

浙江浙能燃气股份有限公司

2019 年-2022 年 6 月审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—5 页
二、财务报表.....	第 6—13 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 6—7 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 8 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 9 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表.....	第 10—13 页
三、财务报表附注.....	第 14—169 页



审 计 报 告

天健审〔2022〕10018号

浙江浙能燃气股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了浙江浙能燃气股份有限公司(以下简称浙能燃气公司)财务报表,包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司资产负债表,2019年度、2020年度、2021年度、2022年1—6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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,公允反映了浙能燃气公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2019年度、2020年度、2021年度、2022年1—6月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,我们独立于浙能燃气公司,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 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1—6 月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。

（一）收入的确认

1. 事项描述

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1—6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及五（二）1。

浙能燃气公司主要从事天然气销售和天然气工程安装服务，2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1—6 月的营业收入分别为人民币 366,963.43 万元、347,326.84 万元、510,188.45 万元和 359,623.37 万元，由于营业收入是浙能燃气公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对浙能燃气公司经营成果产生重大影响，因此我们将浙能燃气公司的收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制措施运行的有效性；

（2）检查收入确认的相关证据，如国家发改委核定的管输气价格文件、供气合同、销售发票、结算单、竣工验收报告、回款单据等，以检查收入的真实性和准确性；

（3）对收入和成本实施分析程序，包括对营业收入、成本及毛利率按月度、产品、客户等实施分析，对购进及销售天然气情况的合理性进行分析，识别天然气工程安装服务是否存在重大或异常波动，并查明波动原因等；

（4）实施截止测试程序，包括检查资产负债表日前后收入确认凭证、结算单、竣工验收报告、销售发票等；

（5）对主要客户的销售发生额及往来余额进行函证，评估收入确认的真实性和完整性；

（6）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



（二）固定资产的真实性和准确性

1. 事项描述

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1—6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）9。

浙能燃气公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日，固定资产账面价值分别为人民币 144,933.19 万元、159,852.87 万元、182,191.95 万元和 187,017.73 万元，占总资产的 51.53%、50.81%、44.92%和 41.38%，是财务报表资产中最重要的组成部分。因此，我们将浙能燃气公司固定资产的真实性和准确性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产的真实性和准确性，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与固定资产相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制措施运行的有效性；

（2）检查重要的在建工程结转情况，核对固定资产入账价值与在建工程的相关记录，以及与竣工决算、验收报告等是否一致；对已经达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的固定资产，检查是否暂估转入固定资产并复核暂估金额的合理性；

（3）检查外购固定资产的相关采购合同、发票等外部资料，确定入账价值是否正确，授权批准手续是否齐备，会计处理是否正确；

（4）检查重要固定资产日常维护资料，查看重要固定资产的运营情况，关注固定资产是否正常使用；实地察看重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或报废但仍未进行处理的情况；

（5）对固定资产折旧计提进行测试，复核固定资产是否按照会计政策计提折旧，计提金额是否准确；

（6）检查固定产权属证明文件，确认固定资产是否存在权属纠纷或实质性障碍；

（7）检查与固定资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



四、管理层和治理层对财务报表的责任

浙能燃气公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估浙能燃气公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙能燃气公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙能燃气公司的财务报告过程。

五、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：

（一）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。

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

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审



计证据,就可能导致对浙能燃气公司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浙能燃气公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就浙能燃气公司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2019年度、2020年度、2021年度、2022年1—6月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。



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二二年九月十九日



资产负 债 表 (资 产)

单位:人民币元

注 释	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:								
货币资金	1,663,369,341.72	1,151,290,861.07	1,173,463,941.19	624,316,630.27	646,575,486.61	128,626,123.50	446,190,777.13	74,677,357.20
交易性金融资产								
衍生金融资产								
应收票据	227,750,861.63	155,298,052.31	236,396,320.55	183,265,970.43	134,111,050.40	98,668,641.73	167,449,554.34	71,353,836.76
应收账款	14,594,155.84		24,014,658.89		19,205,052.74	1,000,000.00	20,048,119.90	
应收款项融资	9,283,139.97	571,524.22	50,844,050.60	45,761,083.47	9,302,327.57	101,248.00	43,866,375.18	263,201.59
预付款项	7,576,219.60	87,022,079.37	6,216,087.75	154,046,611.52	5,725,826.27	155,174,795.96	7,907,741.38	284,737,324.23
其他应收款	136,355,276.96	22,972.23	137,100,208.84	24,572.90	117,943,300.22	518,378.02	110,285,633.29	56,482.19
存货								
合同资产								
持有待售资产								
一年内到期的非流动资产	10,506,505.77	150,857.14	31,140,309.33	514,071.08	30,872,701.42	1,259,694.71	45,265,348.82	1,245,016.65
其他流动资产	2,069,435,501.49	1,394,356,346.34	1,659,175,577.15	1,007,928,939.67	963,735,745.23	385,348,881.92	841,013,550.04	432,333,218.62
流动资产合计								
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	50,974,605.84	731,817,942.22	52,054,157.19	731,239,993.57	45,465,828.31	702,085,664.69	41,575,320.49	650,995,156.87
其他权益工具投资		2,700,000.00		2,700,000.00		2,700,000.00		2,700,000.00
其他非流动金融资产								
投资性房地产								
固定资产	1,870,177,254.09	16,655,287.11	1,821,919,511.23	17,995,838.42	1,598,528,660.29	17,417,851.79	1,449,331,945.00	13,882,437.80
在建工程	239,857,548.08	5,197,867.21	243,199,302.52	4,825,642.22	281,554,799.43	1,502,902.96	229,756,411.78	4,317,690.08
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	29,126,620.56	12,094,301.08	17,597,860.56	1,366,586.16				
无形资产	190,490,937.70	5,523,001.86	198,371,499.26	5,204,090.22	194,939,758.83	6,015,030.19	194,969,186.16	3,318,907.00
开发支出								
商誉	23,331,090.49		23,331,090.49		23,331,090.49		23,331,090.49	
长期待摊费用	20,814,661.74	1,099,445.47	17,405,366.08	1,290,570.12	20,295,283.29	1,383,468.37	23,174,122.29	555,371.69
递延所得税资产	24,817,104.33	627,468.99	19,272,381.42	475,714.91	10,347,902.55		7,927,509.93	
其他非流动资产	405,184.76		3,682,684.90		8,060,838.84		1,248,129.02	397,598.00
非流动资产合计	2,449,995,007.59	775,715,313.94	2,396,833,853.65	765,098,435.62	2,182,524,162.03	731,104,918.00	1,971,313,715.16	676,167,161.44
资产总计	4,519,430,509.08	2,170,071,660.28	4,056,009,430.80	1,773,027,375.29	3,146,259,907.26	1,116,453,799.92	2,812,327,265.20	1,108,500,380.06

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

会企01表
单位：人民币元

编制单位：浙江浙能燃气股份有限公司	行次	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
短期借款	17	284,296,686.11		299,312,432.85		467,120,010.33	130,153,083.33	578,175,951.20	322,779,705.48
衍生金融资产	18								
应付票据	19	529,000,301.94	350,350,986.29	234,340,269.52	20,891,043.20	14,000,000.00	14,000,000.00	271,328,007.90	42,327,543.86
应付账款	20	24,164.08	247,362.66	45,201.34	27,367.26	1,980.00	250,961.06	564,612,758.77	11,371,489.52
预收款项	21	748,851,659.70	28,554,792.39	764,292,350.88	4,278,674.65	700,729,334.85	32,071,684.67		
合同负债	22	58,335,752.31	15,592,596.99	49,914,755.88	13,256,964.01	47,939,808.70	11,610,675.70	39,014,034.06	7,729,043.56
应付职工薪酬	23	61,328,446.30	13,887,607.35	49,927,438.44	8,649,722.74	56,470,732.04	10,963,869.57	30,246,919.54	3,929,198.59
应交税费	24	74,581,114.81	27,044,170.42	112,912,375.48	26,476,239.96	77,609,492.28	35,566,932.21	70,356,341.05	28,679,730.64
其他应付款									
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	25	28,213,311.28	4,342,698.65	26,818,026.36	69,940.67	28,453,690.07	2,886,451.62	23,760,292.33	
其他流动负债	26	20,010,602.92	2,569,931.32	16,793,503.96	385,924.33	17,872,129.65	317,640,542.70	1,577,494,304.85	416,816,711.65
流动负债合计		1,804,642,039.45	442,590,146.07	1,554,356,354.71	74,035,876.82	1,667,086,520.54			
非流动负债：									
长期借款	27	174,385,942.26		132,197,994.15		48,524,794.45		21,428,297.50	
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	28	12,485,469.63	4,289,240.92	7,613,018.99	23,371.79	7,144,106.90		13,266,605.84	
长期应付款	29	6,774,811.11		6,875,237.35					
长期应付职工薪酬									
预计负债	30	53,872,005.10		46,092,971.67		35,268,445.33		24,238,273.93	
递延收益	15	444,042.28		607,885.53		2,486,437.30		2,347,264.92	
递延所得税负债									
其他非流动负债									
非流动负债合计		247,962,270.38	4,289,240.92	193,887,107.69	23,371.79	93,423,783.98	317,640,542.70	61,280,442.19	
负债合计		2,052,604,309.83	446,879,386.99	1,747,743,462.40	74,059,248.61	1,760,510,304.52		1,638,774,747.04	416,816,711.65
所有者权益：									
股本	31	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	32	525,355,945.16	525,355,945.16	525,071,740.76	525,071,740.76	20,224.42	20,224.42	22,784.47	22,784.47
减：库存股									
其他综合收益	33	46,521,830.09		35,351,569.18		32,041,806.85		19,986,163.78	
专项储备	34	22,299,048.34	22,291,635.84	22,299,048.34	22,299,048.34	8,779,303.28	8,779,303.28		
盈余公积									
一般风险准备									
未分配利润	35	169,112,018.39	46,944,692.29	71,436,044.67	22,997,337.58	119,994,377.73	79,013,729.52	-7,982,751.90	-19,339,116.06
归属于母公司所有者权益合计		1,891,888,841.98		1,782,758,402.95		871,835,712.28		723,026,196.35	
少数股东权益		574,937,357.27		525,507,565.45		513,913,890.46		450,526,321.81	
所有者权益合计		2,466,826,199.25	1,723,192,273.29	2,308,265,968.40	1,698,968,126.68	1,385,749,602.74	798,813,257.22	1,173,552,518.16	691,683,668.41
负债和所有者权益总计		4,519,430,509.08	2,170,071,660.28	4,056,009,430.80	1,773,027,375.29	3,146,259,907.26	1,116,453,799.92	2,812,327,265.20	1,108,500,380.06

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____

利润表

单位:人民币元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	3,596,233,701.47	2,901,156,397.34	5,101,884,506.76	3,781,007,915.16	3,473,268,377.40	1,347,786,995.61	3,669,634,338.90	895,502,546.86
减:营业成本	3,250,034,902.12	2,840,351,691.53	4,413,119,487.16	3,640,237,541.64	2,979,526,401.00	1,255,198,690.58	3,285,172,410.84	859,749,387.15
销售费用	7,293,637.52	2,620,368.07	15,964,497.35	4,049,190.68	11,199,893.81	2,211,092.99	9,027,538.15	1,241,695.49
管理费用	24,627,753.87	38,148,018.60	54,320,896.04	70,396,663.08	43,792,403.89	61,087,242.92	38,306,268.70	51,287,704.04
研发费用	79,344,421.10		151,540,068.67		137,112,373.82		125,700,454.81	
财务费用	-1,081,466.78	-8,383,798.25	12,370,785.33	-2,236,294.42	24,861,803.80	10,038,653.08	24,463,191.92	15,725,245.71
其中:利息费用	10,277,873.82	8,482,213.60	22,309,592.89	3,159,313.48	29,445,366.82	10,975,104.83	30,040,055.09	16,896,594.23
加:其他收益	11,956,455.59	10,945,219.62	10,945,219.62	5,461,517.82	5,561,175.82	1,230,301.98	6,101,063.81	1,175,925.11
投资收益(损失以“-”号填列)	5,204,531.07	1,701,559.68	3,373,955.91	20,216.66	3,743,011.77	195,113.94	4,103,187.98	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	23,851,502.27	23,851,502.27	6,408,255.23	156,991,505.75	3,893,067.87	87,562,498.86	1,894,645.06	119,872,881.88
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	2,679,162.40	2,679,162.40	6,408,255.23	6,408,255.23	3,893,067.87	3,893,067.87	1,894,645.06	1,894,645.06
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)	338,066.45	-229,474.96	-3,477,589.35	129,863.41	2,335,465.17	30,119.94	-1,263,059.17	-384,179.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-19,555.94		-29,333.93		-48,904.96	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,671,053.67	53,743,704.38	-2,347,399.88	226,302,400.00	2,396,428.47	107,039,048.78	222,168.81	223,185.81
营业利润(亏损以“-”号填列)	249,395,446.19	156,000	458,506,140.18	3,536,505.13	289,114,140.43	93,100.08	191,872,512.20	87,210,402.18
加:营业外收入	2,078,839.71		6,916,558.80		1,674,287.41		3,088,824.75	95,200.12
减:营业外支出	30,111.94		7,483,737.72	54.12	1,212,104.57		6,578,204.89	683.68
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	251,444,173.96	53,743,860.38	457,938,961.26	229,838,851.01	289,576,323.27	107,132,148.86	188,383,132.06	87,304,918.62
减:所得税费用	68,515,217.11	8,130,218.10	102,803,180.41	6,848,367.61	68,751,394.93		54,628,669.38	
净利润(净亏损以“-”号填列)	182,928,956.85	45,613,642.28	355,135,780.85	222,990,483.40	220,824,928.34	107,132,148.86	133,754,462.68	87,304,918.62
(一)按经营持续性分类:								
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	182,928,956.85	45,613,642.28	355,135,780.85	222,990,483.40	220,824,928.34	107,132,148.86	133,754,462.68	87,304,918.62
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.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	119,275,548.84		230,448,542.28		136,756,432.91		60,884,144.57	
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	63,653,408.01		124,687,238.57		84,068,495.43		72,870,318.11	
五、其他综合收益的税后净额								
归属于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(现金流量套期损益的有效部分)								
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								
六、综合收益总额	182,928,956.85	45,613,642.28	355,135,780.85	222,990,483.40	220,824,928.34	107,132,148.86	133,754,462.68	87,304,918.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	119,275,548.84		230,448,542.28		136,756,432.91		60,884,144.57	
归属于少数股东的综合收益总额	63,653,408.01		124,687,238.57		84,068,495.43		72,870,318.11	
七、每股收益:								
(一)基本每股收益	0.11		0.20					
(二)稀释每股收益	0.11		0.20					

