此，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。</p>	<p>方法及评估结论，以及评估机构的胜任能力；</p> <p>(4) 了解公司预测数据的背景及相关依据，与管理层和评估机构沟通预测数据的合理性，将预测使用数据与历史数据进行对比，包括收入增长率、毛利率等关键指标；</p> <p>(5) 评估商誉减值测试模型的方法和关键假设是否保持一致，包括折现率等，复核计算是否准确；</p> <p>(6) 复核商誉减值测试披露的合理性。</p>
(二) 销售收入的确认	
<p>请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”中的“30、收入”、“七、合并会计报表主要项目注释”中的“36、营业收入及营业成本”以及“十七、母公司会计报表主要项目注释”中的“4、营业收入及营业成本”</p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>在审计中如何应对该事项</b></p>
<p>德龙汇能 2022 年度营业收入 146,908.01 万元，主要为燃气供应及相关收入。</p> <p>营业收入是公司关键业绩指标之一，业绩压力使得收入确认存在可能被操纵以达到目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和测试德龙汇能与销售循环相关的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；</p> <p>(2) 了解德龙汇能收入确认原则，并对合同的关键条款进行核实，对公司在交易中的身份进行分析，判断公司收入确认原则是否符合企业会计准则要求，且得到一贯的正确执行；</p> <p>(3) 对销售收入进行分析，包括毛利率分析、购销差分析，检查本期燃气销售是否出现异常情况；</p> <p>(4) 对销售收入进行细节测试，包括检查燃气销售采购合同、气量结算单、抄表单、付款回单等，检查燃气配套工程合同、工程预算、领料单、工程结算单、完工点火单等，对重要客户现场访谈，对重要燃气配套工程实地查看完工进度情况；检查报告日前后的重要收入凭证和银行流水清单，对收入截止性进行测试；</p> <p>(5) 对主要客户执行函证程序，以确认本期燃气销售量及配套安装进度；评估收入确认的真实性、完整性；</p> <p>(6) 检查财务报表附注中营业收入的相关披露是否恰当。</p>

#### 四、其他信息

德龙汇能管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

德龙汇能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，管理层负责评估德龙汇能的持续经营能力，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德龙汇能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德龙汇能的财务报告过程。

#### 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。

(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，就可能对德龙汇能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德龙汇能不能持续经营。

(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) 就德龙汇能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。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：武兴田

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国·成都中国注册会计师：刘霖蓉

中国注册会计师：何晓钰

二〇二三年三月二十九日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：德龙汇能集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	231,926,925.84	193,316,067.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	85,120,654.25	96,965,820.99
应收款项融资	31,622,528.14	33,123,900.76
预付款项	116,159,105.06	137,980,345.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,725,876.44	16,220,032.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	94,616,627.22	79,726,939.38
合同资产	19,467,995.40	20,602,070.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,007,247.66	22,993,466.15
流动资产合计	604,646,960.01	600,928,643.54
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	104,518,585.61	108,053,410.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,951,730.33	9,951,730.33
投资性房地产	109,141,139.96	117,347,809.52
固定资产	772,985,386.34	790,414,351.03
在建工程	118,211,265.42	89,582,705.02

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,800,922.65	4,069,302.34
无形资产	54,136,078.41	48,172,627.83
开发支出		
商誉	354,232,639.10	354,232,639.10
长期待摊费用	40,311,499.35	26,495,452.30
递延所得税资产	14,092,995.25	12,800,594.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,579,382,242.42	1,561,120,622.28
资产总计	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82
流动负债：		
短期借款	231,666,088.98	432,052,238.40
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	61,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	135,116,079.70	117,623,099.70
预收款项		
合同负债	169,915,977.91	139,391,151.39
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	4,377,438.77	6,436,491.55
应交税费	22,178,635.83	28,498,781.70
其他应付款	28,099,605.58	32,636,189.43
其中：应付利息	1,029,647.17	1,020,724.95
应付股利	1,851,458.80	1,851,458.80
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	29,000,000.00	
其他流动负债	7,316,700.25	8,768,721.69
流动负债合计	688,670,527.02	766,406,673.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	301,945,000.00	214,443,821.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	1,550,415.12	3,261,984.41
长期应付款	29,977,887.06	69,549,609.39
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,084,267.77	5,363,576.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	339,557,569.95	292,618,992.31
负债合计	1,028,228,096.97	1,059,025,666.17
所有者权益：		
股本	358,631,009.00	358,631,009.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	660,813,713.92	660,813,713.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,087,445.09	3,285.57
盈余公积	25,885,921.18	25,885,921.18
一般风险准备		
未分配利润	55,027,276.20	6,739,447.08
归属于母公司所有者权益合计	1,101,445,365.39	1,052,073,376.75
少数股东权益	54,355,740.07	50,950,222.90
所有者权益合计	1,155,801,105.46	1,103,023,599.65
负债和所有者权益总计	2,184,029,202.43	2,162,049,265.82

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

## 2、母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	60,017,564.52	25,572,445.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,883,787.94	
应收款项融资	100,000.00	
预付款项	41,410.34	25,517.37
其他应收款	315,026,304.09	315,101,015.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	311,681.42	
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	6,004,535.75	43,612.28
流动资产合计	390,385,284.06	340,742,589.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,179,359,446.58	1,182,271,072.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,341,650.33	5,341,650.33
投资性房地产	41,026,320.10	45,784,196.74
固定资产	2,570,090.03	2,510,398.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,672,504.00	1,781,127.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	177,788.38	277,368.53
递延所得税资产	781,282.93	781,255.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,230,929,082.35	1,238,747,070.04
资产总计	1,621,314,366.41	1,579,489,659.90
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	198,823,528.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,566,508.29	
预收款项		
合同负债	1,693,686.21	
应付职工薪酬	-47,930.59	-41,423.34
应交税费	583,980.89	428,352.95
其他应付款	254,325,197.88	222,329,874.57
其中：应付利息		
应付股利	1,851,458.80	1,851,458.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	358,121,442.68	421,540,332.18
非流动负债：		
长期借款	160,695,000.00	78,375,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	198,588.39	198,588.39
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	160,893,588.39	78,573,588.39
负债合计	519,015,031.07	500,113,920.57
所有者权益：		
股本	358,631,009.00	358,631,009.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	741,419,463.23	741,419,463.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,885,921.18	25,885,921.18
未分配利润	-23,637,058.07	-46,560,654.08
所有者权益合计	1,102,299,335.34	1,079,375,739.33
负债和所有者权益总计	1,621,314,366.41	1,579,489,659.90

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09
其中：营业收入	1,469,080,104.04	1,507,498,714.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,403,058,993.57	1,434,913,907.80
其中：营业成本	1,248,842,298.52	1,252,105,863.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,386,111.71	9,808,343.85

销售费用	34,133,503.40	29,347,044.95
管理费用	78,287,557.40	97,707,118.78
研发费用	3,044,823.30	3,928,636.96
财务费用	30,364,699.24	42,016,899.52
其中：利息费用	30,419,792.86	41,583,565.49
利息收入	2,130,903.42	1,057,683.98
加：其他收益	1,360,280.81	1,333,001.26
投资收益（损失以“-”号填列）	-508,900.81	-337,550.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,048,292.17	1,378,825.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	844,497.91	5,002,142.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-248,258.37	-106,566.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,253.75	2,921,033.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,473,983.76	81,396,866.01
加：营业外收入	2,078,010.35	1,435,267.06
减：营业外支出	282,229.51	2,911,594.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,269,764.60	79,920,538.25
减：所得税费用	22,113,900.31	23,863,840.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,155,864.29	56,056,698.09
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,155,864.29	56,056,698.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	48,287,829.12	50,492,433.84
2. 少数股东损益	-1,131,964.83	5,564,264.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,155,864.29	56,056,698.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,287,829.12	50,492,433.84
归属于少数股东的综合收益总额	-1,131,964.83	5,564,264.25
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.135	0.141
(二) 稀释每股收益	0.135	0.141

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

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	51,378,104.82	23,738,232.92
减：营业成本	28,922,941.93	4,757,876.64
税金及附加	2,656,013.38	2,581,660.92
销售费用	7,796.00	
管理费用	22,227,864.05	20,746,804.22
研发费用		
财务费用	6,909,024.45	9,430,625.65
其中：利息费用	14,517,292.50	19,821,900.64
利息收入	7,622,085.36	10,409,866.72
加：其他收益	401,725.74	610,478.39
投资收益（损失以“-”号填列）	31,850,075.57	31,674,570.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-425,093.69	1,559,669.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-110.00	-298.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,497.19	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,921,653.51	18,506,015.95
加：营业外收入	2,345.00	
减：营业外支出	430.00	4,476.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,923,568.51	18,501,539.75
减：所得税费用	-27.50	-74.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,923,596.01	18,501,614.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,923,596.01	18,501,614.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	22,923,596.01	18,501,614.25
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,809,818,591.35	1,981,303,218.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,315,380.51	1,585,009.10
收到其他与经营活动有关的现金	18,833,233.09	48,839,495.32
经营活动现金流入小计	1,841,967,204.95	2,031,727,722.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,351,839,731.85	1,567,235,616.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,336,016.03	127,113,246.52
支付的各项税费	60,561,196.96	57,664,304.79
支付其他与经营活动有关的现金	135,847,187.15	68,776,992.91
经营活动现金流出小计	1,666,584,131.99	1,820,790,160.96
经营活动产生的现金流量净额	175,383,072.96	210,937,561.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,487,000.00	2,490,000.00
取得投资收益收到的现金	538,924.00	793,624.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	369,865.05	3,014,894.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,395,789.05	6,298,518.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,620,444.43	76,895,219.33
投资支付的现金	5,959,016.41	384,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		



支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,579,460.84	77,279,719.33
投资活动产生的现金流量净额	-58,183,671.79	-70,981,200.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,537,482.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,537,482.00	
取得借款收到的现金	472,165,292.00	746,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	476,702,774.00	746,550,000.00
偿还债务支付的现金	555,468,820.00	749,896,472.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,723,319.41	41,709,295.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,445,359.68
支付其他与筹资活动有关的现金	35,483,675.04	39,400,730.33
筹资活动现金流出小计	618,675,814.45	831,006,498.31
筹资活动产生的现金流量净额	-141,973,040.45	-84,456,498.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,773,639.28	55,499,862.71
加：期初现金及现金等价物余额	192,829,930.37	137,330,067.66
六、期末现金及现金等价物余额	168,056,291.09	192,829,930.37

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	46,936,948.30	20,582,528.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,750,431.40	413,752.64
经营活动现金流入小计	48,687,379.70	20,996,280.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,966,885.20	
支付给职工以及为职工支付的现金	12,016,871.51	12,766,330.49
支付的各项税费	4,701,703.10	3,932,964.02
支付其他与经营活动有关的现金	8,809,930.39	6,517,337.26
经营活动现金流出小计	27,495,390.20	23,216,631.77
经营活动产生的现金流量净额	21,191,989.50	-2,220,351.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,487,000.00	2,490,000.00
取得投资收益收到的现金	32,274,701.90	32,624,900.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,765.05	
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	526,762,371.00	387,965,709.15
投资活动现金流入小计	561,596,837.95	423,080,609.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,333,274.95	640,220.00
投资支付的现金	5,959,016.41	
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	548,150,749.49	383,455,149.68
投资活动现金流出小计	555,443,040.85	384,095,369.68
投资活动产生的现金流量净额	6,153,797.10	38,985,240.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	218,235,292.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	456,272,474.33	299,680,000.00
筹资活动现金流入小计	674,507,766.33	599,680,000.00
偿还债务支付的现金	254,738,820.00	376,926,472.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,267,792.39	19,821,900.64
支付其他与筹资活动有关的现金	398,401,821.17	234,675,145.67
筹资活动现金流出小计	667,408,433.56	631,423,518.31
筹资活动产生的现金流量净额	7,099,332.77	-31,743,518.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,445,119.37	5,021,370.86
加：期初现金及现金等价物余额	25,572,445.15	20,551,074.29
六、期末现金及现金等价物余额	60,017,564.52	25,572,445.15