法定代表人: 王陈 会计机构负责人: 周兵

第 8 页 共 10 页



现金流量表

会企03表
单位:人民币元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:						
销售商品、提供劳务收到的现金	3,921,188,181.75	3,218,534,049.54	5,490,124,016.96	3,998,226,593.79	3,957,275,963.39	1,449,940,374.85
收到的税费返还	28,065,861.30	5,721,539.21	718,688.52	7,813,770.30	7,037,667.24	316,609.92
收到其他与经营活动有关的现金	31,384,868.18	11,505,542.78	41,814,167.74	7,813,770.30	40,491,289.33	10,351,994.37
经营活动现金流入小计	3,980,638,911.23	3,235,761,131.53	5,532,656,873.22	4,006,040,364.09	4,004,804,919.96	1,460,292,369.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,978,823,648.60	2,720,385,723.92	4,592,379,518.70	4,074,869,615.61	2,943,788,568.41	1,299,156,390.80
支付给职工以及为职工支付的现金	133,714,482.20	28,707,997.20	280,843,667.83	56,482,574.98	238,035,665.15	47,257,495.34
支付的各项税费	111,648,946.88	19,299,438.88	202,490,517.55	24,826,362.46	102,804,225.92	7,078,946.64
支付其他与经营活动有关的现金	15,497,517.26	4,020,809.23	46,303,661.10	14,617,035.99	37,376,944.58	7,304,942.19
经营活动现金流出小计	3,239,684,594.94	2,772,413,969.23	5,122,017,365.18	4,170,795,589.04	3,322,005,404.06	1,360,797,774.97
经营活动产生的现金流量净额	740,954,316.29	463,347,162.30	410,639,508.04	-164,755,224.95	682,799,515.90	99,494,594.25
二、投资活动产生的现金流量:						
收回投资收到的现金	1,077,781.97	1,222,910.05				
取得投资收益收到的现金	15,867,308.42	63,618,097.28	2,789,355.13	86,732,844.40	4,714,744.89	83,874,388.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,587,895.52					
处置子公司及其他营业单位收到的现金						
收到其他与投资活动有关的现金	19,532,985.91	103,300,000.00	2,789,355.13	193,400,000.00	4,714,744.89	340,850,000.00
投资活动现金流入小计	201,551,239.70	168,141,007.33	2,789,355.13	280,132,844.40	4,714,744.89	424,724,388.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		819,747.71	371,160,430.44	8,299,695.18	343,807,136.37	7,463,189.47
投资支付的现金			132,037.72	19,332,037.72		47,705,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					505,300.00	531,121.40
支付其他与投资活动有关的现金	3,450,198.78	76,900,000.00		130,400,000.00		211,500,000.00
投资活动现金流出小计	205,001,438.48	77,719,747.71	371,292,468.16	158,031,732.90	344,312,436.37	266,668,489.47
投资活动产生的现金流量净额	-185,468,452.57	90,421,259.62	-368,503,113.03	122,101,111.50	-339,597,691.48	158,055,899.03
三、筹资活动产生的现金流量:						
吸收投资收到的现金			912,353,412.69	908,053,412.69	36,800,000.00	44,826,500.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,534,000.00		36,800,000.00	14,826,500.00
取得借款收到的现金	116,420,000.00		422,300,000.00		656,900,000.00	842,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	665,096.00					4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	117,085,096.00		1,334,653,412.69	908,053,412.69	693,700,000.00	891,176,500.00
偿还债务支付的现金	90,910,000.00		513,260,000.00	130,000,000.00	731,350,000.00	812,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,108,757.98	21,599,575.12	320,870,960.19	234,351,558.62	94,422,964.94	11,251,726.98
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			68,311,425.64		65,090,703.00	93,692,710.11
支付其他与筹资活动有关的现金	50,832,758.79		14,810,392.94	5,357,233.85	11,051,650.00	20,087,083.33
筹资活动现金流出小计	9,647,801.21	5,194,616.00	848,941,353.13	369,708,792.47	836,824,614.94	441,601,726.98
筹资活动产生的现金流量净额	182,666,559.19	26,794,191.12	485,712,059.56	538,344,620.22	-143,124,614.94	-203,601,726.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,581,463.19	-26,794,191.12				
五、现金及现金等价物净增加额	489,904,400.54	526,974,230.80	527,848,454.57	495,690,506.77	200,077,209.48	53,948,766.30
加:期初现金及现金等价物余额	1,173,089,441.18	624,316,630.27	645,240,986.61	128,026,123.50	445,163,777.13	74,677,357.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,662,993,841.72	1,151,290,861.07	1,173,089,441.18	624,316,630.27	645,240,986.61	128,626,123.50

主管会计工作的负责人:

法定代表人:

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目		2020年度										2019年度									
		归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
股本	其他权益工具 优先 永续 其 股 债 他	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东 权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具 优先 永续 其 股 债 他	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东 权益	所有者权益合计	股本	其他权益工具 优先 永续 其 股 债 他	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东 权益	所有者权益合计	
一、上年期末余额	711,000,000.00	52,784.47	19,986,163.78	-7,982,751.90	450,526,321.81	1,173,552,518.16	681,000,000.00		91,184.59	9,195,536.35	-68,866,896.47	446,280,359.79	1,067,700,184.26								
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
同一控制下企业合并																					
其他																					
二、本年期初余额	711,000,000.00	22,784.47	19,986,163.78	-7,982,751.90	450,526,321.81	1,173,552,518.16	681,000,000.00		91,184.59	9,195,536.35	-68,866,896.47	446,280,359.79	1,067,700,184.26								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,560.05	12,055,643.07	127,977,129.63	63,387,568.65	212,197,084.58	30,000,000.00		-68,400.12	10,790,027.43	60,884,144.57	4,245,962.02	105,852,333.90								
（一）综合收益总额				136,756,432.91	84,068,495.43	220,824,928.34															
（二）所有者投入和减少资本		-2,560.05			36,800,000.00	36,797,439.95	30,000,000.00		-68,400.12												
1. 所有者投入的普通股					36,800,000.00	36,800,000.00	30,000,000.00														
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		-2,560.05				-2,560.05			-68,400.12				-68,400.12								
（三）利润分配				-8,779,303.28	-65,090,703.00	-65,090,703.00															
1. 提取盈余公积				-8,779,303.28	-8,779,303.28	-8,779,303.28															
2. 提取一般风险准备																					
3. 对股东的分配					-65,090,703.00	-65,090,703.00							-65,090,703.00								
4. 其他																					
（四）所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本																					
2. 盈余公积转增资本																					
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			12,055,643.07		7,600,776.22	19,665,419.29															
1. 本期提取			28,541,692.90		20,031,207.18	48,572,900.08															
2. 本期使用			-16,486,049.83		-12,421,430.96	-28,907,480.79															
（六）其他																					
四、本期期末余额	711,000,000.00	20,224.42	32,041,806.85	119,994,377.73	513,913,890.46	1,385,749,602.74	711,000,000.00		22,784.47	19,986,163.78	-7,982,751.90	450,526,321.81	1,173,552,518.16								

法定代表人： 会计机构负责人： 主管会计工作的负责人：

2021年12月31日

2020年12月31日

2019年12月31日

2018年12月31日

2017年12月31日

2016年12月31日

2015年12月31日

2014年12月31日

2013年12月31日

2012年12月31日

2011年12月31日

2010年12月31日

2009年12月31日

2008年12月31日

2007年12月31日

2006年12月31日

2005年12月31日

2004年12月31日

2003年12月31日

2002年12月31日

母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2022年1-6月										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	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	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年期末余额	1,128,600,000.00		525,071,740.76				22,299,048.34	22,997,337.58	1,698,968,126.68	711,000,000.00		20,224.42				8,779,303.28	79,013,729.52	798,813,257.22		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	1,128,600,000.00		525,071,740.76				22,299,048.34	22,997,337.58	1,698,968,126.68	711,000,000.00		20,224.42				8,779,303.28	79,013,729.52	798,813,257.22		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			284,204.40				-7,412.50	23,947,354.71	24,224,146.61	417,600,000.00		525,051,516.34				13,519,745.06	-56,016,391.94	900,151,869.46		
（一）综合收益总额								45,613,642.28	45,613,642.28								222,990,483.40	222,990,483.40		
（二）所有者投入和减少资本			284,204.40						284,204.40	417,600,000.00		490,633,486.34						908,233,486.34		
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			284,204.40						284,204.40	417,600,000.00		-41,018.58						-41,018.58		
（三）利润分配								-21,599,575.12	-21,599,575.12							22,299,048.34	-253,368,146.62	-231,069,100.28		
1.提取盈余公积																22,299,048.34	-22,299,048.34			
2.对股东的分配								-21,599,575.12	-21,599,575.12								-231,069,100.28	-231,069,100.28		
3.其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增股本																				
2.盈余公积转增股本																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.设定受益计划变动额结转留存收益																				
5.其他综合收益结转留存收益																				
6.其他																				
（五）专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	1,128,600,000.00		525,355,945.16				22,291,635.84	46,944,692.29	1,723,192,273.29	1,128,600,000.00		525,071,740.76				22,299,048.34	22,997,337.58	1,698,968,126.68		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：人民币元



2019年度																				
项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债									其他	优先股							
一、上年期末余额	711,000,000.00			22,784.47					-19,339,116.06	691,683,668.41	681,000,000.00			91,184.59					-106,644,034.68	574,447,149.91
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	711,000,000.00			22,784.47					-19,339,116.06	691,683,668.41	681,000,000.00			91,184.59					-106,644,034.68	574,447,149.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,560.05				8,779,303.28	98,352,845.58	107,129,588.81	30,000,000.00			-68,400.12					87,304,918.62	117,236,518.50
（一）综合收益总额									107,132,148.86	107,132,148.86									87,304,918.62	87,304,918.62
（二）所有者投入和减少资本				-2,560.05						-2,560.05	30,000,000.00			-68,400.12						29,931,599.88
1. 所有者投入的普通股											30,000,000.00									30,000,000.00
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				-2,560.05						-2,560.05				-68,400.12						-68,400.12
（三）利润分配								8,779,303.28	-8,779,303.28											
1. 提取盈余公积								8,779,303.28	-8,779,303.28											
2. 对股东的分配								8,779,303.28	-8,779,303.28											
3. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
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	711,000,000.00			20,224.42				8,779,303.28	79,013,729.52	798,813,257.22	711,000,000.00			22,784.47					-19,339,116.06	691,683,668.41

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

第 13 页 共 169 页



浙江浙能燃气股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江浙能燃气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江省能源集团城市燃气有限公司（以下简称浙能城燃公司），浙能城燃公司系由浙江省能源集团有限公司（以下简称浙能集团）投资设立，于 2010 年 11 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000053986 的企业法人营业执照。浙能城燃公司成立时注册资本 10,000 万元。浙能城燃公司以 2021 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2021 年 11 月 22 日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913300005644444328 的营业执照，注册资本 112,860 万元，股份总数 112,860 万股（每股面值 1 元）。

本公司属燃气生产与供应行业。主要经营活动为天然气销售和天然气工程安装服务。

本财务报表业经公司 2022 年 9 月 19 日一届四次董事会批准对外报出。

本公司将丽水市天然气有限公司、云和县天然气有限公司、遂昌县天然气有限公司、开化县天然气有限公司、新昌县天然气有限公司、缙云县天然气有限公司、德清县天然气有限公司、龙泉市天然气有限公司、杭州市临安区浙能天然气有限公司、青田县天然气有限公司、常山县天然气有限责任公司、海盐县天然气有限公司、义乌市天然气有限公司、义乌市龙回新能源有限公司、安吉县管道燃气有限公司、建德市浙能天然气有限公司、平湖市天然气有限公司、绍兴市上虞区天然气有限公司、绍兴市江滨天然气有限公司、浙江振能天然气有限公司、宁海县天然气有限公司、泰顺县天然气有限公司、平阳县天然气有限公司、宁波象保合作区天然气有限公司、庆元县天然气有限公司、景宁畲族自治县天然气有限公司、嵊州市三界天然气有限公司、新昌浙能三花综合能源有限公司和浙江洁诚智慧能源有限公司等 29 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行

复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

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：

(1) 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；

(2) 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;

(3) 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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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。

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	公司合并范围内关联方款项	

(3) 采用简化计量方法,按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内款项组合	公司合并范围内关联方款项	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
应收账款——账龄组合	账龄	

2) 应收账款——账龄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(%)
1年以内(含,下同)	5

1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 2021-2022 年 6 月

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0-5	5.00-3.17
通用设备	年限平均法	3-8	0-5	33.33-11.88
专用设备	年限平均法	3-20	0-5	33.33-4.75
运输工具	年限平均法	4-6	0-5	25.00-15.83

2. 2019-2020 年度

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0-5	5.00-3.17
通用设备	年限平均法	3-8	0-5	33.33-11.88
专用设备	年限平均法	3-20	0-5	33.33-4.75
运输工具	年限平均法	4-6	0-5	25.00-15.83

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5
土地使用权	30-50
特许经营权	20-30

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 2020-2022 年 6 月

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 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) 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) 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；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估

计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司的收入主要来源于天然气销售及天然气工程安装服务等。

1) 天然气销售

公司的天然气销售，属于在某一时点履行的履约义务，于客户使用天然气时确认收入。

2) 天然气工程安装服务

公司从事的天然气工程安装服务具有项目数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期长短不一等特点，在工程项目竣工达到通气条件并交付验收取得竣工验收报告时确认收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司的收入主要来源于天然气销售及天然气工程管道安装服务等。

1) 天然气销售

公司的天然气销售，于客户使用天然气时确认收入。

2) 天然气工程安装服务

公司从事的天然气工程安装服务具有项目数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期长短不一等特点，在工程项目竣工达到通气条件并交付验收取得竣工验收报告时确认收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 2021-2022 年 6 月

(1) 公司作为承租人

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

预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

2) 租赁负债

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

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

(2) 公司作为出租人

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

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的

与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

2. 2019-2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%

税 种	计税依据	税 率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%[注]

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
开化县天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
绍兴市江滨天然气有限公司	25%	25%	25%	20%
景宁畲族自治县天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
义乌市龙回新能源有限公司	20%	20%	25%	25%
龙泉市天然气有限公司	25%	25%	20%	20%
平阳县天然气有限公司	25%	25%	20%	20%
庆元县天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
泰顺县天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
遂昌县天然气有限公司	25%	25%	25%	20%
宁波象保合作区天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
云和县天然气有限公司	25%	25%	20%	20%
嵊州市三界天然气有限公司	20%	20%	20%	20%
新昌浙能三花综合能源有限公司	20%	20%	——	——
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠

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），年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 25%、50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，2019 年度，开化县天然气有限公司、绍兴市江滨天然气有限公司、景宁畲族自治县天然气有限公司、龙泉市天然气有限公司、平阳县天然气有限公司、庆元县天然气有限公司、泰顺县天然气有限公司、遂昌县天然气有限公司、宁波象保合作区天然气有限公司、云和县天然气有限公司和嵊州市三界天然气有限公司符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策；2020

年度，开化县天然气有限公司、景宁畲族自治县天然气有限公司、龙泉市天然气有限公司、平阳县天然气有限公司、庆元县天然气有限公司、泰顺县天然气有限公司、宁波象保合作区天然气有限公司、云和县天然气有限公司和嵊州市三界天然气有限公司符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2021 年度，开化县天然气有限公司、景宁畲族自治县天然气有限公司、义乌市龙回新能源有限公司、庆元县天然气有限公司、泰顺县天然气有限公司、宁波象保合作区天然气有限公司、嵊州市三界天然气有限公司和新昌浙能三花综合能源有限公司符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2022 年 1-6 月，开化县天然气有限公司、景宁畲族自治县天然气有限公司、义乌市龙回新能源有限公司、庆元县天然气有限公司、泰顺县天然气有限公司、宁波象保合作区天然气有限公司、嵊州市三界天然气有限公司和新昌浙能三花综合能源有限公司符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	1,352.00	63,697.29	35,075.85	57,303.24
银行存款	1,662,327,753.74	1,171,563,115.18	644,809,623.98	444,761,562.79
其他货币资金	1,040,235.98	1,837,128.72	1,730,786.78	1,371,911.10
合 计	1,663,369,341.72	1,173,463,941.19	646,575,486.61	446,190,777.13

（2）资金集中管理情况

- 1) 公司通过财务公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。
- 2) 作为“货币资金”列示的金额和情况

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	备 注
作为“货币资金”列示、存入财务公司的资金	573,762,743.25	1,063,979,092.82	529,041,288.75	385,041,283.47	

(3) 其他说明

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保函保证金	300,000.00	300,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00
ETC 保证金	65,000.00	64,000.00	24,000.00	24,000.00
电费保证金	7,500.00	7,500.00	7,500.00	
开立存款账户保证金	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
合 计	375,500.00	374,500.00	1,334,500.00	1,027,000.00

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,334,907.11	0.55	1,334,907.11	100.00	
按组合计提坏账准备	240,187,636.30	99.45	12,436,774.67	5.18	227,750,861.63
合 计	241,522,543.41	100.00	13,771,681.78	5.70	227,750,861.63

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,199,635.87	0.48	1,199,635.87	100.00	
按组合计提坏账准备	249,264,225.56	99.52	12,867,905.01	5.16	236,396,320.55
合 计	250,463,861.43	100.00	14,067,540.88	5.62	236,396,320.55

(续上表)

种 类	2020. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	400,000.00	0.28	400,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	143,252,830.25	99.72	9,141,779.85	6.38	134,111,050.40
合 计	143,652,830.25	100.00	9,541,779.85	6.64	134,111,050.40

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	400,000.00	0.22	400,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	178,966,187.76	99.78	11,516,633.42	6.44	167,449,554.34
合 计	179,366,187.76	100.00	11,916,633.42	6.64	167,449,554.34

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江省义乌市天元置业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	对方经营困难,款项收回困难
义乌市九联漂染厂	584,049.35	584,049.35	100.00	对方经营困难,款项收回困难
义乌市晶妃针织有限公司	215,586.52	215,586.52	100.00	对方经营困难,款项收回困难
义乌市兰天包装材料有限公司	135,271.24	135,271.24	100.00	对方经营困难,款项收回困难
小 计	1,334,907.11	1,334,907.11	100.00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
义乌市九联漂染厂	584,049.35	584,049.35	100.00	对方经营困难,款项收回困难
浙江省义乌市天元置业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	对方经营困难,款项收回困难
义乌市晶妃针织有限公司	215,586.52	215,586.52	100.00	对方经营困难,款项收回困难
小 计	1,199,635.87	1,199,635.87	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江省义乌市天元置业	400,000.00	400,000.00	100.00	对方经营困难,

有限公司				款项收回困难
小 计	400,000.00	400,000.00	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江省义乌市天元置业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	对方经营困难，款项收回困难
小 计	400,000.00	400,000.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	238,731,850.83	11,936,592.56	5.00	247,987,467.52	12,399,373.38	5.00
1-2 年	1,193,826.02	238,765.18	20.00	1,010,283.01	202,056.60	20.00
2-3 年	1,085.04	542.52	50.00			
3 年以上	260,874.41	260,874.41	100.00	266,475.03	266,475.03	100.00
小 计	240,187,636.30	12,436,774.67	5.18	249,264,225.56	12,867,905.01	5.16

(续上表)

账 龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	138,569,049.55	6,928,452.52	5.00	168,539,177.86	8,426,958.85	5.00
1-2 年	1,886,926.81	377,385.36	20.00	8,346,171.46	1,669,234.28	20.00
2-3 年	1,921,823.86	960,911.94	50.00	1,320,796.30	660,398.15	50.00
3 年以上	875,030.03	875,030.03	100.00	760,042.14	760,042.14	100.00
小 计	143,252,830.25	9,141,779.85	6.38	178,966,187.76	11,516,633.42	6.44

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	238,731,850.83	247,987,467.52	138,569,049.55	168,539,177.86
1-2 年	1,193,826.02	1,010,283.01	1,886,926.81	8,346,171.46
2-3 年	351,942.80	215,586.52	1,921,823.86	1,320,796.30
3 年以上	1,244,923.76	1,250,524.38	1,275,030.03	1,160,042.14
合 计	241,522,543.41	250,463,861.43	143,652,830.25	179,366,187.76

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备	1,199,635.87	135,271.24						1,334,907.11
按组合计提坏账准备	12,867,905.01	-392,542.73					38,587.61	12,436,774.67
小 计	14,067,540.88	-257,271.49					38,587.61	13,771,681.78

[注]其他系因义乌市龙回新能源有限公司 2022 年 6 月开始不再纳入合并范围而减少坏账准备 38,587.61 元

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	400,000.00	799,635.87						1,199,635.87
按组合计提坏账准备	9,141,779.85	3,726,125.16						12,867,905.01
小 计	9,541,779.85	4,525,761.03						14,067,540.88

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	400,000.00							400,000.00
按组合计提坏账准备	11,516,633.42	-2,374,853.57						9,141,779.85
小 计	11,916,633.42	-2,374,853.57						9,541,779.85

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他[注]	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	400,000.00							400,000.00
按组合计提坏账准备	11,542,423.75	179,861.42	27,318.00	3,142.50	27,318.00	208,794.25		11,516,633.42
小 计	11,942,423.75	179,861.42	27,318.00	3,142.50	27,318.00	208,794.25		11,916,633.42

[注]其他系 2019 年因合并嵊州市三界天然气有限公司而增加合并日坏账准备 3,142.50

元

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款金额				208,794.25

2) 报告期重要的应收账款核销情况

2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江得安工贸有限公司	天然气款	167,474.25	对方已破产	总经理办公室会议决议	否
安吉县安盛置业有限公司	工程安装服务款	41,320.00	对方无可执行财产	总经理办公室会议决议	否
小 计		208,794.25			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江安诺芳胺化学品有限公司	9,457,257.60	3.92	472,862.88
浙江自立新材料股份有限公司	6,311,185.62	2.61	315,559.28
浙江卓裕港华能源技术有限公司	5,897,911.78	2.44	294,895.59
浙江黄岩热电有限公司	5,213,619.40	2.16	260,680.97
浙江龙虹印染有限公司	4,456,551.41	1.85	222,827.57
小 计	31,336,525.81	12.98	1,566,826.29

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江金科日化原料有限公司	5,685,544.46	2.27	284,277.22
浙江卓裕港华能源技术有限公司 (原名: 德清港华能源发展有限公司)	4,672,972.38	1.87	233,648.62
浙江黄岩热电有限公司	3,965,619.40	1.58	198,280.97
嘉兴市港区天然气有限公司	3,707,052.98	1.48	185,352.65
浙江誉昌纺织科技有限公司	3,406,550.71	1.36	170,327.54

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计	21,437,739.93	8.56	1,071,887.00

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
衢州市能源有限公司	8,323,943.56	5.79	561,385.54
浙江万丰摩轮有限公司	4,931,308.23	3.43	246,565.41
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	3,146,425.00	2.19	157,321.25
台州东海翔染整有限公司	2,558,205.82	1.78	127,910.29
义乌美龙置业有限公司	2,291,009.62	1.59	114,550.48
小 计	21,250,892.23	14.78	1,207,732.97

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江黄岩热电有限公司	8,141,617.20	4.54	407,080.86
浙江怡婷针织有限公司	6,630,220.00	3.70	1,205,618.00
浙江瑞浦科技有限公司	4,497,306.00	2.51	224,865.30
宁海县浙能油气发展有限公司	3,443,964.60	1.92	172,198.23
浙江万丰摩轮有限公司	3,093,355.04	1.72	154,667.75
小 计	25,806,462.84	14.39	2,164,430.14

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	14,594,155.84		24,014,658.89	
合 计	14,594,155.84		24,014,658.89	

(续上表)

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	19,205,052.74		20,048,119.90	
合 计	19,205,052.74		20,048,119.90	

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	终止确认金额			
	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	5,530,474.87	8,287,125.22	36,443,160.41	48,652,774.26
小 计	5,530,474.87	8,287,125.22	36,443,160.41	48,652,774.26

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 06. 30				2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	8,545,488.17	92.05		8,545,488.17	50,729,932.99	99.78		50,729,932.99
1-2 年	737,651.80	7.95		737,651.80	114,117.61	0.22		114,117.61
2-3 年								
3 年以上								
合 计	9,283,139.97	100.00		9,283,139.97	50,844,050.60	100.00		50,844,050.60

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31				2019. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	9,145,672.99	98.32		9,145,672.99	43,647,920.83	99.50		43,647,920.83
1-2 年	140,072.78	1.51		140,072.78	198,633.61	0.45		198,633.61
2-3 年	1,581.80	0.02		1,581.80	19,820.74	0.05		19,820.74
3 年以上	15,000.00	0.15		15,000.00				
合 计	9,302,327.57	100.00		9,302,327.57	43,866,375.18	100.00		43,866,375.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
嘉兴市天然气管网经营有限公司	3,084,724.77	33.23
浙江浙能天然气管网有限公司	2,556,156.55	27.54
中石化胜利油建工程有限公司	433,493.60	4.67
江苏钻神建设工程有限公司	314,103.30	3.38
嘉兴市特种设备检验检测院	272,102.22	2.93
小 计	6,660,580.44	71.75

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江浙能天然气管网有限公司	47,931,676.78	94.27
平湖独山燃气有限公司	304,095.48	0.60
东阳市燃气有限公司	200,000.00	0.39
扬州巨人机械有限公司	174,000.00	0.34
浙江辰昊装饰工程有限公司	171,675.18	0.34
小 计	48,781,447.44	95.94

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江浙能天然气管网有限公司	7,573,898.64	81.42
中国石化销售股份有限公司	612,028.05	6.58
杭州川空通用设备有限公司	336,000.00	3.61
中国移动通信集团浙江有限公司	162,675.76	1.75
温州中燃能源有限公司	156,087.00	1.68
小 计	8,840,689.45	95.04

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江省天然气开发有限公司	37,275,992.99	84.98

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江浙能天然气管网有限公司	1,630,000.00	3.72
张家港中集圣达因低温装备有限公司	777,600.00	1.77
苏州圣汇装备有限公司	588,400.00	1.34
苏州新锐低温设备有限公司	418,089.10	0.95
小 计	40,690,082.09	92.76

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息				
应收股利	4,141,011.23			
其他应收款	3,435,208.37	6,216,087.75	5,725,826.27	7,907,741.38
合 计	7,576,219.60	6,216,087.75	5,725,826.27	7,907,741.38

(2) 应收股利

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
衢州市能源有限公司	4,141,011.23			
小 计	4,141,011.23			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	483,440.00	10.84	483,440.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,974,462.90	89.16	539,254.53	13.57	3,435,208.37
小 计	4,457,902.90	100.00	1,022,694.53	22.94	3,435,208.37

(续上表)

种 类	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	483,440.00	6.60	483,440.00	100.00	
按组合计提坏账准备	6,836,137.24	93.40	620,049.49	9.07	6,216,087.75
小 计	7,319,577.24	100.00	1,103,489.49	15.08	6,216,087.75

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	850,940.00	10.80	850,940.00	100.00	
按组合计提坏账准备	7,026,547.44	89.20	1,300,721.17	18.51	5,725,826.27
小 计	7,877,487.44	100.00	2,151,661.17	27.31	5,725,826.27

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	850,940.00	8.49	850,940.00	100.00	
按组合计提坏账准备	9,169,074.15	91.51	1,261,332.77	13.76	7,907,741.38
小 计	10,020,014.15	100.00	2,112,272.77	21.08	7,907,741.38

② 单项计提坏账准备的其他应收款

A. 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
据建飞	483,440.00	483,440.00	100.00	法院追缴执行中， 收回可能性较小
小 计	483,440.00	483,440.00	100.00	

B. 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
据建飞	483,440.00	483,440.00	100.00	法院追缴执行中， 收回可能性较小
小 计	483,440.00	483,440.00	100.00	

C. 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
据建飞	483,440.00	483,440.00	100.00	法院追缴执行中,收回可能性较小
绍兴滨海新城管理委员会	367,500.00	367,500.00	100.00	项目合同已逾期,收回可能性较小
小 计	850,940.00	850,940.00	100.00	

D. 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
据建飞	483,440.00	483,440.00	100.00	法院追缴执行中,收回可能性较小
绍兴滨海新城管理委员会	367,500.00	367,500.00	100.00	项目合同已逾期,收回可能性较小
小 计	850,940.00	850,940.00	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,974,462.90	539,254.53	13.57	6,836,137.24	620,049.49	9.07
其中: 1 年以内	2,968,930.29	148,446.51	5.00	5,921,371.14	296,068.57	5.00
1-2 年	636,527.61	127,305.52	20.00	558,007.10	111,601.42	20.00
2-3 年	211,005.00	105,502.50	50.00	288,759.00	144,379.50	50.00
3 年以上	158,000.00	158,000.00	100.00	68,000.00	68,000.00	100.00
小 计	3,974,462.90	539,254.53	13.57	6,836,137.24	620,049.49	9.07