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

## 7、合并所有者权益变动表

2022 年 12 月 31 日

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	358,631,009.00				660,813,713.92			3,285.57	25,885,921.18		6,739,447.08		1,052,073,376.75	50,950,222.90	1,103,023,599.65
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	358,631,009.00				660,813,713.92			3,285.57	25,885,921.18		6,739,447.08		1,052,073,376.75	50,950,222.90	1,103,023,599.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”								1,084,159.52			48,287,829.12		49,371,988.64	3,405,517.17	52,777,505.81

”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额											48,2 87,8 29.1 2		48,2 87,8 29.1 2	- 1,13 1,96 4.83	47,1 55,8 64.2 9
(二) 所有者 投入 和减 少资 本														4,53 7,48 2.00	4,53 7,48 2.00
1. 所有者投 入的普 通股														4,53 7,48 2.00	4,53 7,48 2.00
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本															
3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配															
1. 提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所															



专项储备								9.52					9.52		9.52
1. 本期提取								4,945.851.08					4,945.851.08		4,945.851.08
2. 本期使用								3,861.691.56					3,861.691.56		3,861.691.56
(六) 其他															
四、本期期末余额	358,631,009.00				660,813,713.92			1,087,445.09	25,885,921.18		55,027,276.20		1,101,445,365.39	54,355,740.07	1,155,801,105.46

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	358,631,009.00				660,813,713.92			498,483.59	24,035,759.75		-41,902,825.33		1,002,076,140.93	47,831,318.33	1,049,907,459.26
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	358,631,009.00				660,813,713.92			498,483.59	24,035,759.75		-41,902,825.33		1,002,076,140.93	47,831,318.33	1,049,907,459.26
三、本期增减								-495,198.	1,850,161.43		48,642,272.4		49,997,235.8	3,118,904.57	53,116,140.3

变动金额 (减少以 “-”号 填列)								02			1		2		9
(一) 综合收 益总 额											50,4 92,4 33.8 4		50,4 92,4 33.8 4	5,56 4,26 4.25	56,0 56,6 98.0 9
(二) 所有 者投 入和 减少 资本															
1. 所有 者投 入的 普通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他															
(三) 利 润 分 配								1,85 0,16 1.43			- 1,85 0,16 1.43			- 2,44 5,35 9.68	- 2,44 5,35 9.68
1. 提 取 盈 余 公 积								1,85 0,16 1.43			- 1,85 0,16 1.43				
2. 提 取															

一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配														- 2,44 5,35 9.68	- 2,44 5,35 9.68
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															





三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)											22,92 3,596 .01	22,92 3,596 .01
(一) 综 合 收 益 总 额											22,92 3,596 .01	22,92 3,596 .01
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对												

所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资 本 (或股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项储 备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	358,631,009.00				741,419,463.23				25,885,921.18	-23,637,058.07		1,102,299,335.34

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	358,631,009.00				741,419,463.23				24,035,759.75	-63,212,106.90		1,060,874,125.08
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	358,631,009.00				741,419,463.23				24,035,759.75	-63,212,106.90		1,060,874,125.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,850,161.43	16,651,452.82		18,501,614.25
(一) 综合收										18,501,614.25		18,501,614.25

益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,850,161.43	-	1,850,161.43		
1. 提取盈余公积								1,850,161.43	-	1,850,161.43		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	358,631,009.00				741,419,463.23				25,885,921.18	-46,560,654.08		1,079,375,739.33

法定代表人：丁立国

主管会计工作负责人：姚志伟

会计机构负责人：陈嘉熙

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

##### 1、设立及股份变动情况

德龙汇能集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成都华贸股份有限公司，1994 年 3 月经成都市体改委以成体改函（1994）字第 19 号同意更名为成都华联商厦股份有限公司，2003 年 7 月经成都华联商厦股份有限公司第二次临时股东大会同意更名为四川宝光药业科技开发股份有限公司，2006 年 9 月 5 日更名为四川大通燃气开发股份有限公司，2022 年 1 月更名为现名。

1996 年本公司经中国证监会证监发审字（1996）12 号文批准发行 1,300 万股社会公众股，经深圳证券交易所深证市发（1996）第 46 号《上市通知书》审核批准，于 1996 年 3 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

1996 年 7 月本公司根据股东大会批准的 1995 年度利润分配和资本公积转增股本的方案，按每 10 股送红股 2 股并用资本公积金转增 2 股，本次送股后，总股本由 50,000,020 股增至 70,000,028 股；

1997 年 11 月本公司经中国证监会证监上字（1997）93 号文批准，以 70,000,028 股总股本为基数，按 10：3 的比例向全体股东配售，社会公众股东还可按 10：5.034 的比例认购法人股转配部分，总股本增至 86,503,313 股，其中转配股 4,666,879 股于 2001 年 2 月在深圳证券交易所上市流通；

2001 年 5 月本公司以 2000 年期末总股份 86,503,313 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股，并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 8 股，送股后总股份为 173,006,626 股；

2002 年 6 月本公司以 2001 年期末总股份 173,006,626 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 1 股，送股后总股份为 190,307,288 股；

2006 年 9 月，根据公司董事会股权分置改革方案实施公告和 2006 年 7 月 31 日召开的第二次临时股东大会决议，以股权分置改革方案实施的股权登记日登记在册的全体流通股股本 62,319,134 股为基数，按流通股每 10 股转增 5.3 股，以资本公积向全体流通股股东转增 33,029,141 股，转增后总股份为 223,336,429 股。

2013 年 12 月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）。该次发行由公司第九届董事会第十九次会议、2013 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1568 号《关于核准四川大通燃气开发股份有限公司非公开发行股票批复》核准。确定向特定对象天津大通投资集团有限公司发行人民币普通股 56,603,773 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.3 元，其中增加注册资本及股本人民币 56,603,773.00 元，增加资本公积 235,791,338.89 元。增发后公司总股份为 279,940,202 股。

2016 年 5 月，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）。该次发行由公司第十届董事会第五次会议、2015 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]897 号《关于核准四川大通燃气开发股份有限公司非公开发行股票批复》核准。确定向特定对象天津大通投资集团有限公司、四川大通燃气开发股份有限公司-第一期员工持股计划、陈蓉章、李朝波和李可珍非公开发行人民币普通股（A 股）共计 78,690,807 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 7.18 元。其中增加注册资本及股本人民币 78,690,807.00 元，增加资本公积 472,198,092.91 元。增发后公司总股份为 358,631,009 股。

## 2、实际控制人变更情况

1999 年 2 月经国家财政部财管（99）24 号文件和 1999 年 3 月中国证监会成都证管办（99）05 号文件批准，成都市国有资产管理局将其持有的本公司国家股 22,389,494 股中的 1,500.00 万股转让给四川郎酒集团有限责任公司（以下简称“郎酒集团”），郎酒集团同时受让其它法人股 966.00 万股后持有公司股份比例为 28.51%，成为本公司第一大股东。

2002 年 3 月，古蔺县人民政府与泸州宝光集团有限公司（以下简称“宝光集团”）签订《股权转让协议》及《转让补充协议》，古蔺县人民政府将郎酒集团 76.56%的股权转让给宝光集团。宝光集团受让股权后，成为本公司的第一大股东的控股股东，系本公司的实际控制人。

2005 年 3 月至 9 月，天津大通投资集团有限公司（以下简称“大通集团”）分别与郎酒集团、成都市同乐房屋开发有限责任公司、宝光集团、四川省佳乐企业集团有限公司签订《股权转让协议》，共计受让上述公司持有的本公司法人股 5,167.6886 万股，占本公司总股本的 27.15%（股份过户手续于 2006 年 8 月 4 日完成）。大通集团受让股权后，成为本公司第一大股东，系本公司的实际控制人。

2018 年 9 月 25 日，大通集团与北京顶信瑞通科技发展有限公司（以下简称“顶信瑞通”）签订了《股份转让协议》，大通集团拟将持有的公司 106,280,700 股无限售流通股股份（占总股本 29.64%），以 9.41 元/股的价格，合计人民币壹拾亿元（小写：人民币 1,000,000,000.00 元），通过协议转让方式转让给顶信瑞通。2018 年 10 月 15 日，交易双方完成 106,280,700 股股份的过户登记手续，并收到中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次股份转让完成后，顶信瑞通成为公司第一大股东，公司实际控制人变更为丁立国。

### （二）公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于四川省成都市建设路 55 号，组织形式为股份有限公司。

### （三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

#### 1、业务性质

本公司所处行业为燃气加工和供应业、商业零售业。

#### 2、主要提供的产品和服务

本公司主要从事城市管道燃气供应、LNG 的配输与营销、分布式能源的投资与运营业务。

#### 3、经营范围

本公司业务范围主要包括：城市管道燃气的开发及投资、燃气购销，货物进出口业务，燃气器材的购销和维修；天然气利用工程建设与经营和相关专业技术服务；仓储服务；实业投资；高新科技技术及产品的开发；房地产项目的投资及开发。（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）。（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）。

### （四）财务报表的批准报出

本公司财务报表业经董事会于 2023 年 3 月 29 日批准报出。

### （五）公司合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括成都华联商厦有限责任公司（以下简称“成都华联”）、大连新世纪燃气有限公司（以下简称“大连燃气”）、上饶市大通燃气工程有限公司（以下简称“上饶燃气”）、成都华联投资开发有限公司（以下简称“华联投资”）、成都华联物业管理有限公司（以下简称“华联物业”）、大连新创燃气器材销售有限公司（以下简称“大连新创”）、大连新纪元管道设备经销有限公司（以下简称“大连新纪元”）、四川大通睿恒能源有限公司（以下简称“睿恒能源”）、上海环川实业投资有限公司（以下简称“上海环川”）、德阳市旌能天然气有限公司（以下简称“旌能天然气”）、德阳市旌能燃气设计有限公司（以下简称“旌能设计”）、德阳市旌能天然气管道工程有限公司（原四川省德龙石油化工有限公司重新更名，以下简称“旌能管道”）、阳新县华川天然气有限公司（以下简称“阳新华川”）、德阳罗江兴能天然气有限公司（以下简称“罗江天然气”）、北京睿恒百祥能源科技发展有限公司（以下简称“北京百祥”）、江西大通能源服务有限公司（以下简称“江西大通能源”）、保定大通清洁能源有限公司（以下简称“保定大通”）、上饶市广信区德龙汇能燃气有限公司（原上饶县大通燃气有限公司更名，以下简称“广信德龙”）、天津德龙燃气有限公司（以下简称“天津德龙”）、二连浩特市中泰能源有限责任公司（以下简称“二连中泰”）、苏尼特右旗德龙燃气有限公司（以下简称“苏旗德龙”）、苏州天泓燃气有限公司（以下简称“苏州天泓”）、南通建坤新能源有限公司（以下简称“南通建坤”）、南通金鸿天然气有限公司（以下简称“南通金鸿”）、扬州益杰燃气有限公司（以下简称“扬州益杰”）、苏州建坤天然气利用有限公司（以下简称“苏州建坤”）、扬州益广天然气有限公司（以下简称“扬州益广”）、苏州平庄工业天然气有限公司（以下简称“苏州平庄”）、天津睿成能源发展有限公司（以下简称“天津睿成”）、上饶高铁经济试验区燃气有限公司（以下简称“上饶试验区燃气”）、苏州德运通信息科技有限公司（以下简称“苏州德运通”）、德阳德通商贸有限公司（以下简称“德通商贸”）、浙江津德能源有限公司（以下简称“浙江津德”）、阳新县华川燃气服务有限公司（以下简称“阳新服务”）、德阳智诚安达管线检测技术有限公司（以下简称“智诚安达”）、上饶市城镇汇能燃气有限公司（以下简称“上饶汇能”）、德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司（以下简称“商贸分公司”）。与上年度相比，本年度合并范围新增了上饶城镇汇能、商贸分公司。

合并范围变动详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司作为合并方，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。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产

减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

### （3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生当日的人民币中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

对于外币非货币性项目，分别两种情况。以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不产生汇兑差额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，作为公允价值变动（含汇率变动）处理。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- 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，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

### （2）金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。当且仅当本公司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。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司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、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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司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(含属于金融负债的衍生工具)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。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### （6）金融资产减值（不含应收款项）

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 2) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

## 11、应收票据

本公司认为所持有的银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，未计提坏账准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照整个存续期内预期信用损失金额计提损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

本公司将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款列报为“应收款项融资”，其预期信用损失确定方法及会计处理与应收票据、应收账款的预期信用损失确定方法及会计处理方法一致。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，按照三个阶段，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其根据款项性质划分为不同组合，按组合计量预期信用损失。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方组合	款项性质	不计提
合并范围外应收款账龄组合		按照账龄分析法计提

本公司信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内	2.00	2.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## 15、存货

### (1) 存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品。

### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计价方法和摊销方法

各类存货购入时采用实际成本核算。原材料发出时按加权平均法结转成本；包装物、低值易耗品在领用时一次性摊销；燃气类公司产成品发出按加权平均法结转成本；商业类公司库存商品发出时按先进先出法结转成本。

### (4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10 金融工具。

## 17、合同成本

本公司合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是该资产摊销期限未超过一年的，在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产确认为持有待售组成部分：

- 1) 该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该非流动资产作出决议，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；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

### （2）划分为持有待售核算方法

本公司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中产生的合同权利。



## 19、长期股权投资

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司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。

本公司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。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的种类：分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式：

投资性房地产按购置或实际建造成本进行初始计量，后续计量采用成本计量模式。

(3) 按成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销、减值准备计提方法：

已出租房屋建筑物：计提折旧方法和减值准备计提方法与固定资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已出租的土地使用权和持有并准备增值后转让的土地使用权：摊销方法和减值准备计提方法与无形资产一致。

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

同时满足以下条件的有形资产作为固定资产：A、为生产商品、提供劳务、出租和经营管理而持有；B、使用年限超过一年；C、单位价值超过 2,000.00 元。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30—35	5%	3.17—2.71%
专用设备	年限平均法	5—15	5%	6.33—19.00%
通用设备	年限平均法	4—20	5%	23.75—4.75%
运输设备	年限平均法	8—12	5%	11.89—7.92%
管网设备	年限平均法	20—30	5%	3.17—4.75%

按固定资产取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提减值准备）以及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。

## 22、在建工程

在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。各项工程项目以实际成本计价，与购建在建工程直接相关的借款利息支出，在该项资产达到预定可使用状态之前且满足借款费用资本化的三个条件时计入该项资产的成本，在达到预定可使用状态后列入财务费用。交付使用但尚未办理竣工决算的工程，依据估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估数。

## 23、借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2) 无形资产成本的计量。

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

③ 自行开发的无形资产，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。企业内部研究开发项目开发阶段的支出，符合资本化条件的才能确认为无形资产。

④ 投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### 3) 无形资产的摊销

企业应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产应摊销的金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值应当视为零，

但下列情况除外：

- ① 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。
- ② 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	3—5 年	3—5 年

企业至少应当于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定进行处理。

## 25、长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。上述资产减值的确认方法，见本会计政策各资产相关内容。

### (1) 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，因企业合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对公司产生不利影响。

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的, 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可收回金额, 这两者中只要有一项超过了资产的账面价值, 就表明资产没有发生减值, 不需要再估计另一项金额。

#### (2) 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的, 应当将资产账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的, 应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 应当确认商誉的减值损失。

#### (3) 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的, 应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额, 资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

## 26、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用, 采用直线法在受益期限或规定的摊销期限摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益, 则将该项目尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划主要系参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 29、预计负债

(1) 预计负债的确认原则：与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

### （2）收入的具体原则

#### 1) 燃气销售业务

公司管道燃气销售在客户使用后，按照抄表量和当月单价确认收入；对于部分居民和商业 IC 卡表用户，客户会预先充值，使用过程中扣减气量，公司根据非 IC 卡用户用量，对 IC 卡用户用量进行估算并确认收入。

对于 LNG\CNG 供气用户，按照与客户签订的合同条款不同，分为按流量计实际使用量确认收入以及按照交付的充装钢瓶组或槽车储罐整体称重确认收入。

对于 LNG 票据贸易业务，以签署货权转移证明并开具发票时，按照销售净额确认收入。

#### 2) 燃气工程业务

公司提供的燃气配套安装，在工程完工并交付验收时确认收入，如部分重要工程跨越不同会计年度，将其作为在某一时间段内履行的履约义务，在资产负债表日按完工百分比法确认相关配套安装收入。

公司因建设主干管线而从政府取得的燃气挂网费，在收到时确认收入。

#### 3) 其他业务



本公司其他销售和服务合同，主要包括零售、酒店、租赁、发电供冷等业务，公司按照业务合同条款，在履行了履约义务时确认收入。

### 31、政府补助

#### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### （4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

- （1）暂时性差异在可预计的未来很可能转回；
- （2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断，主要是依据公司经营活动正常，预计未来一个会计年度所实现利润的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

### 33、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

##### (1) 本公司作为出租人

在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁出租方时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，对租赁确认使用权资产和租赁负债，对进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

对于使用权资产，本公司采用直线法计提折旧。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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

对已计提减值准备的使用权资产，按使用权资产的账面价值、估计尚可使用年限确定折旧率和折旧额。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 34、所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税所得额	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15
房产税	计税房产余值	1.2
房产税	房屋租赁收入	12
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
价格调节基金	应税收入	0.10、0.07
河道维护管理费	应税收入	0.12

### 2、税收优惠

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。旌能天然气、旌能管道和罗江天然气 2022 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策事先备案，按 15% 优惠税率减征企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 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），对小型微

利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》

（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司符合优惠条件的子公司享受该政策。

### 3、其他

餐饮住宿等服务收入增值税率为 6%；燃气销售及管道安装收入增值税率为 9%；燃气器具销售及华联商厦部分商品增值税率为 13%；出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照 5% 的征收率缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,664.54	151,229.92
银行存款	231,401,109.55	192,682,685.71
其他货币资金	482,151.75	482,151.75
合计	231,926,925.84	193,316,067.38
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	63,870,634.75	486,137.01

其他说明：

其他货币资金期末余额包括旌能天然气公司住房基金 482,151.75 元，使用受到限制；期末银行存款中，有 63,388,483.00 元保证金使用受到限制。

### 2、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,726,954.31	11.33%	11,726,954.31	100.00%		12,892,384.31	10.99%	12,892,384.31	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	7,853,712.23	7.59%	7,853,712.23	100.00%		8,910,502.23	7.60%	8,910,502.23	100.00%	

的应收款项										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,873,242.08	3.74%	3,873,242.08	100.00%		3,981,882.08	3.39%	3,981,882.08	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	91,820,961.59	88.67%	6,700,307.34	7.30%	85,120,654.25	104,418,277.45	89.01%	7,452,456.46	7.14%	96,965,820.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,820,961.59	88.67%	6,700,307.34	7.30%	85,120,654.25	104,418,277.45	89.01%	7,452,456.46	7.14%	96,965,820.99
合计	103,547,915.90	100.00%	18,427,261.65	17.80%	85,120,654.25	117,310,661.76	100.00%	20,344,840.77	17.34%	96,965,820.99

按单项计提坏账准备：11,726,954.31 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德阳市旌华资产投资经营有限公司	1,131,600.00	1,131,600.00	100.00%	预计无法收回
山西森焱坤燃气有限公司	4,287,484.22	4,287,484.22	100.00%	预计无法收回
陕西大湾新能源有限公司	2,434,628.01	2,434,628.01	100.00%	预计无法收回
其他金额不重大的应收账款	3,873,242.08	3,873,242.08	100.00%	预计无法收回
合计	11,726,954.31	11,726,954.31		

按组合计提坏账准备：6,700,307.34 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,198,661.86	1,583,973.24	2.00%
1 至 2 年	5,685,788.91	568,578.91	10.00%
2 至 3 年	528,286.03	105,657.20	20.00%
3 至 4 年	3,840,914.90	1,920,457.45	50.00%
4 至 5 年	228,346.76	182,677.41	80.00%
5 年以上	2,338,963.13	2,338,963.13	100.00%
合计	91,820,961.59	6,700,307.34	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,198,661.86
1 至 2 年	5,685,788.91
2 至 3 年	9,573,244.25
3 年以上	9,090,220.88
3 至 4 年	4,119,044.12
4 至 5 年	1,290,314.13
5 年以上	3,680,862.63
合计	103,547,915.90

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	20,344,840.77		361,774.55	1,555,804.57		18,427,261.65
合计	20,344,840.77		361,774.55	1,555,804.57		18,427,261.65

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期公司核销应收账款 1,555,804.57 元。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海绿源金石天然气有限公司	13,958,656.30	13.48%	279,173.13
苏州吴江港华能源有限公司上海分公司	10,817,992.81	10.45%	216,359.86
延安市宝塔区宏东货运配载有限公司	8,014,165.60	7.74%	148,779.18
北京龙源惟德能源科技有限公司	6,163,891.18	5.95%	123,277.82
纳雍能投天然气有限公司	4,334,355.96	4.19%	131,895.23
合计	43,289,061.85	41.81%	

**3、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,622,528.14	33,123,900.76
合计	31,622,528.14	33,123,900.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资余额全部为银行承兑汇票。本公司收到的银行承兑汇票根据业务需求既用于背书转让、票据贴现，也用于到期承兑收款，按照持有目的，将其列报为应收款项融资。由于银行承兑汇票期限基本在半年以内，账面金额与公允价值差异较小，因此本公司以账面金额确认其公允价值。

期末已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额
银行承兑汇票	94,080,904.71
合计	94,080,904.71

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	109,418,953.32	94.20%	130,073,868.88	94.27%
1 至 2 年	6,007,745.71	5.17%	6,048,977.60	4.38%
2 至 3 年	355,270.97	0.31%	1,725,150.05	1.25%
3 年以上	377,135.06	0.00%	132,349.30	0.10%
合计	116,159,105.06		137,980,345.83	

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	预付金额	预付年限	比例 (%)	未结算原因
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	非关联方	32,895,880.09	1 年以内	28.32	预付天然气款
珠海金石石油化工有限公司	联营企业	31,666,148.24	1 年以内	27.26	预付 LNG 气款
广东广骏能源科技有限公司	非关联方	25,000,000.00	1 年以内	21.52	预付 LNG 气款
中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送天然气销售中心	非关联方	9,972,168.07	1 年以内	8.58	预付天然气款
申能道达尔液化天然气（上海）有限公司	非关联方	2,138,026.30	1 年以内	1.84	预付 LNG 气款
合计		101,672,222.70		87.52	

其他说明：

期末无预付持本公司 5% 及以上股份股东单位的款项。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,725,876.44	16,220,032.39
合计	6,725,876.44	16,220,032.39