(续上表)

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	7,026,547.44	1,300,721.17	18.51	9,169,074.15	1,261,332.77	13.76
其中: 1 年以内	4,687,300.12	234,364.99	5.00	4,496,211.07	224,810.55	5.00
1-2 年	668,944.92	133,788.98	20.00	4,333,031.08	866,606.22	20.00
2-3 年	1,475,470.40	737,735.20	50.00	339,832.00	169,916.00	50.00
3 年以上	194,832.00	194,832.00	100.00			
小 计	7,026,547.44	1,300,721.17	18.51	9,169,074.15	1,261,332.77	13.76

2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	2,968,930.29	5,921,371.14	4,687,300.12	4,496,211.07
1-2 年	636,527.61	558,007.10	668,944.92	4,435,901.08
2-3 年	211,005.00	288,759.00	1,578,340.40	454,032.00
3 年以上	641,440.00	551,440.00	942,902.00	633,870.00
小 计	4,457,902.90	7,319,577.24	7,877,487.44	10,020,014.15

3) 坏账准备变动情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	296,068.57	111,601.42	695,819.50	1,103,489.49
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-31,826.38	31,826.38		
--转入第三阶段		-42,201.00	42,201.00	
本期计提	-115,795.68	26,078.72	8,922.00	-80,794.96
期末数	148,446.51	127,305.52	746,942.50	1,022,694.53

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	234,364.99	133,788.98	1,783,507.20	2,151,661.17
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-27,900.36	27,900.36		
--转入第三阶段		-57,751.80	57,751.80	
本期计提	89,603.94	-50,087.92	-720,187.70	-680,671.68
本期转回			-367,500.00	-367,500.00
期末数	296,068.57	111,601.42	695,819.50	1,103,489.49

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	224,810.55	866,606.22	1,020,856.00	2,112,272.77
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-33,447.25	33,447.25		
—转入第三阶段		-295,094.08	295,094.08	
本期计提	43,001.69	-471,170.41	467,557.12	39,388.40
期末数	234,364.99	133,788.98	1,783,507.20	2,151,661.17

④ 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	512,952.69	190,304.33	298,500.00	1,001,757.02
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-216,651.55	216,651.55		
—转入第三阶段		-67,966.40	67,966.40	
本期计提	-71,490.59	527,616.74	654,389.60	1,110,515.75
期末数	224,810.55	866,606.22	1,020,856.00	2,112,272.77

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	3,002,818.40	4,768,217.68	4,842,564.76	6,470,374.99
其他	1,455,084.50	2,551,359.56	3,034,922.68	3,549,639.16
小 计	4,457,902.90	7,319,577.24	7,877,487.44	10,020,014.15

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
上海思尔博化工物流有限公司	押金保证金	640,920.00	1 年以内	14.38	32,046.00
平阳县滩涂围垦开发建设有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	11.22	25,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
据建飞	其他	483,440.00	3 年以上	10.84	483,440.00
浙江安吉经济开发区管理委员会	押金保证金	246,400.00	1 年以内	5.53	12,320.00
衢州市能源有限公司	其他	233,695.51	1 年以内	5.24	11,684.78
小 计		2,104,455.51		47.21	564,490.78

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
宁波昊燃能源投资有限公司	其他	1,476,012.30	1 年以内	20.17	73,800.62
缙云县自然资源和规划局	押金保证金	1,306,900.00	1 年以内	17.85	65,345.00
上海思尔博化工物流有限公司	押金保证金	720,920.00	1 年以内	9.85	36,046.00
平阳县滩涂围垦开发建设有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	6.83	25,000.00
据建飞	其他	483,440.00	3 年以上	6.60	483,440.00
小 计		4,487,272.30		61.30	683,631.62

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海思尔博化工物流有限公司	押金保证金	1,420,000.00	1 年以内	18.03	71,000.00
中石化胜利油建工程有限公司	押金保证金	259,754.00	1 年以内	3.30	12,987.70
		367,926.00	2-3 年	4.67	183,963.00
平阳县滩涂围垦开发建设有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年	6.35	250,000.00
据建飞	其他	102,870.00	2-3 年	1.31	102,870.00
		380,570.00	3 年以上	4.83	380,570.00
绍兴滨海新城管理委员会	其他	2,300.00	1 年以内	0.03	115.00
		367,500.00	3 年以上	4.67	367,500.00
小 计		3,400,920.00		43.19	1,369,005.70

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额	坏账准备
------	------	------	----	----------	------

				的比例 (%)	
上海中化集能燃气利用有限公司	押金保证金	1,800,000.00	1-2 年	17.96	360,000.00
		240,000.00	1 年以内	2.40	12,000.00
海盐天泰燃气有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	4.99	25,000.00
平阳县滩涂围垦开发建设有限公司	押金保证金	500,000.00	1-2 年	4.99	100,000.00
据建飞	其他	102,870.00	1-2 年	1.03	102,870.00
		114,200.00	2-3 年	1.14	114,200.00
		266,370.00	3 年以上	2.66	266,370.00
绍兴滨海新城管理委员会	其他	367,500.00	3 年以上	3.67	367,500.00
小 计		3,890,940.00		38.84	1,347,940.00

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,606,888.69	114,549.20	9,492,339.49	8,325,878.03	115,155.92	8,210,722.11
库存商品	12,750,748.43		12,750,748.43	12,713,190.77		12,713,190.77
其他周转材料	1,664,227.83		1,664,227.83	1,472,665.90		1,472,665.90
工程施工	—	—	—	—	—	—
合同履约成本	112,447,961.21		112,447,961.21	114,703,630.06		114,703,630.06
合 计	136,469,826.16	114,549.20	136,355,276.96	137,215,364.76	115,155.92	137,100,208.84

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,352,137.26	95,599.98	7,256,537.28	7,125,218.81	66,266.05	7,058,952.76
库存商品	9,336,987.81		9,336,987.81	9,325,344.53		9,325,344.53
其他周转材料	1,580,290.61		1,580,290.61	1,744,239.60		1,744,239.60
工程施工	—	—	—	92,157,096.40		92,157,096.40
合同履约成本	99,769,484.52		99,769,484.52	—	—	—
合 计	118,038,900.20	95,599.98	117,943,300.22	110,351,899.34	66,266.05	110,285,633.29

(2) 存货跌价准备

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	115,155.92			606.72		114,549.20
小 计	115,155.92			606.72		114,549.20

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	95,599.98	19,555.94				115,155.92
小 计	95,599.98	19,555.94				115,155.92

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,266.05	29,333.93				95,599.98
小 计	66,266.05	29,333.93				95,599.98

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,361.09	48,904.96				66,266.05
小 计	17,361.09	48,904.96				66,266.05

7. 其他流动资产

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税留抵税额	8,603,258.88	29,378,326.33	24,906,532.30	34,550,067.32
预缴企业所得税	736,905.26	833,838.11	468,835.12	5,834,515.89
待摊费用	1,144,066.59	911,982.06	5,497,333.00	4,848,643.21
预缴其他税金	22,275.04	16,162.84	1.00	32,122.40
合 计	10,506,505.77	31,140,309.34	30,872,701.42	45,265,348.82

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	50,974,605.84		50,974,605.84	52,054,157.19		52,054,157.19
合 计	50,974,605.84		50,974,605.84	52,054,157.19		52,054,157.19

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	45,465,828.31		45,465,828.31	41,575,320.49		41,575,320.49
合 计	45,465,828.31		45,465,828.31	41,575,320.49		41,575,320.49

(2) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
衢州市能源有限公司	52,054,157.19			2,694,639.82	
新昌浙能三花综合能源有限公司				-15,477.42	
小 计	52,054,157.19			2,679,162.40	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
衢州市能源有限公司	284,204.40	5,218,793.20			49,814,208.21	
新昌浙能三花综合能源有限公司				1,175,875.05	1,160,397.63	
小 计	284,204.40	5,218,793.20		1,175,875.05	50,974,605.84	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

联营企业	45,465,828.31			6,408,255.23	
小 计	45,465,828.31			6,408,255.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业	180,073.65				52,054,157.19	
小 计	180,073.65				52,054,157.19	

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动				其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
联营企业	41,575,320.49			3,893,067.87		
小 计	41,575,320.49			3,893,067.87		

(续上表)

被投资单位	期初数	本期增减变动				减值准备 期末余额
		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	
联营企业	-2,560.05				45,465,828.31	
小 计	-2,560.05				45,465,828.31	

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动				其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
联营企业	39,749,075.55			1,894,645.06		
小 计	39,749,075.55			1,894,645.06		

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业	-68,400.12				41,575,320.49	
小 计	-68,400.12				41,575,320.49	

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
固定资产	1,869,041,749.17	1,820,781,922.48	1,597,397,613.22	1,449,331,945.00
固定资产清理	1,135,504.92	1,137,588.75	1,131,047.07	
合 计	1,870,177,254.09	1,821,919,511.23	1,598,528,660.29	1,449,331,945.00

(2) 固定资产

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	小 计
账面原值					
期初数	293,807,604.32	39,665,195.73	2,161,916,157.66	31,668,477.12	2,527,057,434.83
本期增加金额	2,509,502.06	419,102.03	122,477,314.51	2,096,552.47	127,502,471.07
1) 购置		592.26	6,724,112.11	2,096,552.47	8,821,256.84
2) 在建工程转入	2,509,502.06	418,509.77	115,753,202.40		118,681,214.23
本期减少金额	5,526,701.19	167,120.67	4,713,741.99		10,407,563.85
1) 处置或报废		151,945.95	707,110.15		859,056.10
2) 合并范围变动	5,526,701.19	15,174.72	4,006,631.84		9,548,507.75
期末数	290,790,405.19	39,917,177.09	2,279,679,730.18	33,765,029.59	2,644,152,342.05
累计折旧					
期初数	55,323,597.07	27,275,902.94	600,070,077.30	23,605,935.04	706,275,512.35
本期增加金额	5,383,326.65	1,454,050.93	62,707,690.23	1,871,404.27	71,416,472.08
1) 计提	5,383,326.65	1,454,050.93	62,707,690.23	1,871,404.27	71,416,472.08
本期减少金额	876,309.54	167,063.76	1,538,018.25		2,581,391.55
1) 处置或报废		151,889.04	459,524.95		611,413.99
2) 合并范围变动	876,309.54	15,174.72	1,078,493.30		1,969,977.56
期末数	59,830,614.18	28,562,890.11	661,239,749.28	25,477,339.31	775,110,592.88
账面价值					
期末账面价值	230,959,791.01	11,354,286.98	1,618,439,980.90	8,287,690.28	1,869,041,749.17
期初账面价值	238,484,007.25	12,389,292.79	1,561,846,080.36	8,062,542.08	1,820,781,922.48

② 2021 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	小 计
账面原值					
期初数	241,165,221.79	36,987,058.54	1,885,674,641.52	31,627,874.42	2,195,454,796.27
本期增加金额	56,822,639.21	5,039,541.71	295,757,722.00	2,826,595.67	360,446,498.59
1) 购置	42,063.41	4,081,597.54	2,330,723.78	2,826,595.67	9,280,980.40
2) 在建工程转入	56,780,575.80	957,944.17	293,426,998.22		351,165,518.19
本期减少金额	4,180,256.68	2,361,404.52	19,516,205.86	2,785,992.97	28,843,860.03
1) 处置或报废	4,180,256.68	2,361,404.52	19,516,205.86	2,785,992.97	28,843,860.03
期末数	293,807,604.32	39,665,195.73	2,161,916,157.66	31,668,477.12	2,527,057,434.83
累计折旧					
期初数	43,476,063.16	25,724,560.67	504,616,648.12	24,239,911.10	598,057,183.05
本期增加金额	12,492,685.38	3,829,593.21	106,751,766.47	2,135,131.23	125,209,176.29
1) 计提	12,492,685.38	3,829,593.21	106,751,766.47	2,135,131.23	125,209,176.29
本期减少金额	645,151.47	2,278,250.94	11,298,337.29	2,769,107.29	16,990,846.99
1) 处置或报废	645,151.47	2,278,250.94	11,298,337.29	2,769,107.29	16,990,846.99
期末数	55,323,597.07	27,275,902.94	600,070,077.30	23,605,935.04	706,275,512.35
账面价值					
期末账面价值	238,484,007.25	12,389,292.79	1,561,846,080.36	8,062,542.08	1,820,781,922.48
期初账面价值	197,689,158.63	11,262,497.87	1,381,057,993.40	7,387,963.32	1,597,397,613.22

③ 2020 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	小 计
账面原值					
期初数	179,507,446.24	29,979,267.26	1,711,684,241.66	44,294,434.15	1,965,465,389.31
本期增加金额	61,657,775.55	8,329,891.07	192,459,669.50	2,330,916.01	264,778,252.13
1) 购置	920,392.12	2,782,302.02	3,705,606.90	1,921,539.37	9,329,840.41
2) 在建工程转入	60,737,383.43	5,547,589.05	188,754,062.60	409,376.64	255,448,411.72
本期减少金额		1,322,099.79	18,469,269.64	14,997,475.74	34,788,845.17

1) 处置或报废		1,322,099.79	18,469,269.64	14,997,475.74	34,788,845.17
期末数	241,165,221.79	36,987,058.54	1,885,674,641.52	31,627,874.42	2,195,454,796.27
累计折旧					
期初数	33,357,584.39	21,909,216.47	426,264,895.83	34,601,747.62	516,133,444.31
本期增加金额	10,118,478.77	5,135,885.00	92,250,852.69	3,332,221.50	110,837,437.96
1) 计提	10,118,478.77	5,135,885.00	92,250,852.69	3,332,221.50	110,837,437.96
本期减少金额		1,320,540.80	13,899,100.40	13,694,058.02	28,913,699.22
1) 处置或报废		1,320,540.80	13,899,100.40	13,694,058.02	28,913,699.22
期末数	43,476,063.16	25,724,560.67	504,616,648.12	24,239,911.10	598,057,183.05
账面价值					
期末账面价值	197,689,158.63	11,262,497.87	1,381,057,993.40	7,387,963.32	1,597,397,613.22
期初账面价值	146,149,861.85	8,070,050.79	1,285,419,345.83	9,692,686.53	1,449,331,945.00