### (1) 应收利息

### (2) 应收股利

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金借款	1,504,141.72	1,103,639.85
保证金及押金	4,968,927.34	6,309,668.29
单位往来	478,135.54	2,278,548.53
其他	3,953,731.95	11,657,258.58
坏账准备	-4,179,060.11	-5,129,082.86
合计	6,725,876.44	16,220,032.39

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,501,855.97		3,627,226.89	5,129,082.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段	-4,110.54		4,110.54	
本期计提			38,252.03	38,252.03
本期转回	520,975.39			520,975.39
本期核销	467,299.39			467,299.39
2022 年 12 月 31 日余额	509,470.65		3,669,589.46	4,179,060.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	5,805,507.13



1 至 2 年	812,246.09
2 至 3 年	288,207.76
3 年以上	3,998,975.57
3 至 4 年	216,719.80
4 至 5 年	2,900.00
5 年以上	3,779,355.77
合计	10,904,936.55

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,129,082.86	38,252.03	520,975.39	467,299.39		4,179,060.11
合计	5,129,082.86	38,252.03	520,975.39	467,299.39		4,179,060.11

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期公司核销其他应收款 467,299.39 元。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都攀川公司	历史遗留往来款	1,000,000.00	5 年以上	9.17%	1,000,000.00
聂军华	历史遗留往来款	950,000.00	5 年以上	8.71%	950,000.00
国网四川省电力公司 成都供电公司	供电保证金	776,405.14	1 年以内	7.12%	15,528.10
上海石油交易所有限 公司	交易保证金	772,020.00	1 年以内	7.08%	15,440.40
官桥村秦性文	历史遗留往来款	554,686.00	5 年以上	5.09%	554,686.00
合计		4,053,111.14		37.17%	2,535,654.50

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无涉及政府补助的应收款项

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	39,057,464.19	557,405.73	38,500,058.46	28,480,844.14	309,147.36	28,171,696.78
库存商品	580,056.24		580,056.24	1,503,838.09	78,803.91	1,425,034.18
合同履约成本	55,093,587.70		55,093,587.70	49,727,815.00		49,727,815.00
低值易耗品	442,924.82		442,924.82	402,393.42		402,393.42
合计	95,174,032.95	557,405.73	94,616,627.22	80,114,890.65	387,951.27	79,726,939.38

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	309,147.36	248,258.37				557,405.73
库存商品	78,803.91			78,803.91		
合计	387,951.27	248,258.37		78,803.91		557,405.73

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
燃气配套工程	19,467,995.40		19,467,995.40	20,602,070.66		20,602,070.66
合计	19,467,995.40		19,467,995.40	20,602,070.66		20,602,070.66

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

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,282,535.05	22,837,221.52
其他预交税金	6,724,712.61	156,244.63
合计	19,007,247.66	22,993,466.15

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
大连大通鑫裕矿业有限公司										3,120,392.53	3,120,392.53
成都睿石股权投资基金管理有限公司	2,486,090.34		2,486,532.64	442.30							
珠海金石石油化工有限公司	75,602,488.54			-425,535.99						75,176,952.55	
北京好风光储能技术有限公司	11,900,597.26			-619,615.29						11,280,981.97	
河北睿睿能源科技有限公司	18,064,234.28			-3,583.19						18,060,651.09	
小计	108,053,410.42		2,486,532.64	-1,048,292.17						107,638,978.14	3,120,392.53
合计	108,053,410.42		2,486,532.64	-1,048,292.17						107,638,978.14	3,120,392.53

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都蓝风（集团）股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁信托有限责任公司	4,341,650.33	4,341,650.33
四川森普管材股份有限公司	4,510,080.00	4,510,080.00
罗江同辉燃气工程有限公司	100,000.00	100,000.00
成都华高药业有限公司	0.00	0.00
合计	9,951,730.33	9,951,730.33

其他说明：

成都华高药业有限公司投资账面原值 2,020,661.29 元，已全额计提减值准备。

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	274,326,733.54	4,077,470.95		278,404,204.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	274,326,733.54	4,077,470.95		278,404,204.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	158,837,217.95	2,219,177.02		161,056,394.97
2. 本期增加金额	8,107,441.08	99,228.48		8,206,669.56
(1) 计提或摊销	8,107,441.08	99,228.48		8,206,669.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	166,944,659.03	2,318,405.50		169,263,064.53
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	107,382,074.51	1,759,065.45		109,141,139.96
2. 期初账面价值	115,489,515.59	1,858,293.93		117,347,809.52

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

其他说明：

本期投资性房地产不存在减值迹象，未计提减值准备。

公司投资性房地产中，成华区经华北路 2 号地下 2 层至地上 5 层、建设路 53、55 号均已抵押。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	736,311,861.68	785,335,420.78
固定资产清理	36,673,524.66	5,078,930.25
合计	772,985,386.34	790,414,351.03

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	专用设备	通用设备	运输设备	管网设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	138,194,900.46	329,711,285.97	28,878,821.28	38,009,320.33	678,183,989.09	1,212,978,317.13
2. 本期增加金额	1,906,905.03	9,138,804.75	800,568.63	1,874,057.89	36,366,927.35	50,087,263.65
（1）购置		3,350,825.47	800,568.63	1,874,057.89		6,025,451.99
（2）在建工程转入	1,906,905.03	5,787,979.28			36,366,927.35	44,061,811.66
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	22,000.00	3,543,494.89	745,254.78	1,598,127.41	83,852,477.52	89,761,354.60
（1）处置或报废	22,000.00	3,543,494.89	745,254.78	1,598,127.41	83,852,477.52	89,761,354.60
4. 期末余额	140,079,805.49	335,306,595.83	28,934,135.13	38,285,250.81	630,698,438.92	1,173,304,226.18
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,646,467.22	87,798,498.07	23,653,214.63	20,378,874.28	217,323,336.72	395,800,390.92
2. 本期增加金额	5,748,945.71	24,150,801.60	1,860,592.45	4,209,979.36	28,555,112.40	64,525,431.52
（1）计提	5,748,945.71	24,150,801.60	1,860,592.45	4,209,979.36	28,555,112.40	64,525,431.52
3. 本期减少金额	21,340.00	841,052.38	673,037.06	1,474,815.75	52,165,718.18	55,175,963.37
（1）处置或报废	21,340.00	841,052.38	673,037.06	1,474,815.75	52,165,718.18	55,175,963.37
4. 期末余额	52,374,072.93	111,108,247.29	24,840,770.02	23,114,037.89	193,712,730.94	405,149,859.07
三、减值准备						
1. 期初余额	406,430.93	147,978.20			31,288,096.30	31,842,505.43
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金						

额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	406,430.93	147,978.20			31,288,096.30	31,842,505.43
四、账面价值						
1. 期末账面价值	87,299,301.63	224,050,370.34	4,093,365.11	15,171,212.92	405,697,611.68	736,311,861.68
2. 期初账面价值	91,142,002.31	241,764,809.70	5,225,606.65	17,630,446.05	429,572,556.07	785,335,420.78

其他说明：

- 1) 本期由在建工程转入固定资产原值为 44,061,811.66 元。主要由各燃气子公司城市管道建设完工构成。
- 2) 期末固定资产中，本公司有价值 47,768,196.87 元的房屋尚未办理产权，主要为厂区内生产用房。
- 3) 期末固定资产抵押情况见本附注七（19）短期借款、（28）长期借款。
- 4) 年末暂未运营的固定资产账面价值为 106,518,632.06 元。

## (2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值	108,908,765.53	25,149,084.46
固定资产累计折旧	-70,170,470.46	-18,005,383.80
固定资产减值准备	-2,064,770.41	-2,064,770.41
合计	36,673,524.66	5,078,930.25

其他说明：

期末固定资产清理系上饶燃气已清理的部分拆迁资产及因气源厂拆迁而拟报废的管网资产，详见本附注十六、其他重要事项 2（2）。

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	107,084,015.17	76,091,335.31
工程物资	11,127,250.25	13,491,369.71
合计	118,211,265.42	89,582,705.02

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上饶市管网工程	23,048,383.60		23,048,383.60	6,933,516.17		6,933,516.17
上饶市天然气利用工程	346,344.00	346,344.00		346,344.00	346,344.00	

及配套设施						
德阳市管网工程	4,336,382.26		4,336,382.26	8,384,805.03		8,384,805.03
罗江县管网工程	277,941.92		277,941.92	381,845.49		381,845.49
阳新县管网工程	11,237,123.84		11,237,123.84	9,061,162.67		9,061,162.67
瓦房店市管网工程	22,133,719.96		22,133,719.96	4,184,674.34		4,184,674.34
瓦房店门站综合工程	36,758,764.90		36,758,764.90	36,758,764.90		36,758,764.90
大通睿恒数据中心分布式能源项目(太和桥)	1,448,031.33		1,448,031.33	1,448,031.33		1,448,031.33
LNG\CNG 供气项目	6,306,152.98	707,964.72	5,598,188.26	7,666,500.10	707,964.72	6,958,535.38
扬州 LNG 应急调度储备站项目	2,245,479.10		2,245,479.10	1,980,000.00		1,980,000.00
合计	108,138,323.89	1,054,308.72	107,084,015.17	77,145,644.03	1,054,308.72	76,091,335.31

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上饶市管网工程		6,933,516.17	37,594,098.14	21,479,230.71		23,048,383.60						其他
德阳市管网工程		8,384,805.03	6,552,527.40	10,600,950.17		4,336,382.26						其他
罗江县管网工程		381,845.49		103,903.57		277,941.92						其他
阳新县管网工程		9,061,162.67	2,396,511.59	220,550.42		11,237,123.84						其他
瓦房店市管网工程		4,184,674.34	23,965,550.46	6,016,504.84		22,133,719.96						其他
瓦房店门站综合工程		36,758,764.90				36,758,764.90		90%				其他

程												
大通睿恒数据中心分布式能源项目（太和桥）	180,000,000.00	1,448,031.33				1,448,031.33		33%				其他
LNG\CNG 供气项目		6,958,535.38	2,156,891.94	3,517,239.06		5,598,188.26						其他
扬州 LNG 调压项目		1,980,000.00	2,388,911.99	2,123,432.89		2,245,479.10		99%				其他
合计		76,091,335.31	75,054,491.52	44,061,811.66		107,084,015.17						

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
上饶市天然气利用工程及配套设施	346,344.00	设计变更，前期投入后续无利用价值
LNG\CNG 供气项目	707,964.72	已投入项目设备与客户存在争议
合计	1,054,308.72	--

### （4）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	11,127,250.25		11,127,250.25	13,491,369.71		13,491,369.71
合计	11,127,250.25		11,127,250.25	13,491,369.71		13,491,369.71

## 14、使用权资产

单位：元

项目	租入房产	租入土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,199,813.00	2,050,815.56	5,250,628.56
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		1,173,176.99	1,173,176.99
4. 期末余额	3,199,813.00	877,638.57	4,077,451.57
二、累计折旧			



1. 期初余额	839,705.32	341,620.90	1,181,326.22
2. 本期增加金额	968,664.24	234,079.68	1,202,743.92
(1) 计提	968,664.24	234,079.68	1,202,743.92
3. 本期减少金额		107,541.22	107,541.22
(1) 处置			
4. 期末余额	1,808,369.56	468,159.36	2,276,528.92
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,391,443.44	409,479.21	1,800,922.65
2. 期初账面价值	2,360,107.68	1,709,194.66	4,069,302.34

其他说明：

使用权资产减少系上饶燃气本期购买租入土地，转为无形资产所致。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	55,827,846.75	363,864.65		5,757,804.69	61,949,516.09
2. 本期增加金额	5,734,367.73			2,708,127.36	8,442,495.09
(1) 购置	5,734,367.73			2,708,127.36	8,442,495.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	61,562,214.48	363,864.65		8,465,932.05	70,392,011.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,522,556.28	57,962.49		2,196,369.49	13,776,888.26
2. 本期增加金额	1,294,963.52	36,386.45		1,147,694.54	2,479,044.51
(1) 计提	1,294,963.52	36,386.45		1,147,694.54	2,479,044.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,817,519.80	94,348.94		3,344,064.03	16,255,932.77
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,744,694.68	269,515.71		5,121,868.02	54,136,078.41
2. 期初账面价值	44,305,290.47	305,902.16		3,561,435.20	48,172,627.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
阳新县华川天然 气有限公司	29,826,817.88					29,826,817.88
德阳市旌能天然 气有限公司	397,102,059.57					397,102,059.57
德阳罗江兴能天 然气有限公司	93,710,079.78					93,710,079.78
上海环川实业投 资有限公司	505,360.58					505,360.58
苏州天泓燃气有 限公司	71,593,681.87					71,593,681.87
合计	592,737,999.68					592,737,999.68

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
阳新县华川天然 气有限公司						
德阳市旌能天然 气有限公司	188,000,000.00					188,000,000.00
德阳罗江兴能天 然气有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00
上海环川实业投 资有限公司	505,360.58					505,360.58
苏州天泓燃气有 限公司						

合计	238,505,360.58					238,505,360.58
----	----------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

1) 年末公司聘请中联资产评估有限公司对涉及德阳市旌能天然气有限公司商誉相关资产的预计未来现金流量现值进行了评估，并出具了《德龙汇能集团股份有限公司拟对合并德阳市旌能天然气有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组组合评估项目资产评估报告》（中联评报字[2023]第 632 号），评估范围为与商誉相关的长期资产。

评估以旌能天然气长期资产作为资产组，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，收益期的确定采用永续年期，其中 2023 年至 2027 年未来现金流量依据管理层制定的发展规划、未来五年财务预算确定，假设超过五年财务预算之后年份的现金流量维持不变，采用 11.77% 的折现率。本次未来年度主营业务收入预测系管理层在依据相关财务资料和 2023-2024 年发展规划、财务预算、前期已签订且于 2023 年度及以后年度需要履行的合同以及预期合同经过综合分析确定。2023 年至 2027 年的营业收入复合增长率为 4.08%。

按照评估结果计算，本年度旌能天然气商誉未发生新的减值。

2) 年末公司聘请中联资产评估有限公司对涉及德阳罗江兴能天然气有限公司商誉相关资产的预计未来现金流量现值进行了评估，并出具了《德龙汇能集团股份有限公司拟对合并德阳罗江兴能天然气有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组组合评估项目资产评估报告》（中联评报字[2023]第 633 号），评估范围为与商誉相关的长期资产。

评估以罗江兴能公司长期资产作为资产组，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，收益期的确定采用永续年期，其中 2023 年至 2027 年未来现金流量依据管理层制定的发展规划、未来五年财务预算确定，假设超过五年财务预算之后年份的现金流量维持不变，采用 12.77% 的折现率。本次未来年度主营业务收入预测系管理层在依据相关财务资料和 2023-2024 年发展规划、财务预算、前期已签订且于 2023 年度及以后年度需要履行的合同以及预期合同经过综合分析确定。2023 年至 2027 年的营业收入复合增长率为 0.39%。

按照评估结果计算，本年度罗江兴能商誉未发生新的减值。

3) 公司对阳新县华川天然气有限公司商誉，按照预计未来现金流量进行测试，管理层按照五年详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计，详细预测期基于已签订合同、商业计划等确定，折现率选取为 11.77%，预计的未来 5 年的复合增长率为 9.99%。经测算阳新商誉不存在减值。

4) 上海环川实业投资有限公司的分布式能源项目建成后因客户需求未达到盈亏平衡点，尚未正式开始投入运营，未来业绩存在一定不确定性，暂无法对其未来现金流量进行合理预计，故睿恒能源已在 2018 年对其商誉全额计提了减值准备。

5) 年末公司聘请中联资产评估有限公司对涉及苏州天泓燃气有限公司商誉相关资产的预计未来现金流量现值进行了评估, 并出具了《德龙汇能集团股份有限公司拟对合并苏州天泓燃气有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组组合评估项目资产评估报告》(中联评报字[2023]第 634 号), 评估范围为与商誉相关的长期资产。

评估以苏州天泓长期资产作为资产组, 资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 收益期的确定采用永续年期, 其中 2023 年至 2027 年末未来现金流量依据管理层制定的发展规划、未来五年财务预算确定, 假设超过五年财务预算之后年份的现金流量维持不变, 采用 13.47% 的折现率。本次未来年度主营业务收入预测系管理层在依据相关财务资料和 2023-2024 年发展规划、财务预算、前期已签订且于 2023 年度及以后年度需要履行的合同以及预期合同经过综合分析确定。2023 年至 2027 年的营业收入复合增长率为 1.68%。按照评估结果, 苏州天泓商誉不存在减值。

## 17、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,825,840.73	911,625.29	2,596,658.51		10,140,807.51
检测费用	701,311.31	2,923,785.23	935,159.55		2,689,936.99
改良支出	8,591,089.10	3,712,296.06	2,527,260.31		9,776,124.85
超期表更换	5,377,211.16	2,542,838.46	675,100.34		7,244,949.28
老旧小区业主共有及户内改造		10,773,714.41	314,033.69		10,459,680.72
合计	26,495,452.30	20,864,259.45	7,048,212.40		40,311,499.35

其他说明: 本年度新增长期待摊费用主要系由各城燃子公司承担的用户共有及户内部分改造、超出使用期限的燃气表集中更换形成。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,791,110.38	3,358,690.74	19,994,917.75	3,796,246.74
内部交易未实现利润	31,851,400.73	6,381,176.72	37,715,826.40	5,657,373.96
暂估费用	17,412,511.14	4,353,127.79	13,386,634.48	3,346,973.69
合计	66,055,022.25	14,092,995.25	71,097,378.63	12,800,594.39

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增子公司资产公允价值高于账面价值金额	24,186,807.61	3,901,347.35	26,769,300.01	4,334,275.61
固定资产税法折旧大于会计折旧金额	8,731,681.68	2,182,920.42	4,117,203.93	1,029,300.98

合计	32,918,489.29	6,084,267.77	30,886,503.94	5,363,576.59
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,092,995.25		12,800,594.39
递延所得税负债		6,084,267.77		5,363,576.59

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	213,421,093.17	170,639,956.37
资产减值准备	284,980,616.07	284,474,956.11
合计	498,401,709.24	455,114,912.48

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		2,889,145.07	
2023 年	27,157,204.79	27,157,204.79	
2024 年	50,487,523.15	50,487,523.15	
2025 年	40,101,400.62	40,101,400.62	
2026 年	50,004,682.74	50,004,682.74	
2027 年	45,670,281.87		
合计	213,421,093.17	170,639,956.37	

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	53,450,000.00	158,823,528.00
抵押借款	49,306,088.98	166,228,710.40
保证借款	128,910,000.00	107,000,000.00
合计	231,666,088.98	432,052,238.40

短期借款分类的说明：

借款明细情况

借款单位	借款银行	借款本金	抵押物/保证人/质押物
本公司	兴业银行金牛支行	80,000,000.00	旌能天然气保证
成都华联商厦有限责任公司	成都银行华兴支行	6,007,166.76	房产抵押；本公司保证

德阳市旌能天然气管道工程有限公司	德阳农商银行	9,900,000.00	本公司保证
阳新县华川天然气有限公司	中行黄石分行	10,000,000.00	本公司保证；少数股东保证
德阳智诚安达管线检测技术有限公司	农行彭州支行	9,990,000.00	房产抵押
四川大通睿恒能源有限公司	成都银行华兴支行	8,000,000.00	房产抵押；本公司保证
上饶市大通燃气工程有限公司	交行上饶分行	30,000,000.00	上饶收费权质押；本公司保证
上饶市大通燃气工程有限公司	上饶银行城南支行	13,450,000.00	上饶收费权质押；本公司保证
上饶市大通燃气工程有限公司	招行上饶分行	19,000,000.00	本公司保证
大连新世纪燃气有限公司	中行瓦房店支行	10,000,000.00	大连收费权质押；本公司保证
德阳罗江兴能天然气有限公司	农行彭州支行	9,300,000.00	房产抵押
苏州天泓燃气有限公司	中行相城支行	10,010,000.00	本公司保证
扬州益广天然气有限公司	中国银行仪征支行	8,000,000.00	房产抵押；苏州天泓、扬州益杰保证
南通金鸿天然气有限公司	中行如东支行	8,008,922.22	房产抵押；苏州天泓保证
合计		231,666,088.98	

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,000,000.00
银行承兑汇票	61,000,000.00	
合计	61,000,000.00	1,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	105,832,802.34	90,865,404.46
1—2 年	10,314,693.47	8,666,064.94
2—3 年	2,738,407.89	5,472,242.50
3 年以上	16,230,176.00	12,619,387.80
合计	135,116,079.70	117,623,099.70

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连世荣建设有限公司	3,222,600.00	工程尚未结算
江西省建工建筑安装有限责任公司	3,854,702.11	工程尚未结算
河北省中能中电电力工程有限公司	1,383,480.00	工程尚未结算
合计	8,460,782.11	

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃气费	72,291,461.05	62,751,381.55
工程款	93,085,077.77	74,752,792.84
其他	4,539,439.09	1,886,977.00
合计	169,915,977.91	139,391,151.39

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,436,491.55	107,647,257.11	109,706,309.89	4,377,438.77
二、离职后福利-设定提存计划		9,726,821.96	9,726,821.96	
三、辞退福利		603,213.99	603,213.99	
合计	6,436,491.55	117,977,293.06	120,036,345.84	4,377,438.77

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,640,666.96	91,517,230.90	93,249,134.04	3,908,763.82
2、职工福利费	98,175.00	5,114,942.28	5,213,117.28	
3、社会保险费		5,133,703.75	5,133,703.75	
其中：医疗保险费		4,524,271.65	4,524,271.65	
工伤保险费		405,865.54	405,865.54	
生育保险费		104,923.74	104,923.74	
大病医疗保险		98,642.82	98,642.82	
4、住房公积金		4,920,718.72	4,920,718.72	
5、工会经费和职工教育经费	616,212.41	960,661.46	1,182,136.10	394,737.77
6、其他短期薪酬	81,437.18		7,500.00	73,937.18
合计	6,436,491.55	107,647,257.11	109,706,309.89	4,377,438.77

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,416,367.49	9,416,367.49	
2、失业保险费		310,454.47	310,454.47	
合计		9,726,821.96	9,726,821.96	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,481,886.81	12,292,162.05
企业所得税	15,029,814.60	13,599,781.31
个人所得税	95,394.07	94,940.74
城市建设税	455,444.10	765,036.31
教育费附加	198,788.37	336,594.69
地方教育费附加	129,216.09	207,257.89
土地使用税	9,065.50	131,562.83
房产税	534,729.10	708,523.25
其他	244,297.19	362,922.63
合计	22,178,635.83	28,498,781.70

其他说明：本公司各项应交税费以主管税务机关汇算为准，所属各公司期末应交税费尚待汇算。

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,029,647.17	1,020,724.95
应付股利	1,851,458.80	1,851,458.80
其他应付款	25,218,499.61	29,764,005.68
合计	28,099,605.58	32,636,189.43

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,029,647.17	1,020,724.95
合计	1,029,647.17	1,020,724.95