④ 2019 年度

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	小 计
账面原值					
期初数	151,908,395.09	24,970,796.99	1,403,145,273.68	42,338,068.16	1,622,362,533.92
本期增加金额	36,035,472.92	5,008,470.27	312,751,535.16	5,173,804.27	358,969,282.62
1) 购置	4,618,476.39	3,387,930.02	6,973,046.00	5,056,717.46	20,036,169.87
2) 在建工程转入	31,416,996.53	1,520,768.30	305,778,489.16	117,086.81	338,833,340.80
3) 企业合并增加		99,771.95			99,771.95
本期减少金额	8,436,421.77		4,212,567.18	3,217,438.28	15,866,427.23
1) 处置或报废	8,436,421.77		4,212,567.18	3,217,438.28	15,866,427.23
期末数	179,507,446.24	29,979,267.26	1,711,684,241.66	44,294,434.15	1,965,465,389.31
累计折旧					
期初数	30,652,435.41	18,178,809.23	343,725,531.57	34,340,811.29	426,897,587.50
本期增加金额	7,106,947.40	3,730,407.24	84,795,713.42	3,478,374.61	99,111,442.67
1) 计提	7,106,947.40	3,722,224.11	84,795,713.42	3,478,374.61	99,103,259.54
2) 企业合并增加		8,183.13			8,183.13

本期减少金额	4,401,798.42		2,256,349.16	3,217,438.28	9,875,585.86
1) 处置或报废	4,401,798.42		2,256,349.16	3,217,438.28	9,875,585.86
期末数	33,357,584.39	21,909,216.47	426,264,895.83	34,601,747.62	516,133,444.31
账面价值					
期末账面价值	146,149,861.85	8,070,050.79	1,285,419,345.83	9,692,686.53	1,449,331,945.00
期初账面价值	121,255,959.68	6,791,987.76	1,059,419,742.11	7,997,256.87	1,195,464,946.42

2) 融资租入固定资产

2019年12月31日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	16,646,661.97	7,600,830.29		9,045,831.68
小 计	16,646,661.97	7,600,830.29		9,045,831.68

3) 经营租出固定资产

项 目	2022.06.30 账面价值	2021.12.31 账面价值	2020.12.31 账面价值	2019.12.31 账面价值
通用设备		70,856.67	109,335.70	133,586.66
专用设备	4,521,137.72	3,506,982.84	1,859,078.35	1,140,381.25
运输工具				559,042.30
小 计	4,521,137.72	3,577,839.51	1,968,414.05	1,833,010.21

(3) 固定资产清理

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待处置固定资产	1,135,504.92	1,137,588.75	1,131,047.07	
小 计	1,135,504.92	1,137,588.75	1,131,047.07	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	209,627,620.53	207,421,874.37	254,661,060.07	190,487,294.83
工程物资	30,229,927.55	35,777,428.15	26,893,739.36	39,269,116.95
合 计	239,857,548.08	243,199,302.52	281,554,799.43	229,756,411.78

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
场站管道工程	204,429,753.32		204,429,753.32	202,596,232.15		202,596,232.15
其他项目	5,197,867.21		5,197,867.21	4,825,642.22		4,825,642.22
小 计	209,627,620.53		209,627,620.53	207,421,874.37		207,421,874.37

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
场站管道工程	253,158,157.11		253,158,157.11	186,169,604.75		186,169,604.75
其他项目	1,502,902.96		1,502,902.96	4,317,690.08		4,317,690.08
小 计	254,661,060.07		254,661,060.07	190,487,294.83		190,487,294.83

2) 重要在建工程项目报告期变动情况

① 2022 年 1-6 月

工程名称	预算数 [注]	期初数	本期增加	本期减少	期末数
丽水场站管道工程		11,314,001.18	6,622,249.21	3,437,994.94	14,498,255.45
云和场站管道工程		831,392.58	1,743,593.06	1,925,397.92	649,587.72
遂昌场站管道工程		1,835,102.16	3,194,910.35	1,362,430.11	3,667,582.40
开化场站管道工程		3,074,252.27	2,869,484.53	860,494.91	5,083,241.89
新昌场站管道工程		4,958,763.10	8,213,158.63	12,770,569.24	401,352.49
缙云场站管道工程		37,525,314.44	8,286,876.83	5,652,220.89	40,159,970.38
德清场站管道工程		662,430.23	2,225,423.86	2,775,765.23	112,088.86
龙泉场站管道工程		7,724,529.28	3,175,232.89	834,088.11	10,065,674.06
临安场站管道工程		2,884,714.78	2,368,968.47	2,228,162.26	3,025,520.99
青田场站管道工程		7,369,982.66	3,314,898.21	6,246,774.75	4,438,106.12
常山场站管道工程		6,766,608.81	8,705,404.09	3,921,371.85	11,550,641.05
海盐场站管道工程		2,055,213.58	2,187,604.49	1,932,125.52	2,310,692.55
义乌场站管道工程		7,086,211.35	14,158,779.31	9,322,934.51	11,922,056.15

安吉场站管道工程		43,241,952.07	7,252,588.18	11,437,939.60	39,056,600.65
建德场站管道工程		3,056,459.36	1,821,437.86	1,360,459.32	3,517,437.90
平湖场站管道工程		11,313,030.47	9,772,551.79	13,744,828.11	7,340,754.15
上虞场站管道工程		19,154,343.32	11,362,702.72	12,878,218.52	17,638,827.52
振能场站管道工程		2,625,726.19	5,628,047.52	3,742,073.43	4,511,700.28
宁海场站管道工程		11,257,166.31	4,533,859.88	7,488,176.67	8,302,849.52
泰顺场站管道工程		4,022,398.63	1,499,346.52	1,600,760.46	3,920,984.69
平阳场站管道工程		4,283,567.00	7,341,076.88	5,781,882.56	5,842,761.32
象保场站管道工程		788,737.59	164,891.15	663,917.04	289,711.70
庆元场站管道工程		3,689,842.78	2,240,717.77	2,310,649.95	3,619,910.60
景宁场站管道工程		795,799.01	694,610.91	1,030,634.96	459,774.96
嵊州场站管道工程		4,278,693.00	1,136,320.29	3,371,343.37	2,043,669.92
小 计		202,596,232.15	120,514,735.40	118,681,214.23	204,429,753.32

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算 比例(%) [注]	工程进度 (%) [注]	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
丽水场站管道工程						自有资金
云和场站管道工程						自有资金
遂昌场站管道工程						自有资金
开化场站管道工程						自有资金
新昌场站管道工程						自有资金
缙云场站管道工程						自有资金
德清场站管道工程						自有资金
龙泉场站管道工程						自有资金
临安场站管道工程						自有资金
青田场站管道工程						自有资金
常山场站管道工程						自有资金
海盐场站管道工程						自有资金
义乌场站管道工程						自有资金

安吉场站管道工程						自有资金
建德场站管道工程						自有资金
平湖场站管道工程						自有资金
上虞场站管道工程						自有资金
振能场站管道工程						自有资金
宁海场站管道工程						自有资金
泰顺场站管道工程						自有资金
平阳场站管道工程						自有资金
象保场站管道工程						自有资金
庆元场站管道工程						自有资金
景宁场站管道工程						自有资金
嵊州场站管道工程						自有资金
小 计						

[注]公司场站管道工程具有项目数量多、发生频繁、单个项目金额较小的特点，公司以每家子公司的场站管道工程合计情况作为一个项目披露，预算数、工程累计投入占预算比例和工程进度处于滚动状态，未进行计算，下同

② 2021 年度

工程名称	预算数 [注]	期初数	本期增加	本期减少	期末数
丽水场站管道工程		15,684,689.99	18,248,150.54	22,618,839.35	11,314,001.18
云和场站管道工程		21,806,484.22	4,521,380.56	25,496,472.20	831,392.58
遂昌场站管道工程		10,791,090.94	2,595,102.77	11,551,091.55	1,835,102.16
开化场站管道工程		2,079,543.23	7,974,164.13	6,979,455.09	3,074,252.27
新昌场站管道工程		6,998,356.60	11,775,646.36	13,815,239.86	4,958,763.10
缙云场站管道工程		15,044,041.41	30,609,850.09	8,128,577.06	37,525,314.44
德清场站管道工程		721,965.17	2,756,501.68	2,816,036.62	662,430.23
龙泉场站管道工程		6,701,960.49	6,400,294.85	5,377,726.06	7,724,529.28
临安场站管道工程		2,590,007.59	2,468,090.16	2,173,382.97	2,884,714.78
青田场站管道工程		11,579,424.72	8,620,765.93	12,830,207.99	7,369,982.66

常山场站管道工程		4,089,554.54	13,642,580.26	10,965,525.99	6,766,608.81
海盐场站管道工程		11,413,468.37	18,530,655.60	27,888,910.39	2,055,213.58
义乌场站管道工程		49,913,227.22	46,985,667.91	89,812,683.78	7,086,211.35
安吉场站管道工程		12,062,974.14	36,285,683.20	5,106,705.27	43,241,952.07
建德场站管道工程		4,517,510.70	6,176,075.19	7,637,126.53	3,056,459.36
平湖场站管道工程		25,852,954.63	15,290,190.96	29,830,115.12	11,313,030.47
上虞场站管道工程		25,762,873.08	22,349,142.30	28,957,672.06	19,154,343.32
振能场站管道工程		852,016.44	11,211,842.43	9,438,132.68	2,625,726.19
宁海场站管道工程		12,271,545.71	12,148,377.24	13,162,756.64	11,257,166.31
泰顺场站管道工程		1,757,891.31	4,239,194.74	1,974,687.42	4,022,398.63
平阳场站管道工程		2,344,839.93	6,050,050.77	4,111,323.70	4,283,567.00
象保场站管道工程		3,331,903.67	1,386,293.26	3,929,459.34	788,737.59
庆元场站管道工程		2,521,220.57	3,999,699.72	2,831,077.51	3,689,842.78
景宁场站管道工程		135,309.48	1,240,796.41	580,306.88	795,799.01
嵊州场站管道工程		2,333,302.96	2,719,217.50	773,827.46	4,278,693.00
小 计		253,158,157.11	298,225,414.56	348,787,339.52	202,596,232.15

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算 比例(%) [注]	工程进度 (%) [注]	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
丽水场站管道工程						自有资金
云和场站管道工程						自有资金
遂昌场站管道工程						自有资金
开化场站管道工程						自有资金
新昌场站管道工程						自有资金
缙云场站管道工程						自有资金
德清场站管道工程						自有资金
龙泉场站管道工程						自有资金
临安场站管道工程						自有资金
青田场站管道工程						自有资金

常山场站管道工程						自有资金
海盐场站管道工程						自有资金
义乌场站管道工程						自有资金
安吉场站管道工程						自有资金
建德场站管道工程						自有资金
平湖场站管道工程						自有资金
上虞场站管道工程						自有资金
振能场站管道工程						自有资金
宁海场站管道工程						自有资金
泰顺场站管道工程						自有资金
平阳场站管道工程						自有资金
象保场站管道工程						自有资金
庆元场站管道工程						自有资金
景宁场站管道工程						自有资金
嵊州场站管道工程						自有资金
小 计						

③ 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
丽水场站管道工程		8,223,868.12	18,684,938.68	11,224,116.81	15,684,689.99
云和场站管道工程		5,318,132.87	19,030,802.97	2,542,451.62	21,806,484.22
遂昌场站管道工程		4,353,298.48	11,985,373.95	5,547,581.49	10,791,090.94
开化场站管道工程		4,092,770.03	4,976,500.19	6,989,726.99	2,079,543.23
新昌场站管道工程		19,224,698.57	13,647,777.17	25,874,119.14	6,998,356.60
缙云场站管道工程		15,199,698.67	18,583,090.13	18,738,747.39	15,044,041.41
德清场站管道工程		907,960.01	2,685,590.12	2,871,584.96	721,965.17
龙泉场站管道工程		1,112,455.21	9,241,776.45	3,652,271.17	6,701,960.49
临安场站管道工程		1,168,173.69	2,290,846.20	869,012.30	2,590,007.59
青田场站管道工程		5,113,005.85	12,398,389.52	5,931,970.65	11,579,424.72
常山场站管道工程		3,283,549.47	6,205,858.48	5,399,853.41	4,089,554.54

海盐场站管道工程		4,505,325.35	42,403,273.30	35,495,130.28	11,413,468.37
义乌场站管道工程		45,343,488.66	50,367,129.66	45,797,391.10	49,913,227.22
安吉场站管道工程		11,714,956.82	8,116,046.49	7,768,029.17	12,062,974.14
建德场站管道工程		5,917,944.46	188,811.67	1,589,245.43	4,517,510.70
平湖场站管道工程		20,120,680.77	24,717,364.69	18,985,090.83	25,852,954.63
上虞场站管道工程		8,114,803.25	30,288,033.21	12,639,963.38	25,762,873.08
振能场站管道工程		1,267,132.73	17,499,574.39	17,914,690.68	852,016.44
宁海场站管道工程		8,231,564.02	9,503,475.57	5,463,493.88	12,271,545.71
泰顺场站管道工程		1,749,467.93	7,624,203.80	7,615,780.42	1,757,891.31
平阳场站管道工程		4,616,030.72	2,046,078.61	4,317,269.40	2,344,839.93
象保场站管道工程		2,408,277.06	923,626.61		3,331,903.67
庆元场站管道工程		1,283,394.94	2,288,976.71	1,051,151.08	2,521,220.57
景宁场站管道工程		1,061,436.66	2,561,096.82	3,487,224.00	135,309.48
嵊州场站管道工程		1,837,490.41	2,561,526.91	2,065,714.36	2,333,302.96
小 计		186,169,604.75	320,820,162.30	253,831,609.94	253,158,157.11

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
丽水场站管道工程						自有资金
云和场站管道工程						自有资金
遂昌场站管道工程						自有资金
开化场站管道工程						自有资金
新昌场站管道工程						自有资金
缙云场站管道工程						自有资金
德清场站管道工程						自有资金
龙泉场站管道工程						自有资金
临安场站管道工程						自有资金
青田场站管道工程						自有资金
常山场站管道工程						自有资金

海盐场站管道工程						自有资金
义乌场站管道工程						自有资金
安吉场站管道工程						自有资金
建德场站管道工程						自有资金
平湖场站管道工程						自有资金
上虞场站管道工程						自有资金
振能场站管道工程						自有资金
宁海场站管道工程						自有资金
泰顺场站管道工程						自有资金
平阳场站管道工程						自有资金
象保场站管道工程						自有资金
庆元场站管道工程						自有资金
景宁场站管道工程						自有资金
嵊州场站管道工程						自有资金
小 计						