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,851,458.80	1,851,458.80
合计	1,851,458.80	1,851,458.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利余额为本公司非流通股改制前形成的股东未领取分红。

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
员工往来款	107,091.44	842,198.81
保证金及押金	9,807,555.49	14,810,262.82
单位往来	12,566,482.29	8,126,943.78
其他	2,737,370.39	5,984,600.27
合计	25,218,499.61	29,764,005.68

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末 1 年以上其他应付款余额主要由供气保证金组成。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

其他说明：期末一年内到期的长期借款系德阳市旌能天然气有限公司在长城华西银行的 2,900.00 万元借款，由本公司保证，并以房产作为抵押，借款将于 2023 年到期。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,316,700.25	8,768,721.69
合计	7,316,700.25	8,768,721.69

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	69,750,000.00	89,750,000.00
抵押借款	189,695,000.00	114,693,821.92
保证借款	71,500,000.00	10,000,000.00
小计	330,945,000.00	214,443,821.92
减：一年内到期的长期借款	29,000,000.00	
合计	301,945,000.00	214,443,821.92

长期借款分类的说明：

借款单位	借款银行	借款本金	抵押物/保证人/质押物
本公司	成都农商银行西区支行	90,695,000.00	房产抵押；旌能天然气保证
本公司	成都银行华兴支行	70,000,000.00	房产抵押
德阳市旌能天然气有限公司	昆仑银行西安分行	66,500,000.00	本公司保证
上饶市大通燃气工程有限公司	九江银行上饶分行	69,750,000.00	上饶收费权质押；本公司保证

上饶市大通燃气工程有限公司	昆仑银行大庆分行	5,000,000.00	本公司保证
合计		301,945,000.00	

其他说明，包括利率区间：长期借款利率区间为 3.5%-5.5%。

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,632,660.68	3,580,569.11
未确认融资费用	-82,245.56	-318,584.70
合计	1,550,415.12	3,261,984.41

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,977,887.06	69,549,609.39
合计	29,977,887.06	69,549,609.39

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代管集体企业公积金等	198,588.39	198,588.39
售后租回款项-旌能天然气		38,351,021.00
上饶拆迁款项	29,779,298.67	31,000,000.00
合计	29,977,887.06	69,549,609.39

其他说明：

旌能天然气与海通恒信国际租赁股份有限公司签订的售后融资租赁合同本期已提前归还。

上饶拆迁款项相关事项见本附注十六、其他重要事项 2（2）。

## 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,631,009.00						358,631,009.00

## 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	621,336,658.82			621,336,658.82
其他资本公积	39,477,055.10			39,477,055.10
合计	660,813,713.92			660,813,713.92

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,285.57	4,945,851.08	3,861,691.56	1,087,445.09
合计	3,285.57	4,945,851.08	3,861,691.56	1,087,445.09

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,885,921.18			25,885,921.18
合计	25,885,921.18			25,885,921.18

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,739,447.08	-41,902,825.33
调整后期初未分配利润	6,739,447.08	-41,902,825.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,287,829.12	50,492,433.84
减：提取法定盈余公积		1,850,161.43
期末未分配利润	55,027,276.20	6,739,447.08

调整期初未分配利润明细：

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

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,432,294,562.40	1,230,289,024.41	1,467,546,402.34	1,235,564,698.81
其他业务	36,785,541.64	18,553,274.11	39,952,311.75	16,541,164.93
合计	1,469,080,104.04	1,248,842,298.52	1,507,498,714.09	1,252,105,863.74

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 124,711,048.50 元，其中，119,566,121.91 元预计将于 2023 年度确认收入，4,664,335.28 元预计将于 2024 年度确认收入，180,397.34 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

(1) 主营业务收入分行业

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售收入	874,742.16	826,274.39	1,221,636.21	1,036,289.98
燃气供应及其相关收入	1,374,256,019.58	1,188,243,356.23	1,395,981,141.99	1,189,478,164.24
节能服务收入	23,396,951.07	13,084,159.65	23,256,149.97	11,757,850.62
其他主营业务收入	33,766,849.59	28,135,234.14	47,087,474.17	33,292,393.97
合计	1,432,294,562.40	1,230,289,024.41	1,467,546,402.34	1,235,564,698.81

(2) 主营业务收入分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省	380,348,179.97	294,574,941.44	366,447,159.05	280,698,684.72
江西省	299,459,834.17	239,991,397.17	256,956,939.59	201,519,685.79
辽宁省	73,912,575.26	63,270,178.86	63,299,835.33	62,319,724.54
湖北省	144,345,975.29	144,345,977.29	144,793,998.22	114,314,431.78
江苏省	472,231,618.72	435,173,051.15	530,183,922.68	483,837,212.73
天津市	48,885,984.80	38,618,685.29	90,789,720.75	77,156,641.98
内蒙古自治区	13,110,394.19	14,314,793.21	15,074,826.72	15,718,317.27
合计	1,432,294,562.40	1,230,289,024.41	1,467,546,402.34	1,235,564,698.81

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,566,124.62	1,806,473.30
教育费附加	671,660.28	794,609.31
地方教育费附加	464,789.49	529,739.55
其他	5,683,537.32	6,677,521.69
合计	8,386,111.71	9,808,343.85

其他说明：其他主要为房产税和土地使用税。

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,858,439.15	17,925,061.11
机物料消耗	1,159,235.60	1,217,895.02
业务招待费	838,744.43	1,281,927.69
服务费	747,085.84	2,039,248.72
监测检验费用	701,033.62	665,133.56
修理费	580,749.25	769,512.08
其他	4,248,215.51	5,448,266.77
合计	34,133,503.40	29,347,044.95

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,903,255.50	52,462,021.36
服务咨询费	5,386,553.86	4,629,387.26
折旧费	5,140,962.28	6,123,396.72
业务招待费	4,853,872.06	6,776,845.42
差旅费及交通费	3,514,458.24	2,330,641.27
长期待摊费用摊销	2,345,670.02	2,340,571.67
中介机构费用	2,173,962.26	2,050,684.32
办公费用	1,071,913.43	1,128,259.31
其他	13,896,909.75	19,865,311.45
合计	78,287,557.40	97,707,118.78

## 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,936,196.29	3,793,128.07
其他	108,627.01	135,508.89
合计	3,044,823.30	3,928,636.96

## 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,419,792.86	41,583,565.49
利息收入	-2,130,903.42	-1,057,683.98
银行手续费及其他	2,075,809.80	1,491,018.01
合计	30,364,699.24	42,016,899.52

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	414,638.85	67,651.93
手续费返还	72,994.00	89,618.98
其他	872,647.96	1,175,730.35
合计	1,360,280.81	1,333,001.26

“其他”主要为收到的人社局“以工代训”补贴和加计扣除进项税。

## 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,048,292.17	1,378,825.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	538,924.00	793,624.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	467.36	-2,510,000.00
合计	-508,900.81	-337,550.28

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	844,497.91	5,002,142.48
合计	844,497.91	5,002,142.48

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-248,258.37	-106,566.77
合计	-248,258.37	-106,566.77

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产的处置损益	5,253.75	2,921,033.03
合计	5,253.75	2,921,033.03

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	467,504.29	1,321,324.31	467,504.29
其他	1,610,506.06	113,942.75	1,610,506.06
合计	2,078,010.35	1,435,267.06	2,078,010.35

其他说明：本期其他主要为交易对手违约罚款收入及核销无法支付的款项。

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	400.00	2,037,000.00	400.00
其他	231,723.68	779,871.74	231,723.68
非流动资产报废损失	50,105.83	94,723.08	50,105.83
合计	282,229.51	2,911,594.82	282,229.51

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,685,609.99	25,453,342.63
递延所得税费用	-571,709.68	-1,589,502.47
合计	22,113,900.31	23,863,840.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	69,269,764.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,317,441.15
子公司适用不同税率的影响	-6,238,810.07
调整以前期间所得税的影响	112,712.00
非应税收入的影响	145,887.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	437,887.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-910,326.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,249,109.12
所得税费用	22,113,900.31

## 50、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收代垫费用、保证金等		13,935,708.05
收财政补贴款	1,064,437.14	1,623,224.42
收存款息	2,130,903.42	1,057,683.98
收到的其他款项	15,637,892.53	32,222,878.87
合计	18,833,233.09	48,839,495.32

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、代付费用等	3,661,966.38	
现金支付的与销售费用相关款项	8,069,634.46	9,991,499.34
现金支付的与管理费用相关款项	23,901,745.61	28,692,449.74
其他往来支出	37,115,558.70	30,093,043.83
上饶支付票据保证金	63,098,282.00	
合计	135,847,187.15	68,776,992.91

- (3) 收到的其他与投资活动有关的现金
- (4) 支付的其他与投资活动有关的现金
- (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金
- (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
苏州天泓支付融资租赁款及利息		1,200,000.00
旌能天然气支付融资租赁款及利息	35,483,675.04	38,200,730.33
合计	35,483,675.04	39,400,730.33

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,155,864.29	56,056,698.09
加：资产减值损失	248,258.37	106,566.77
信用减值损失	-844,500.71	-5,002,142.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,632,872.60	68,642,024.15
使用权资产折旧	1,202,743.92	1,181,326.22
无形资产摊销	2,578,272.99	2,231,458.74
长期待摊费用摊销	7,048,212.40	3,882,398.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,253.75	-2,921,033.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,105.83	94,723.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,419,792.86	41,583,565.49
投资损失（收益以“-”号填列）	508,900.81	337,550.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,292,400.86	-1,476,805.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	720,691.18	-112,696.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,137,946.21	-20,580,837.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,778,347.67	6,484,639.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,875,806.91	60,430,125.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	175,383,072.96	210,937,561.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	168,056,291.09	192,829,930.37
减: 现金的期初余额	192,829,930.37	137,330,067.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,773,639.28	55,499,862.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	168,056,291.09	192,829,930.37
其中: 库存现金	43,664.54	151,229.92
可随时用于支付的银行存款	168,012,626.55	192,678,700.45
三、期末现金及现金等价物余额	168,056,291.09	192,829,930.37

其他说明:

期初现金中, 不包含资产负债表中已列入其他货币资金的旌能天然气公司住房基金 482,151.75 元; 不包括大连新纪元管道设备经销有限公司被冻结银行存款 3,985.26 元。

期末现金中, 不包含资产负债表中已列入其他货币资金的旌能天然气公司住房基金 482,151.75 元; 不包括票据保证金及履约保证金账户 63,388,483.00 元。

## (3) 票据支付情况

票据支付项目	本期发生额
使用票据购买商品接受劳务	83,765,894.85
合计	83,765,894.85

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	482,151.75	住房专用基金
固定资产	3,747,470.09	金融机构借款抵押
无形资产	5,437,462.92	金融机构借款抵押
货币资金	63,388,483.00	银行保证金
投资性房地产	67,653,392.10	金融机构借款抵押
合计	140,708,959.86	

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
苏州财政 2021 年度税收扶持	300,000.00	营业外收入	300,000.00
相城元和财政纳税贡献奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
苏州市相城区元和街道 2021 高企入库补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
广信区统计局规上工业奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
相城区商务局入库奖励	15,000.00	营业外收入	15,000.00
苏州市企业研发后补助款	11,640.00	营业外收入	11,640.00
仪征市 021 年度标兵文明单位奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
广信区旭日街道办事处规上工业奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
广信区工业和信息化局春节不停工不停产补助	7,325.00	营业外收入	7,325.00
广信区科技型中小企业奖励	3,000.00	营业外收入	3,000.00
苏州 2021 年度省民营科技企业奖励	3,000.00	营业外收入	3,000.00
仪征市 2021 年商务发展专项资金	2,870.00	营业外收入	2,870.00
相城区商务局防疫消杀专项补助	1,964.00	营业外收入	1,964.00
苏州 2021 年科技型中小企业区级奖励	1,500.00	营业外收入	1,500.00
经开区财政审计局首升规扶持资金	1,124.00	营业外收入	1,124.00
广信区工业和信息化局用电补助	81.29	营业外收入	81.29
稳岗补贴	467,504.29	其他收益	467,504.29