④ 2019 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
丽水场站管道工程		11,087,800.63	22,854,514.56	25,718,447.07	8,223,868.12
云和场站管道工程		3,473,880.61	4,595,593.79	2,751,341.53	5,318,132.87
遂昌场站管道工程		4,405,942.06	13,093,368.64	13,146,012.22	4,353,298.48
开化场站管道工程		3,838,142.16	4,577,699.93	4,323,072.06	4,092,770.03
新昌场站管道工程		23,723,778.64	22,650,454.83	27,149,534.90	19,224,698.57
缙云场站管道工程		22,392,725.62	10,090,655.46	17,283,682.41	15,199,698.67
德清场站管道工程		1,745,252.30	6,459,386.68	7,296,678.97	907,960.01
龙泉场站管道工程		2,208,433.48	1,189,274.96	2,285,253.23	1,112,455.21
临安场站管道工程		1,482,494.93	881,875.13	1,196,196.37	1,168,173.69
青田场站管道工程		25,999,612.70	7,627,239.10	28,513,845.95	5,113,005.85
常山场站管道工程		8,973,624.59	5,055,115.90	10,745,191.02	3,283,549.47
海盐场站管道工程		6,554,266.78	20,110,244.76	22,159,186.19	4,505,325.35

义乌场站管道工程		56,254,981.41	56,648,064.83	67,559,557.58	45,343,488.66
安吉场站管道工程		23,695,473.63	10,758,594.01	22,739,110.82	11,714,956.82
建德场站管道工程		14,352,910.30	4,004,862.23	12,439,828.07	5,917,944.46
平湖场站管道工程		10,902,186.40	21,421,751.95	12,203,257.58	20,120,680.77
上虞场站管道工程		15,668,781.26	24,823,813.54	32,377,791.55	8,114,803.25
振能场站管道工程		1,757,309.58	9,308,621.77	9,798,798.62	1,267,132.73
宁海场站管道工程		5,653,949.49	5,046,363.79	2,468,749.26	8,231,564.02
泰顺场站管道工程		444,278.33	1,422,276.41	117,086.81	1,749,467.93
平阳场站管道工程		10,096,548.06	13,434,942.12	18,915,459.46	4,616,030.72
象保场站管道工程		1,156,406.68	1,251,870.38		2,408,277.06
庆元场站管道工程		1,652,559.81	970,890.74	1,340,055.61	1,283,394.94
景宁场站管道工程		617,984.67	1,804,656.92	1,361,204.93	1,061,436.66
嵊州场站管道工程			11,050,570.19	9,213,079.78	1,837,490.41
小 计		258,139,324.12	281,132,702.62	353,102,421.99	186,169,604.75

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
丽水场站管道工程						自有资金
云和场站管道工程						自有资金
遂昌场站管道工程						自有资金
开化场站管道工程						自有资金
新昌场站管道工程						自有资金
缙云场站管道工程						自有资金
德清场站管道工程						自有资金
龙泉场站管道工程						自有资金
临安场站管道工程						自有资金
青田场站管道工程						自有资金
常山场站管道工程						自有资金
海盐场站管道工程						自有资金

义乌场站管道工程						自有资金
安吉场站管道工程						自有资金
建德场站管道工程						自有资金
平湖场站管道工程						自有资金
上虞场站管道工程						自有资金
振能场站管道工程						自有资金
宁海场站管道工程						自有资金
泰顺场站管道工程						自有资金
平阳场站管道工程						自有资金
象保场站管道工程						自有资金
庆元场站管道工程						自有资金
景宁场站管道工程						自有资金
嵊州场站管道工程						自有资金
小 计						

(3) 工程物资

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
专用材料	30,229,927.55	35,777,428.15	26,893,739.36	39,269,116.95
小 计	30,229,927.55	35,777,428.15	26,893,739.36	39,269,116.95

11. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	25,837,405.00	2,412,404.92	28,249,809.92
本期增加金额	15,664,248.42	2,243,686.90	17,907,935.32
1) 租入	15,664,248.42	2,243,686.90	17,907,935.32
本期减少金额	806,832.26		806,832.26
1) 提前终止	806,832.26		806,832.26
期末数	40,694,821.16	4,656,091.82	45,350,912.98

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
累计折旧			
期初数	9,712,211.79	939,737.57	10,651,949.36
本期增加金额	4,923,930.58	855,787.26	5,779,717.84
1) 计提	4,923,930.58	855,787.26	5,779,717.84
本期减少金额	207,374.78		207,374.78
1) 提前终止	207,374.78		207,374.78
期末数	14,428,767.59	1,795,524.83	16,224,292.42
账面价值			
期末账面价值	26,266,053.57	2,860,566.99	29,126,620.56
期初账面价值	16,125,193.21	1,472,667.35	17,597,860.56

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数[注]	19,042,727.01	1,848,211.48	20,890,938.49
本期增加金额	6,794,677.99	564,193.44	7,358,871.43
本期减少金额			
期末数	25,837,405.00	2,412,404.92	28,249,809.92
累计折旧			
期初数[注]			
本期增加金额	9,712,211.79	939,737.57	10,651,949.36
1) 计提	9,712,211.79	939,737.57	10,651,949.36
本期减少金额			
期末数	9,712,211.79	939,737.57	10,651,949.36
账面价值			
期末账面价值	16,125,193.21	1,472,667.35	17,597,860.56
期初账面价值	19,042,727.01	1,848,211.48	20,890,938.49

[注] 2021 年期初数与 2020 年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注十

三（三）之说明

12. 无形资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	土地使用权	软件	特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	212,791,274.48	14,072,972.27	13,876,031.07	240,740,277.82
本期增加金额	4,415,507.00	1,249,644.74		5,665,151.74
1) 购置	4,415,507.00	12,676.99		4,428,183.99
2) 在建工程转入		1,236,967.75		1,236,967.75
本期减少金额	13,498,934.45			13,498,934.45
1) 处置	13,498,934.45			13,498,934.45
期末数	203,707,847.03	15,322,617.01	13,876,031.07	232,906,495.11
累计摊销				
期初数	31,804,484.67	8,055,589.43	2,508,704.46	42,368,778.56
本期增加金额	2,115,872.45	1,237,074.85	119,477.78	3,472,425.08
1) 计提	2,115,872.45	1,237,074.85	119,477.78	3,472,425.08
本期减少金额	3,425,646.23			3,425,646.23
1) 处置	3,425,646.23			3,425,646.23
期末数	30,494,710.89	9,292,664.28	2,628,182.24	42,415,557.41
账面价值				
期末账面价值	173,213,136.14	6,029,952.73	11,247,848.83	190,490,937.70
期初账面价值	180,986,789.81	6,017,382.84	11,367,326.61	198,371,499.26

(2) 2021 年度

项 目	土地使用权	软件	特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	203,933,257.88	12,341,008.96	13,876,031.07	230,150,297.91
本期增加金额	8,858,016.60	1,731,963.31		10,589,979.91
1) 购置	8,858,016.60	544,871.18		9,402,887.78
2) 在建工程转入		1,187,092.13		1,187,092.13

本期减少金额				
1) 处置				
期末数	212,791,274.48	14,072,972.27	13,876,031.07	240,740,277.82
累计摊销				
期初数	27,427,874.44	5,771,319.81	2,011,344.83	35,210,539.08
本期增加金额	4,376,610.23	2,284,269.62	497,359.63	7,158,239.48
1) 计提	4,376,610.23	2,284,269.62	497,359.63	7,158,239.48
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	31,804,484.67	8,055,589.43	2,508,704.46	42,368,778.56
账面价值				
期末账面价值	180,986,789.81	6,017,382.84	11,367,326.61	198,371,499.26
期初账面价值	176,505,383.44	6,569,689.15	11,864,686.24	194,939,758.83

(3) 2020 年度

项 目	土地使用权	软件	特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	202,066,657.88	8,220,667.70	13,876,031.07	224,163,356.65
本期增加金额	1,866,600.00	4,140,341.26		6,006,941.26
1) 购置	1,866,600.00	287,979.26		2,154,579.26
2) 在建工程转入		3,852,362.00		3,852,362.00
本期减少金额		20,000.00		20,000.00
1) 处置		20,000.00		20,000.00
期末数	203,933,257.88	12,341,008.96	13,876,031.07	230,150,297.91
累计摊销				
期初数	23,161,108.06	4,519,077.23	1,513,985.20	29,194,170.49
本期增加金额	4,266,766.38	1,272,242.58	497,359.63	6,036,368.59
1) 计提	4,266,766.38	1,272,242.58	497,359.63	6,036,368.59
本期减少金额		20,000.00		20,000.00
1) 处置		20,000.00		20,000.00

期末数	27,427,874.44	5,771,319.81	2,011,344.83	35,210,539.08
账面价值				
期末账面价值	176,505,383.44	6,569,689.15	11,864,686.24	194,939,758.83
期初账面价值	178,905,549.82	3,701,590.47	12,362,045.87	194,969,186.16

(4) 2019 年度

项 目	土地使用权	软件	特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	167,920,321.88	7,379,315.88	13,876,031.07	189,175,668.83
本期增加金额	34,146,336.00	841,351.82		34,987,687.82
1) 购置	32,311,496.00	410,155.57		32,721,651.57
2) 在建工程转入	1,834,840.00	431,196.25		2,266,036.25
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	202,066,657.88	8,220,667.70	13,876,031.07	224,163,356.65
累计摊销				
期初数	19,166,558.08	3,167,993.62	1,016,625.52	23,351,177.22
本期增加金额	3,994,549.98	1,351,083.61	497,359.68	5,842,993.27
1) 计提	3,994,549.98	1,351,083.61	497,359.68	5,842,993.27
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	23,161,108.06	4,519,077.23	1,513,985.20	29,194,170.49
账面价值				
期末账面价值	178,905,549.82	3,701,590.47	12,362,045.87	194,969,186.16
期初账面价值	148,753,763.80	4,211,322.26	12,859,405.55	165,824,491.61

13. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22		14,654,890.22	14,654,890.22		14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43		6,977,395.43	6,977,395.43		6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94		1,408,724.94	1,408,724.94		1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司	290,079.90		290,079.90	290,079.90		290,079.90
合 计	23,331,090.49		23,331,090.49	23,331,090.49		23,331,090.49

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22		14,654,890.22	14,654,890.22		14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43		6,977,395.43	6,977,395.43		6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94		1,408,724.94	1,408,724.94		1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司	290,079.90		290,079.90	290,079.90		290,079.90
合 计	23,331,090.49		23,331,090.49	23,331,090.49		23,331,090.49

(2) 商誉账面原值

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22				14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43				6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94				1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司	290,079.90				290,079.90
合 计	23,331,090.49				23,331,090.49

2) 2021 年度

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22				14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43				6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94				1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司	290,079.90				290,079.90

合 计	23,331,090.49				23,331,090.49
-----	---------------	--	--	--	---------------

3) 2020 年度

被投资单位名称	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22				14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43				6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94				1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司	290,079.90				290,079.90
合 计	23,331,090.49				23,331,090.49

4) 2019 年度

被投资单位名称	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
安吉县管道燃气有限公司	14,654,890.22				14,654,890.22
宁海县天然气有限公司	6,977,395.43				6,977,395.43
泰顺县天然气有限公司	1,408,724.94				1,408,724.94
嵊州市三界天然气有限公司		290,079.90			290,079.90
合 计	23,041,010.59	290,079.90			23,331,090.49

(3) 商誉减值测试过程

1) 2022 年 1-6 月

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组的构成	安吉县管道燃气 有限公司	宁海县天然气有 限公司	泰顺县天然气有 限公司	嵊州市三界天然 气有限公司
资产组的账面价值	195,639,004.17	131,798,570.72	18,690,232.93	17,035,117.71
分摊至本资产组的 商誉账面价值	28,735,078.86	13,681,167.51	2,762,205.76	568,784.12
包含商誉的资产组 的账面价值	224,374,083.03	145,479,738.23	21,452,438.69	17,603,901.83
资产组是否与购买 日、以前年度商誉减 值测试时所确定的 资产组一致	是	是	是	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

A. 安吉县管道燃气有限公司

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 预计现金流量根据公司批准的 5 年期详细预测期现金流量预测为基础, 详细预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出, 该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为 11.12%。

减值测试中采用的其他关键数据包括: 产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据管理层预测, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 464,225,448.12 元, 高于账面价值 224,374,083.03 元, 商誉并未出现减值损失。

B. 宁海县天然气有限公司

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 预计现金流量根据公司批准的 5 年期详细预测期现金流量预测为基础, 详细预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出, 该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为 10.96%。

减值测试中采用的其他关键数据包括: 产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据管理层预测, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 154,182,985.80 元, 高于账面价值 145,479,738.23 元, 商誉并未出现减值损失。

C. 泰顺县天然气有限公司

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 预计现金流量根据公司批准的 5 年期详细预测期现金流量预测为基础, 详细预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出, 该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为 10.96%。

减值测试中采用的其他关键数据包括: 产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据管理层预测, 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 33,146,207.82 元, 高于账面价值 21,452,438.69 元, 商誉并未出现减值损失。

D. 嵊州市三界天然气有限公司

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年期详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。现金流量折现使用的折现率为 11.54%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司管理层预测，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 34,582,633.23 元，高于账面价值 17,603,901.83 元，商誉并未出现减值损失。

2) 2021 年度

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组的构成	安吉县管道燃气有限公司	宁海县天然气有限公司	泰顺县天然气有限公司	嵊州市三界天然气有限公司
资产组的账面价值	193,406,686.63	141,247,205.85	17,407,907.59	16,118,738.10
分摊至本资产组的商誉账面价值	28,735,078.86	13,681,167.51	2,762,205.76	568,784.12
包含商誉的资产组的账面价值	222,141,765.49	154,928,373.36	20,170,113.35	16,687,522.22
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是	是	是	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

A. 安吉县管道燃气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.21%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《评估报告》(沃克森国际评报字(2022)第 0833 号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 433,152,203.05

元，高于账面价值 222,141,765.49 元，商誉并未出现减值损失。

B. 宁海县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.38%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《评估报告》(沃克森国际评报字(2022)第 0837 号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 160,096,477.21 元，高于账面价值 154,928,373.36 元，商誉并未出现减值损失。

C. 泰顺县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.12%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《评估报告》(沃克森国际评报字(2022)第 0602 号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 29,773,170.19 元，高于账面价值 20,170,113.35 元，商誉并未出现减值损失。

D. 嵊州市三界天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.60%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的《评估报告》(沃克森国际评报字(2022)第 0603 号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 33,752,327.27

元，高于账面价值 16,687,522.22 元，商誉并未出现减值损失。

3) 2020 年度

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组的构成	安吉县管道燃气有限公司	宁海县天然气有限公司	泰顺县天然气有限公司	嵊州市三界天然气有限公司
资产组的账面价值	168,506,458.22	136,843,375.14	13,816,740.85	13,704,826.28
分摊至本资产组的商誉账面价值	28,735,078.86	13,681,167.51	2,762,205.76	568,784.12
包含商誉的资产组的账面价值	197,241,537.08	150,524,542.65	16,578,946.61	14,273,610.40
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是	是	是	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

A. 安吉县管道燃气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.36%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 388,527,210.98 元，高于账面价值 197,241,537.08 元，商誉并未出现减值损失。

B. 宁海县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.82%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 174,166,342.01 元，高于账面价值 150,524,542.65 元，商誉并未出现减值损失。

C. 泰顺县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.12%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 28,216,772.60 元，高于账面价值 16,578,946.61 元，商誉并未出现减值损失。

D. 嵊州市三界天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.56%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 26,141,139.40 元，高于账面价值 14,273,610.40 元，商誉并未出现减值损失。

4) 2019 年度

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组的构成	安吉县管道燃气有限公司	宁海县天然气有限公司	泰顺县天然气有限公司	嵊州市三界天然气有限公司
资产组的账面价值	175,209,332.75	135,320,827.81	6,446,048.12	11,885,227.03
分摊至本资产组的商誉账面价值	28,735,078.86	13,681,167.51	2,762,205.76	568,784.12
包含商誉的资产组的账面价值	203,944,411.61	149,001,995.32	9,208,253.88	12,454,011.15
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的	是	是	是	是

资产组一致				
-------	--	--	--	--

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

A. 安吉县管道燃气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.16%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 386,811,424.87 元，高于账面价值 203,944,411.61 元，商誉并未出现减值损失。

B. 宁海县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.73%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 160,396,239.60 元，高于账面价值 149,001,995.32 元，商誉并未出现减值损失。

C. 泰顺县天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10.97%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 21,994,731.09

元，高于账面价值 9,208,253.88 元，商誉并未出现减值损失。

D. 嵊州市三界天然气有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10.92%，预测期以后的现金流量根据零增长率推断得出，该增长率和燃气生产与供应行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据商誉减值测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 27,190,518.72 元，高于账面价值 12,454,011.15 元，商誉并未出现减值损失。

14. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁土地平整建设费	14,992,961.15	5,896,082.12	2,083,535.64		18,805,507.63
装修费	1,624,134.67	152,634.94	457,306.79		1,319,462.82
其他	788,270.26		98,578.97		689,691.29
合 计	17,405,366.08	6,048,717.06	2,639,421.40		20,814,661.74

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁土地平整建设费	17,152,657.13	3,690,559.00	5,430,887.46	419,367.52	14,992,961.15
装修费	1,977,200.09	758,771.84	1,111,837.26		1,624,134.67
租赁费	179,997.90		179,997.90		
其他	985,428.17	26,984.13	224,142.04		788,270.26
合 计	20,295,283.29	4,476,314.97	6,946,864.66	419,367.52	17,405,366.08

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁土地平整建设费	19,228,130.47	3,333,007.88	5,408,481.22		17,152,657.13

装修费	2,206,555.10	896,790.47	1,126,145.48		1,977,200.09
租赁费	797,789.72		617,791.82		179,997.90
其他	941,647.00	321,405.25	277,624.08		985,428.17
合 计	23,174,122.29	4,551,203.60	7,430,042.60		20,295,283.29

(4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁土地平整建设费	4,627,196.47	19,236,077.25	4,635,143.25		19,228,130.47
装修费	1,341,739.33	1,605,836.78	741,021.01		2,206,555.10
租赁费	1,281,310.35	1,085,824.17	1,569,344.80		797,789.72
其他	1,299,035.74		357,388.74		941,647.00
合 计	8,549,281.89	21,927,738.20	7,302,897.80		23,174,122.29

15. 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

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,077,141.22	2,998,185.15	12,694,214.53	3,155,680.41
递延收益	52,691,781.39	13,030,260.03	44,965,318.38	11,094,041.53
内部销售未实现利润	41,301,163.69	10,325,290.92	26,253,453.97	6,563,363.49
无形资产摊销差异	1,969,111.20	492,277.80	1,627,986.38	406,996.60
合 计	108,039,197.50	26,846,013.90	85,540,973.26	21,220,082.03

(续上表)

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	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	7,324,528.66	1,736,293.74	9,274,367.40	2,246,055.65
递延收益	34,858,096.79	8,714,524.19	24,238,273.93	6,059,568.49
内部销售未实现利润	3,360,834.44	840,208.61		
无形资产摊销差异				

合 计	45,543,459.89	11,291,026.54	33,512,641.33	8,305,624.14
-----	---------------	---------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	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
固定资产折旧差异	9,891,807.40	2,472,951.85	10,222,344.54	2,555,586.14
合 计	9,891,807.40	2,472,951.85	10,222,344.54	2,555,586.14

(续上表)

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	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
固定资产折旧差异	13,718,245.16	3,429,561.29	10,901,516.50	2,725,379.13
合 计	13,718,245.16	3,429,561.29	10,901,516.50	2,725,379.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,028,909.57	24,817,104.33	1,947,700.61	19,272,381.42
递延所得税负债	2,028,909.57	444,042.28	1,947,700.61	607,885.53

(续上表)

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	943,123.99	10,347,902.55	378,114.21	7,927,509.93
递延所得税负债	943,123.99	2,486,437.30	378,114.21	2,347,264.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产减值准备	2,831,784.29	2,591,971.76	4,464,512.34	4,820,804.84
可抵扣亏损	29,239,816.82	25,971,283.23	75,317,670.59	129,568,851.76
递延收益	1,180,223.71	1,127,653.29	410,348.54	
小 计	33,251,824.82	29,690,908.28	80,192,531.47	134,389,656.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	备注
2020 年				6,651,054.52	
2021 年			3,882,027.64	13,329,762.04	
2022 年		2,289,662.03	12,321,341.68	50,775,074.58	
2023 年	3,030,010.28	3,205,708.13	26,686,026.30	31,633,648.44	
2024 年	4,508,299.87	9,400,249.64	30,148,437.92	27,179,312.18	
2025 年	2,279,837.05	2,279,837.05	2,279,837.05		
2026 年	5,856,723.51	8,795,826.38			
2027 年	13,564,946.11				
小 计	29,239,816.82	25,971,283.23	75,317,670.59	129,568,851.76	

16. 其他非流动资产

项 目	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	405,184.76		405,184.76	712,684.90		712,684.90
预付土地款				2,970,000.00		2,970,000.00
合 计	405,184.76		405,184.76	3,682,684.90		3,682,684.90

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	7,693,838.84		7,693,838.84	1,248,129.02		1,248,129.02
预付土地款	367,000.00		367,000.00			
合 计	8,060,838.84		8,060,838.84	1,248,129.02		1,248,129.02

17. 短期借款

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
信用借款	284,296,686.11	299,312,432.85	467,120,010.33	578,175,951.20
合 计	284,296,686.11	299,312,432.85	467,120,010.33	578,175,951.20

18. 应付票据

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票			14, 000, 000. 00	
合 计			14, 000, 000. 00	

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
货款及服务款	460, 710, 842. 93	168, 460, 590. 15	199, 749, 108. 93	199, 156, 335. 66
工程设备款	67, 085, 112. 58	64, 612, 205. 13	55, 582, 619. 57	72, 020, 417. 90
其他	1, 204, 346. 43	1, 267, 474. 24	1, 557, 614. 12	151, 254. 34
合 计	529, 000, 301. 94	234, 340, 269. 52	256, 889, 342. 62	271, 328, 007. 90

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
浙江安吉经济开发区管理委员会	2, 390, 000. 00	对方未履行约定承诺
小 计	2, 390, 000. 00	

2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
浙江安吉经济开发区管理委员会	2, 390, 000. 00	对方未履行约定承诺
小 计	2, 390, 000. 00	

3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
宁海县住房和城乡建设局	4, 694, 578. 64	未结算
浙江安吉经济开发区管理委员会	2, 390, 000. 00	对方未履行约定承诺
浙江威星智能仪表股份有限公司	1, 535, 470. 00	未结算
小 计	8, 620, 048. 64	

4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
宁海县住房和城乡建设局	4, 694, 578. 64	未结算

浙江安吉经济开发区管理委员会	2,390,000.00	对方未履行约定承诺
小 计	7,084,578.64	

20. 预收款项

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
租赁款	24,164.08	45,201.34	1,980.00	
天然气款				184,755,372.14
工程安装服务款				373,312,826.12
其他				6,544,560.51
合 计	24,164.08	45,201.34	1,980.00	564,612,758.77

21. 合同负债

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31
天然气款	208,965,119.01	176,192,841.02	186,106,629.43
工程安装服务款	532,320,311.81	584,878,084.06	505,497,398.64
其他	7,566,228.88	3,221,425.80	9,125,306.78
合 计	748,851,659.70	764,292,350.88	700,729,334.85

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	48,888,303.18	135,776,081.33	127,031,750.12	57,632,634.39
离职后福利—设定提存计划	1,026,452.70	13,452,573.66	13,775,908.44	703,117.92
合 计	49,914,755.88	149,228,654.99	140,807,658.56	58,335,752.31

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	47,862,637.91	280,908,478.31	279,882,813.04	48,888,303.18
离职后福利—设定	77,170.79	22,076,276.47	21,126,994.56	1,026,452.70

提存计划				
合 计	47,939,808.70	302,984,754.78	301,009,807.60	49,914,755.88

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	38,169,596.74	262,080,200.38	252,387,159.21	47,862,637.91
离职后福利—设定提存计划	844,437.32	6,531,352.29	7,298,618.82	77,170.79
合 计	39,014,034.06	268,611,552.67	259,685,778.03	47,939,808.70

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	35,693,463.05	228,205,438.46	225,729,304.77	38,169,596.74
离职后福利—设定提存计划	457,663.51	13,845,825.56	13,459,051.75	844,437.32
合 计	36,151,126.56	242,051,264.02	239,188,356.52	39,014,034.06

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	34,441,793.18	94,285,687.01	85,698,980.19	43,028,500.00
职工福利费		8,589,658.12	8,589,658.12	
社会保险费	679,041.09	11,577,591.08	11,884,555.61	372,076.56
其中：医疗保险费	635,870.81	5,782,468.44	6,079,355.81	338,983.44
工伤保险费	41,023.89	448,219.22	463,029.38	26,213.73
生育保险费	2,146.39	2,234.86	2,234.86	2,146.39
补充医疗保险		5,344,668.56	5,339,935.56	4,733.00
住房公积金	209,896.91	9,574,098.00	9,565,625.00	218,369.91
工会经费和职工教育经费	8,707,637.60	4,801,959.04	1,752,202.59	11,757,394.05
外部用工费	4,849,934.40	6,947,088.08	9,540,728.61	2,256,293.87
小 计	48,888,303.18	135,776,081.33	127,031,750.12	57,632,634.39

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	35,718,540.15	172,589,547.58	173,866,294.55	34,441,793.18

职工福利费		20,596,093.29	20,596,093.29	
社会保险费	377,914.49	17,295,357.31	16,994,230.71	679,041.09
其中：医疗保险费	373,791.55	9,212,485.63	8,950,406.37	635,870.81
工伤保险费	2,059.99	661,524.37	622,560.47	41,023.89
生育保险费	2,062.95	11,379.84	11,296.40	2,146.39
补充医疗保险		7,409,967.47	7,409,967.47	
住房公积金	169,897.00	17,559,450.91	17,519,451.00	209,896.91
工会经费和职工教育经费	5,657,996.70	9,726,233.77	6,676,592.87	8,707,637.60
外部用工费	5,938,289.57	43,141,795.45	44,230,150.62	4,849,934.40
小 计	47,862,637.91	280,908,478.31	279,882,813.04	48,888,303.18

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	29,846,407.60	159,898,942.91	154,026,810.36	35,718,540.15
职工福利费		19,152,942.22	19,152,942.22	
社会保险费	334,134.76	13,096,113.68	13,052,333.95	377,914.49
其中：医疗保险费	270,936.26	5,712,462.67	5,609,607.38	373,791.55
工伤保险费	27,401.63	665,966.28	691,307.92	2,059.99
生育保险费	35,796.87	110,021.90	143,755.82	2,062.95
补充医疗保险		6,607,662.83	6,607,662.83	
住房公积金	168,684.38	14,649,709.00	14,648,496.38	169,897.00
工会经费和职工教育经费	3,136,801.99	8,463,684.79	5,942,490.08	5,657,996.70
外部用工费	4,683,568.01	46,818,807.78	45,564,086.22	5,938,289.57
小 计	38,169,596.74	262,080,200.38	252,387,159.21	47,862,637.91

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	30,740,110.17	138,967,344.09	139,861,046.66	29,846,407.60
职工福利费		17,124,447.30	17,124,447.30	
社会保险费	181,482.84	11,113,438.34	10,960,786.42	334,134.76
其中：医疗保险费	149,857.29	5,060,617.95	4,939,538.98	270,936.26

工伤保险费	14,850.70	456,195.49	443,644.56	27,401.63
生育保险费	16,774.85	448,522.40	429,500.38	35,796.87
补充医疗保险		5,148,102.50	5,148,102.50	
住房公积金	149,489.00	11,871,406.44	11,852,211.06	168,684.38
工会经费和职工教育经费	804,977.65	7,667,947.49	5,336,123.15	3,136,801.99
外部用工费	3,817,403.39	41,460,854.80	40,594,690.18	4,683,568.01
小 计	35,693,463.05	228,205,438.46	225,729,304.77	38,169,596.74

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	991,779.88	11,849,617.82	12,161,187.15	680,210.55
失业保险费	34,672.82	374,138.33	385,903.78	22,907.37
企业年金缴费		1,228,817.51	1,228,817.51	
小 计	1,026,452.70	13,452,573.66	13,775,908.44	703,117.92