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 2、其他原因的合并范围变动

#### 1) 新设子公司

2022 年 5 月，上饶燃气设立全资子公司上饶市城镇汇能燃气有限公司，并将其纳入合并报表范围。该公司注册资本人民币 4,000.00 万元，截至期末尚未实缴出资。

2022 年 6 月，本公司设立分公司德龙汇能集团股份有限公司四川商贸分公司，将其纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都华联商厦有限责任公司	成都市	成都市	商业零售	100.00%		新设
成都华联投资开发有限公司	成都市	成都市	实业投资（不含国家限制项目）；房地产开发和物业管理；企业管理咨询。		100.00%	新设
成都华联物业管理有限公司	成都市	成都市	物业管理		100.00%	新设
大连新世纪燃气有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	100.00%		同一控制下企业合并取得
大连新创燃气器材销售有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	经销燃气灶具、燃气报警设备等		100.00%	同一控制下企业合并取得
大连新纪元管道设备经销有限公司	大连瓦房店市	大连瓦房店市	经销燃气管材、管道附属设备等		100.00%	同一控制下企业合并取得
上饶市大通燃气工程有限公司	上饶市	上饶市	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等	100.00%		同一控制下企业合并取得
德阳市旌能天然气有限公司	德阳市	德阳市	天然气经营管理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
德阳市旌能天然气管道工程有限公司	德阳市	德阳市	燃气管道工程安装		100.00%	非同一控制下企业合并取得
德阳市旌能燃气设计有限公司	德阳市	德阳市	燃气管道工程设计		100.00%	非同一控制下企业合并取得
阳新县华川天然气有限公司	湖北阳新县	湖北阳新县	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等；CNG 加气站经营		80.00%	非同一控制下企业合并取得
德阳罗江兴能天然气有限公司	德阳市罗江县	德阳市罗江县	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等；CNG 加气站经营	100.00%		非同一控制下企业合并取得
四川大通睿恒能源有限公司	成都市	成都市	实业投资	97.56%		新设
上海环川实业投资有限公司注	上海市	上海市	实业投资，燃气发电项目		97.56%	非同一控制下企业合并取得
北京睿恒百祥能源科技发展有限公司注	北京市	北京市	新能源项目开发		97.56%	新设
江西大通能源服务有限公司	上饶市	上饶市	能源工程建设，节能技术服务		68.00%	新设
保定大通清洁能源有限公司	保定市	保定市	天然气销售		51.00%	新设
上饶市广信区德龙汇能燃气有限公司（原名：上饶县大通燃气有限公司）	上饶市	上饶市	管道燃气供应、销售；燃气管道工程安装等		100.00%	新设
天津德龙燃气有限公司	天津市	天津市	管道燃气的开发与投	100.00%		新设

司			资；城市燃气经营； 管网建设等			
二连浩特市中泰能源 有限责任公司	二连浩特市	二连浩特市	筹建天然气加气站及 城市燃气管网、加油 站。	60.00%		非同一控制下 企业合并取得
苏尼特右旗德龙燃气 有限公司	苏尼特右旗	苏尼特右旗	天然气管道的建设及 燃气销售		60.00%	非同一控制下 企业合并取得
苏州天泓燃气有限公 司	苏州市	苏州市	天然气销售	72.00%		非同一控制下 企业合并取得
南通建坤新能源有限 公司	南通市	南通市	天然气销售		72.00%	非同一控制下 企业合并取得
南通金鸿天然气有限 公司	南通市	南通市	天然气销售		72.00%	非同一控制下 企业合并取得
扬州益杰燃气有限公 司	扬州	扬州	天然气销售		72.00%	非同一控制下 企业合并取得
苏州建坤天然气利用 有限公司	苏州市	苏州市	天然气销售		72.00%	非同一控制下 企业合并取得
扬州益广天然气有限 公司	扬州市	扬州市	天然气销售		72.00%	非同一控制下 企业合并取得
苏州平庄工业天然气 有限公司	扬州市	扬州市	天然气销售		57.60%	非同一控制下 企业合并取得
天津睿成能源发展有 限公司	天津市	天津市	电力供应，合同能源 管理		97.56%	新设
上饶高铁经济试验区 燃气有限公司	上饶市	上饶市	管道燃气供应、销 售；燃气管道工程安 装等		80.00%	新设
苏州德运通信息科技 有限公司	苏州市	苏州市	软件开发	70.00%	21.60%	新设
德阳德通商贸有限公 司	德阳市	德阳市	材料贸易		100.00%	新设
浙江津德能源有限公 司	舟山市	舟山市	能源贸易		100.00%	新设
阳新县华川燃气服务 有限公司	阳新县	阳新县	燃气服务		80.00%	新设
德阳智诚安达管线检 测技术有限公司	德阳市	德阳市	检验、检测、测绘服 务		100.00%	新设
上饶市城镇汇能燃气 有限公司	上饶市	上饶市	燃气经营，建筑施工		100.00%	新设

其他说明：上海环川实业投资有限公司、北京睿恒百祥能源科技发展有限公司所投资分布式能源项目本期未开机运行。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东权益 余额
四川大通睿恒能源有限公司	2.44%	-64,484.34		2,357,742.50
阳新县华川天然气有限公司	20.00%	-2,431,833.11		5,650,109.98
苏州天泓燃气有限公司	28.00%	4,285,900.05		46,299,558.76

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川大通睿恒能源有限公司	26,533,761.33	168,761,100.81	195,294,862.14	96,559,965.45	197,201.88	96,757,167.33	32,505,369.29	180,259,816.24	212,765,185.53	111,353,564.06	230,068.86	111,583,632.92
阳新县华川天然气有限公司	72,043,316.55	137,046,412.35	209,089,728.90	180,566,380.77	917,268.01	181,483,648.78	59,427,206.87	138,297,914.62	197,725,121.49	150,890,643.69	7,069,232.12	157,959,875.81
苏州天泓燃气有限公司	102,937,222.34	111,267,132.95	214,204,355.29	46,355,828.45	1,173,938.00	47,529,766.45	86,039,946.70	121,156,185.26	207,196,131.96	53,879,012.98	2,053,529.25	55,932,542.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川大通睿恒能源有限公司	23,396,951.07	-2,643,857.80	-2,643,857.80	13,651,214.40	23,256,149.97	2,546,961.10	2,546,961.10	12,828,774.43
阳新县华川天然气有限公司	144,382,672.40	-12,159,165.56	-12,159,165.56	-30,493,688.32	146,708,502.85	14,476,015.09	14,476,015.09	29,320,346.68
苏州天泓燃气有限公司	514,021,542.73	15,410,999.11	15,410,999.11	25,264,705.96	541,255,250.80	14,963,203.12	14,963,203.12	19,698,956.33

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海金石石油化工有限公司	珠海市	珠海市	LNG 业务	48.00%		权益法
北京好风光储能技术有限公司	北京市	北京市	技术开发		19.87%	权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	珠海金石石油化工	北京好风光储能技术	珠海金石石油化工	北京好风光储能技术

	有限公司	有限公司	有限公司	有限公司
流动资产	200,963,914.35	22,314.57	193,688,819.71	68,675.75
非流动资产	24,518,090.55	9,113,141.60	33,043,997.69	11,709,823.30
资产合计	225,482,004.90	9,135,456.17	226,732,817.40	11,778,499.05
流动负债	130,614,548.87	2,626,362.94	123,057,641.28	811,302.75
非流动负债	2,461,244.92		10,382,431.70	
负债合计	133,075,793.79	2,626,362.94	133,440,072.98	811,302.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	92,406,211.11	6,509,093.23	93,292,744.42	10,967,196.30
按持股比例计算的净资产份额	44,354,981.33	1,762,662.45	44,780,517.32	2,969,916.76
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	75,176,952.55	11,280,981.97	75,602,488.54	11,900,597.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	56,298,146.66		75,808,629.79	
净利润	-886,533.31	-3,041,803.07	3,198,941.70	-54,655.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-886,533.31	-3,041,803.07	3,198,941.70	-54,655.20
本年度收到的来自联营企业的股利				

注：1、2022 年度 LNG 市场波动较大，采购成本较高，导致珠海金石石油化工有限公司经营亏损。

2、北京好风光储能技术有限公司储能技术的市场化运营尚在研发与开发中，尚未能转化为实际的经营业绩。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司正常生产经营所面临的金融风险主要为信用风险、市场风险及流动性风险。本公司从事风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

### （一）信用风险

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司所面临信用风险主要为赊销导致的客户应收款项违约。为此，公司会对交易客户进行调查，综合评估其信用风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，并确保就无法回收的款项计提了充分的坏账准备。

## （二）市场风险

### 利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## （三）流动性风险

公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			9,951,730.33	9,951,730.33
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			9,951,730.33	9,951,730.33
（二）应收款项融资			31,622,528.14	31,622,528.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

因特殊情况对相同资产或负债在活跃市场上的报价进行调整的，公允价值计量结果应当划分为较低层次。

因使用重要的不可观察输入值对第二层次输入值进行调整，且该调整对公允价值计量整体而言是重要的，公允价值计量结果应当划分为第三层次。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京顶信瑞通科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号五区 5 号楼二层 206(园区)	技术开发、技术推广、技术培训、技术咨询、技术服务、技术转让。	105,000 万元	32.00%	32.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制人为丁立国。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”相关内容。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗江同辉燃气工程有限公司	罗江天然气及其部分管理人员参股公司
珠海金石石油化工有限公司	联营企业
天津大通投资集团有限公司	持股 5%以上股东
河北磐睿能源科技有限公司	联营企业
天津市新天钢联合特钢有限公司	最终控制方控制企业
天津市新天钢冷轧板业有限公司	最终控制方控制企业
北京龙源惟德能源科技有限公司	最终控制方控制企业
邢台西蓝众德天然气销售有限公司	最终控制方参股企业
叮当(天津)商贸有限公司	最终控制方控制企业

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海金石石油化工有限公司	LNG 采购	28,307,939.85			25,221,628.69
叮当(天津)商贸有限公司	材料采购	211,863.40			

出售商品/提供劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市新天钢联合特钢有限公司	天然气销售	2,266,804.95	2,965,987.54
天津市新天钢冷轧板业有限公司	设备租赁	212,389.38	
天津市新天钢冷轧板业有限公司	天然气销售	15,286,126.54	57,065,760.65
北京龙源惟德能源科技有限公司	节能服务	23,396,951.07	23,256,149.97
邢台西蓝众德天然气销售有限公司	LNG 批发销售	2,201,787.98	6,627,984.35
罗江同辉燃气工程有限公司	燃气销售、场地租赁	797,453.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

睿恒能源和北京龙源惟德能源科技有限公司签署合同，由睿恒能源实施对天津钢铁集团有限公司烧结环冷余热发电系统进行节能改造和运营，并按照运营后的发电量获取收益。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,726,118.76	3,882,881.96

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北睿睿能源科技有限公司	1,108,650.00	554,325.00	1,108,650.00	221,730.00
应收账款	罗江同辉燃气工程有限公司	99,228.73	1,984.58		
应收账款	天津市新天钢联合特钢有限公司			255,995.60	5,119.91
应收账款	天津市新天钢冷轧板业有限公司			6,664,191.77	133,283.84
应收账款	北京龙源惟德能源科技有限公司	6,163,891.18	123,277.82	5,859,008.03	117,180.16
预付账款	珠海金石石油化工有限公司	31,666,148.24		35,566,148.84	
其他应收款	罗江同辉燃气工程有限公司	200,000.00	4,800.00	10,000.00	200.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	叮当(天津)商贸有限公司	211,863.40	

## 7、关联方承诺

(1) 2013 年 8 月，公司将持有的天津新天投资有限公司 11.93% 股权作价 7,000 万元转让给原控股股东大通集团，大通集团承诺，如果未来新天投资主要资产金谷大厦 1 号楼地下一层的规划性质发生变化，变为可售房产并产生销售收益，大通集团将向本公司支付新天投资 11.93% 股权相对应的投资收益。

(2) 公司 2016 年 5 月通过非公开发行股票收购了中航信托股份有限公司所持有的德阳市旌能天然气有限公司和德阳罗江兴能天然气有限公司（原名“罗江县天然气有限公司”）各 88% 股权，而原控股股东大通集团持有德阳市旌能天然气有限公司和罗江县天然气有限公司其余的各 12% 股权。

大通集团已向本公司出具承诺函，对于上市公司收购旌能天然气 88% 股权及罗江天然气 88% 股权事项，如果旌能天然气、罗江天然气（含两家公司的子公司）存在收购前未向上市公司充分披露的或有负债（包括但不限于经营债务、诉讼仲裁纠纷、对外担保责任等），且收购的交易对方或其他相关利益主体没有相应作出补偿承诺或虽作出补偿承诺但未来不能及时足额履行补偿义务的部分，大通集团承诺对上市公司先行补偿，补偿款项应在上市公司确认触发承诺履行条件并书面告知大通集团后 30 日内支付至上市公司账户。先行补偿后，如交易对方或其他利益主体向上市公司支付补偿款的，大通集团有权对该等款项中不超过其实际支付的先行补偿款金额的部分主张权利。

(3) 2006 年 8 月，本公司与大通集团进行了部分资产置换，取得了牡丹江大通燃气有限公司 90% 的股权。大通集团向本公司出具了承担相关资产或有债务的《承诺函》，若因本公司取得牡丹江燃气股权之前的或有债务导致本公司损失，大通集团将承担相应损失。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 收购少数股东股权

2022 年 12 月，公司与金华、康健、王翔、高建东、苏州先胜商务咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，本公司以 44,427,983.06 元收购其合计持有的苏州天泓燃气有限公司 18% 股权，2023 年 1 月，首批款项 34,562,548.98 元已支付完毕，已付款部分的股权已在当月完成工商变更手续。

#### (2) 向大连燃气增资

2023 年 3 月 29 日，公司召开第十二届董事会第二十七次会议并通过决议，为增强大连燃气核心竞争力，优化资产结构，促进其业务发展，公司拟对大连燃气增资 17,440.00 万元，其中：以债转股的方式增资 15,440.00 万元，以自有资金方式增资 2,000 万元。

#### (3) 股权收购

2023 年 3 月 29 日，公司召开第十二届董事会第二十七次会议并通过决议，公司拟以自有资金 17,010 万元收购交易对手方高戈、艾雪、郝梦宇持有的曲靖市马龙区盛能燃气有限公司（以下简称“盛能燃气”）70% 的股权；本次收购完成后，公司将持有盛能燃气 70% 股权，盛能燃气将成为公司的控股子公司，纳入公司合并报表范围。

#### (4) 利润分配

2023 年 3 月 29 日，公司召开第十二届董事会第二十七次会议并通过决议，由于公司 2018 年度计提了 205,505,360.58 元商誉减值准备，导致当年亏损较大，截至 2022 年 12 月 31 日母公司报表未分配利润为-23,637,058.07 元，因此公司 2022 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

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

2022 年度，公司主要业务集中于燃气行业，故无需再按业务类别进行分部报告。

## 2、其他

(1) 至 2022 年 12 月 31 日本公司控股股东北京顶信瑞通科技发展有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司 91,800,000.00 股质押给渤海银行股份有限公司天津分行，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻。上述股份占其所持本公司股份总数的 79.99%，占本公司总股本的 25.60%。

至 2022 年 12 月 31 日，股东天津大通投资集团有限公司持有本公司股份 38,732,528 股，其中：38,540,000 股已分次质押给上海浦东发展银行天津分行，质押期限至双方申请解冻为止，目前尚未解冻；已被天津市第三中级人民法院累计冻结 21,362,528 股，其中：司法冻结 192,528 股（解冻日 2023 年 10 月 15 日）、司法再冻结 21,170,000 股（解冻日 2023 年 12 月 3 日）；已被天津市南开区人民法院累计司法再冻结 746,926 股，其中：冻结 162,916 股（解冻日 2023 年 12 月 13 日）、162,916 股（解冻日 2023 年 12 月 20 日）、421,094 股（解冻日 2024 年 1 月 31 日）；已被浙江省温州市中级人民法院司法再冻结 15,081,727 股（解冻日 2024 年 11 月 29 日）；已被天津市和平区人民法院司法再冻结 1,541,347 股（解冻日 2024 年 11 月 29 日）。扣除重复统计，上述被质押和冻结的股份占其所持有本公司股份总数的 100.00%，占本公司总股本的 10.80%。

### (2) 上饶燃气气源厂拆迁事项

上饶燃气于 2020 年 9 月与上饶市信州区房屋征收办公室签署了《房屋征收框架协议》，就上饶燃气气源厂搬迁事项作出框架性约定，包括征收原则、临时过渡办法等内容。并于 2020 年 9 月将办公场所搬迁至征收办安排的临时过渡地点，征收办已预拨付 200 万元资金用于临时过渡办公场所装修等。

2021 年 10 月，双方最终签订《征收补偿安置协议》和补充协议，约定上饶公司将收到补偿款 6127 万元，以及房屋、土地资产（评估值约为 756 万元）；并于 2021 年 12 月份收到首笔款项 3100 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，上饶公司尚未收到剩余补偿款，置换的房屋和土地尚未移交并办理产权手续，公司已初步清理出已拆除资产及因气源厂拆除后所影响而导致报废或需要改造重建的管网范围和输气相关设备情况如下：

项目	期末原值	累计折旧	减值准备	期末净值
房屋建筑物	14,736,248.33	10,095,965.35	82,711.12	4,557,571.86
市政管网资产	83,808,106.16	52,169,440.32		31,638,665.84
通用设备	381,427.17	334,698.43		46,728.74
专用设备	9,982,983.87	7,570,366.36	1,982,059.29	430,558.22
合计	108,908,765.53	70,170,470.46	2,064,770.41	36,673,524.66

公司已将上述资产转入固定资产清理科目。

此外，上饶公司从收到的首笔款项 3100 万元中，支付了改制前划拨土地处理相关款项 1,220,701.33 元，期末未结转收到补偿款余额 29,779,298.67 元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,883,787.94	100.00%			8,883,787.94					
其中：										
合并范围内关联方的应收账款	8,883,787.94	100.00%			8,883,787.94					
合计	8,883,787.94	100.00%			8,883,787.94					

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	8,883,787.94
合计	8,883,787.94

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：本期无核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上饶市大通燃气工程有限公司	3,612,442.59	40.66%	
阳新县华川天然气有限公司	3,040,630.86	34.23%	
大连新世纪燃气有限公司	1,976,844.63	22.25%	

阳新县华川燃气服务有限公司	151,966.56	1.71%	
德阳市旌能天然气有限公司	101,903.30	1.15%	
合计	8,883,787.94	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	315,026,304.09	315,101,015.06
合计	315,026,304.09	315,101,015.06

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	315,020,914.09	315,096,015.06
保证金及押金	10,129.16	9,629.16
坏账准备	-4,739.16	-4,629.16
合计	315,026,304.09	315,101,015.06

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,629.16			4,629.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	110.00			110.00
2022 年 12 月 31 日余额	4,739.16			4,739.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	315,026,414.09
5 年以上	4,629.16
合计	315,031,043.25

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,629.16	110.00				4,739.16
合计	4,629.16	110.00				4,739.16

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连新世纪燃气有限公司	子公司	111,504,645.73	1 年以内	35.39%	
四川大通睿恒能源有限公司	子公司	64,619,061.07	1 年以内	20.51%	
德阳市旌能天然气有限公司	子公司	39,310,985.72	1 年以内	12.48%	
江西大通能源服务有限公司	子公司	32,195,740.00	1 年以内	10.22%	
德阳罗江兴能天然气有限公司	子公司	19,756,583.72	1 年以内	6.27%	
合计		267,387,016.24		84.87%	

其他说明：

期末余额中无持本公司 5%(含 5%)股份以上股东单位的欠款。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,342,182,494.03	238,000,000.00	1,104,182,494.03	1,342,182,494.03	238,000,000.00	1,104,182,494.03
对联营、合营企业投资	78,297,345.08	3,120,392.53	75,176,952.55	81,208,971.41	3,120,392.53	78,088,578.88
合计	1,420,479,839.11	241,120,392.53	1,179,359,446.58	1,423,391,465.44	241,120,392.53	1,182,271,072.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		
成都华联商厦有限责任公司	102,240,000.00					102,240,000.00	
大连新世纪燃气有限公司	16,859,146.65					16,859,146.65	
上饶市大通燃气工程有限公司	149,272,749.23					149,272,749.23	
四川大通睿恒能源有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
德阳市旌能天然气有限公司	489,718,500.00					489,718,500.00	188,000,000.00
德阳罗江兴能天然气有限公司	83,548,900.00					83,548,900.00	50,000,000.00
二连浩特市中泰能源有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
苏州天泓燃气有限公司	135,743,198.15					135,743,198.15	
苏州德运通信息科技有限公司	1,400,000.00					1,400,000.00	
天津德龙燃气有限公司	3,400,000.00					3,400,000.00	
合计	1,104,182,494.03					1,104,182,494.03	238,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 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											
大连大通鑫裕矿业 有限公司											3,120,392.53
成都睿石股权 投资基金管理 有限公司	2,486,090.34		2,486,532.64	442.30							



珠海金石石油化工有限公司	75,602,488.54			-425,535.99						75,176,952.55	
小计	78,088,578.88		2,486,532.64	-425,093.69						75,176,952.55	3,120,392.53
合计	78,088,578.88		2,486,532.60	-425,093.69						75,176,952.55	3,120,392.53

### (3) 其他说明

大连大通鑫裕矿业有限公司连续多年亏损，勘探工作处于停滞状态，该笔投资已全额计提减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,274,642.57	24,165,065.29		
其他业务	25,103,462.25	4,757,876.64	23,738,232.92	4,757,876.64
合计	51,378,104.82	28,922,941.93	23,738,232.92	4,757,876.64

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：主营业务为本公司向内部子公司销售材料，其他业务收入主要为房屋租赁收入，其他业务成本为相应的投资性房地产的折旧及摊销。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	32,274,701.90	32,042,900.83
权益法核算的长期股权投资收益	-425,093.69	1,559,669.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益		582,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	467.36	-2,510,000.00
合计	31,850,075.57	31,674,570.07

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,852.08	主要是各子公司固定资产处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,827,785.10	是收到的各项政府奖励、补贴等。
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	467.36	是转让联营企业成都睿石股权投资基金管理有限公司 30% 股权所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,378,382.38	主要是子公司收到合同补偿款，以及将无法支付的应付款项收账所致。
减：所得税影响额	410,043.13	
少数股东权益影响额	109,325.84	
合计	2,642,413.79	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.48%	0.135	0.135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.127	0.127

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

德龙汇能集团股份有限公司

董事长：丁立国

二〇二三年三月三十一日