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	74,586.58	18,446,606.79	17,529,413.49	991,779.88
失业保险费	2,584.21	524,768.87	492,680.26	34,672.82
企业年金缴费		3,104,900.81	3,104,900.81	
小 计	77,170.79	22,076,276.47	21,126,994.56	1,026,452.70

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	818,653.35	4,421,667.43	5,165,734.20	74,586.58
失业保险费	25,783.97	157,410.06	180,609.82	2,584.21
企业年金缴费		1,952,274.80	1,952,274.80	
小 计	844,437.32	6,531,352.29	7,298,618.82	77,170.79

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	448,122.96	11,689,416.60	11,318,886.21	818,653.35

失业保险费	9,540.55	374,525.09	358,281.67	25,783.97
企业年金缴费		1,781,883.87	1,781,883.87	
小 计	457,663.51	13,845,825.56	13,459,051.75	844,437.32

23. 应交税费

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
增值税	10,777,975.83	976,333.21	9,132,917.92	6,706,259.97
企业所得税	46,464,180.93	40,970,002.31	39,397,511.80	18,480,248.61
代扣代缴个人所得税	307,339.90	2,704,374.30	2,805,110.53	1,973,477.05
城市维护建设税	440,112.07	181,666.98	654,670.04	443,171.45
房产税	831,927.78	1,511,369.97	1,132,217.95	872,686.78
土地使用税	1,312,728.60	2,669,198.60	2,377,918.48	1,148,144.86
教育费附加	250,136.04	78,611.30	289,681.64	191,264.88
地方教育附加	159,843.18	51,150.81	186,206.93	127,509.91
印花税	777,512.11	778,041.10	443,732.82	249,117.18
其他税费	6,689.86	6,689.86	50,763.93	55,038.85
合 计	61,328,446.30	49,927,438.44	56,470,732.04	30,246,919.54

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付股利	14,146,935.42	49,900,000.00		
其他应付款	60,434,179.39	63,012,375.48	77,609,492.28	70,356,341.05
合 计	74,581,114.81	112,912,375.48	77,609,492.28	70,356,341.05

(2) 应付股利

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
普通股股利	14,146,935.42	49,900,000.00		
小 计	14,146,935.42	49,900,000.00		

(3) 其他应付款

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
押金保证金	54, 134, 669. 32	58, 993, 145. 80	72, 798, 509. 48	62, 488, 331. 39
其他	6, 299, 510. 07	4, 019, 229. 68	4, 810, 982. 80	7, 868, 009. 66
小 计	60, 434, 179. 39	63, 012, 375. 48	77, 609, 492. 28	70, 356, 341. 05

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
一年内到期的长期借款	17, 677, 799. 28	19, 338, 669. 88	26, 274, 886. 02	17, 023, 446. 50
一年内到期的长期应付款	315, 991. 46	1, 923, 343. 34	2, 178, 804. 05	6, 736, 845. 83
一年内到期的租赁负债	10, 219, 520. 54	5, 556, 013. 14		
合 计	28, 213, 311. 28	26, 818, 026. 36	28, 453, 690. 07	23, 760, 292. 33

26. 其他流动负债

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
待转销项税额	20, 010, 602. 92	16, 793, 503. 96	17, 872, 129. 65	——
合 计	20, 010, 602. 92	16, 793, 503. 96	17, 872, 129. 65	

27. 长期借款

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
质押借款	150, 577, 719. 73	104, 922, 631. 67	14, 319, 024. 80	21, 428, 297. 50
信用借款	23, 808, 222. 53	27, 275, 362. 48	34, 205, 769. 65	
合 计	174, 385, 942. 26	132, 197, 994. 15	48, 524, 794. 45	21, 428, 297. 50

28. 租赁负债

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	24, 853, 461. 52	14, 838, 776. 67
减：未确认融资费用	2, 148, 471. 35	1, 669, 744. 54
重分类至一年内到期的非流动负债	10, 219, 520. 54	5, 556, 013. 14
合 计	12, 485, 469. 63	7, 613, 018. 99

29. 长期应付款

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
特许经营权	6, 774, 811. 11	6, 875, 237. 35	7, 144, 106. 90	7, 317, 982. 39
融资租赁款				5, 948, 623. 45
合 计	6, 774, 811. 11	6, 875, 237. 35	7, 144, 106. 90	13, 266, 605. 84

30. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
迁改补偿	45, 315, 977. 29	9, 107, 749. 37	1, 303, 376. 58	53, 120, 350. 08
政府补助	776, 994. 38		25, 339. 36	751, 655. 02
合 计	46, 092, 971. 67	9, 107, 749. 37	1, 328, 715. 94	53, 872, 005. 10

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
迁改补偿	34, 850, 807. 72	12, 945, 360. 17	2, 480, 190. 60	45, 315, 977. 29
政府补助	417, 637. 61	445, 800. 00	86, 443. 23	776, 994. 38
合 计	35, 268, 445. 33	13, 391, 160. 17	2, 566, 633. 83	46, 092, 971. 67

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
迁改补偿	24, 238, 273. 93	11, 900, 346. 63	1, 287, 812. 84	34, 850, 807. 72
政府补助		620, 637. 61	203, 000. 00	417, 637. 61
合 计	24, 238, 273. 93	12, 520, 984. 24	1, 490, 812. 84	35, 268, 445. 33

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
迁改补偿	23, 747, 889. 62	1, 442, 316. 53	951, 932. 22	24, 238, 273. 93
政府补助		217, 500. 00	217, 500. 00	
合 计	23, 747, 889. 62	1, 659, 816. 53	1, 169, 432. 22	24, 238, 273. 93

(2) 政府补助明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本费用金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
龙泉经济开发区循环化改造项目补助款	413,378.18		16,210.92	397,167.26	与资产相关
青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款	363,616.20		9,128.44	354,487.76	与资产相关
小 计	776,994.38		25,339.36	751,655.02	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本费用金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
财政贴息	52,500.00		52,500.00		与收益相关
龙泉经济开发区循环化改造项目补助款		445,800.00	32,421.82	413,378.18	与资产相关
青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款	365,137.61		1,521.41	363,616.20	与资产相关
小 计	417,637.61	445,800.00	86,443.23	776,994.38	

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本费用金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
财政贴息		255,500.00	203,000.00	52,500.00	与收益相关
青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款		365,137.61		365,137.61	与资产相关
小 计		620,637.61	203,000.00	417,637.61	

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本费用金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关

财政贴息		217,500.00	217,500.00		与收益相关
小 计		217,500.00	217,500.00		

[注]政府补助计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

31. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
浙江能源天然气集团有限公司	711,000,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00
中石化长城燃气投资有限公司	282,160,000.00	282,160,000.00		
浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	135,440,000.00	135,440,000.00		
合 计	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00	711,000,000.00	711,000,000.00

(2) 其他说明

2021 年度

1) 根据公司股东会决议, 同意中石化长城燃气投资有限公司和浙江浙能绿色能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)分别对公司增资 613,549,603.17 元和 294,503,809.52 元, 其中分别计入实收资本 282,160,000.00 元和 135,440,000.00 元, 计入资本公积(资本溢价) 331,389,603.17 元和 159,063,809.52 元。此次出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具《验资报告》(天健验〔2021〕435 号), 公司已于 2021 年 7 月 30 日在浙江省市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

2) 根据 2021 年 11 月 22 日公司股东会决议, 浙能城燃公司整体变更为股份有限公司, 全体出资者以其拥有的截至 2021 年 8 月 31 日止经审计的浙能城燃公司净资产 1,653,695,534.92 元(其中: 实收资本 1,128,600,000.00 元, 资本公积 490,677,504.92 元, 盈余公积 8,779,303.28 元, 未分配利润 25,638,726.72 元) 折为股份公司股份 1,128,600,000 股(每股面值为人民币 1 元), 剩余净资产 525,095,534.92 元计入资本公积(股本溢价)。此次变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具《验资报告》(天健验〔2021〕690 号), 公司已于 2021 年 11 月 22 日在浙江省市场监督管理局完成变更登记手续。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 06. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
资本溢价	525, 095, 534. 92	525, 095, 534. 92		
其他资本公积	260, 410. 24	-23, 794. 16	20, 224. 42	22, 784. 47
合 计	525, 355, 945. 16	525, 071, 740. 76	20, 224. 42	22, 784. 47

(2) 其他说明

1) 2019 年度

2019 年公司按持股比例计算的联营企业衢州市能源有限公司所有者权益项下专项储备变动-68,400.12 元。

2) 2020 年度

2020 年公司按持股比例计算的联营企业衢州市能源有限公司所有者权益项下专项储备变动-2,560.05 元。

3) 2021 年度

① 资本溢价变动说明

2021 年资本溢价增加 525,095,534.92 元，详见本财务报表附注股本之说明。

② 其他资本公积变动说明

A. 增加

公司按持股比例计算的联营企业衢州市能源有限公司 2021 年 1-8 月所有者权益项下专项储备变动 224,092.23 元。

B. 减少

公司按持股比例计算的联营企业衢州市能源有限公司 2021 年 9-12 月所有者权益项下专项储备变动-44,018.58 元。

整体变更为股份有限公司减少其他资本公积 224,092.23 元。

4) 2022 年 1-6 月

① 其他资本公积变动说明

A. 增加

公司按持股比例计算的联营企业衢州市能源有限公司 2021 年 1-6 月所有者权益项下专

项储备变动 284,204.40 元。

33. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
安全生产费	46,521,830.09	35,351,569.18	32,041,806.85	19,986,163.78
合 计	46,521,830.09	35,351,569.18	32,041,806.85	19,986,163.78

(2) 其他说明

1) 2019 年度

公司提取安全生产费 22,547,827.64 元，使用安全生产费 11,757,200.21 元。

2) 2020 年度

公司提取安全生产费 28,541,692.90 元，使用安全生产费 16,486,049.83 元。

3) 2021 年度

公司提取安全生产费 22,492,841.49 元，使用安全生产费 19,183,079.16 元。

4) 2022 年 1-6 月

公司提取安全生产费 19,790,620.22 元，使用安全生产费 8,620,359.31 元。

34. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
法定盈余公积	22,299,048.34	22,299,048.34	8,779,303.28	
合 计	22,299,048.34	22,299,048.34	8,779,303.28	

(2) 其他说明

1) 2020 年度

公司按 2020 年度母公司实现净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积 8,779,303.28 元。

2) 2021 年度

① 整体变更为股份有限公司减少盈余公积 8,779,303.28 元。

② 公司按 2021 年 9-12 月母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 22,299,048.34

元。

35. 未分配利润

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初未分配利润	71,436,044.67	119,994,377.73	-7,982,751.90	-68,866,896.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,275,548.84	230,448,542.28	136,756,432.91	60,884,144.57
减：提取法定盈余公积		22,299,048.34	8,779,303.28	
应付普通股股利	21,599,575.12	231,069,100.28		
净资产折股		25,638,726.72		
期末未分配利润	169,112,018.39	71,436,044.67	119,994,377.73	-7,982,751.90

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,559,345,047.95	3,234,581,793.65	5,033,552,681.08	4,386,896,751.73
其他业务收入	36,888,653.52	15,453,108.47	68,331,825.68	26,222,735.43
合 计	3,596,233,701.47	3,250,034,902.12	5,101,884,506.76	4,413,119,487.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,595,375,044.11	3,249,451,738.40	5,099,308,744.52	4,411,788,585.03

(续前表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,427,815,027.10	2,959,378,395.95	3,635,999,222.10	3,268,696,467.66
其他业务收入	45,453,350.30	20,148,005.05	33,635,116.80	16,475,943.18
合 计	3,473,268,377.40	2,979,526,401.00	3,669,634,338.90	3,285,172,410.84
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,471,351,765.43	2,977,408,320.10	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江龙盛集团股份有限公司[注 1]	155,532,939.30	4.32
浙江龙盛控股有限公司[注 1]		
衢州市能源有限公司	130,555,631.58	3.63
德清诺贝尔陶瓷有限公司	105,505,181.99	2.93
浙江卓裕港华能源技术有限公司 (原名: 德清港华能源发展有限公司)	65,777,031.57	1.83
万丰奥特控股集团有限公司[注 2]	60,691,874.19	1.69
小 计	518,062,658.63	14.40

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江龙盛集团股份有限公司[注 1]	223,623,530.02	4.38
浙江龙盛控股有限公司[注 1]		
衢州市能源有限公司	172,638,620.14	3.38
德清诺贝尔陶瓷有限公司	149,398,653.12	2.93
万丰奥特控股集团有限公司[注 2]	90,611,631.86	1.78
浙江省能源集团有限公司[注 3]	83,628,301.06	1.64
小 计	719,900,736.20	14.11

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
德清诺贝尔陶瓷有限公司	86,069,140.24	2.48
万丰奥特控股集团有限公司[注 2]	82,968,698.25	2.39
浙江省能源集团有限公司[注 3]	75,793,855.47	2.18
浙江卓裕港华能源技术有限公司 (原名: 德清港华能源发展有限公司)	56,046,140.93	1.61
浙江元立金属制品集团有限公司[注 4]	46,436,943.05	1.34
小 计	347,314,777.94	10.00

4) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	------	------------------

万丰奥特控股集团有限公司[注 2]	128,305,983.65	3.50
浙江元立金属制品集团有限公司[注 4]	123,234,629.66	3.36
浙江省能源集团有限公司[注 3]	111,197,581.88	3.03
德清诺贝尔陶瓷有限公司	103,018,756.03	2.81
浙江卓裕港华能源技术有限公司 (原名: 德清港华能源发展有限公司)	61,764,184.65	1.68
小 计	527,521,135.87	14.38

[注 1] 公司客户浙江安诺芳胺化学品有限公司、浙江龙盛染料化工有限公司、绍兴市上虞金冠化工有限公司系浙江龙盛集团股份有限公司控制的公司, 浙江龙盛薄板有限公司系浙江龙盛控股有限公司控制的公司, 浙江龙盛控股有限公司和浙江龙盛集团股份有限公司系同受阮伟祥控制, 因此公司对该等公司的营业收入合并披露

[注 2] 公司客户浙江万丰奥威汽轮股份有限公司、浙江万丰摩轮有限公司、万丰飞机工业有限公司、浙江万丰醇情百年文化有限公司、浙江万丰置业有限公司、万丰航空工业有限公司、浙江万丰飞机制造有限公司和新昌县驰通智能装备有限公司系万丰奥特控股集团有限公司控制的公司, 因此公司对该等公司的营业收入合并披露

[注 3] 公司客户浙江黄岩热电有限公司、宁海县浙能油气发展有限公司、新昌县浙能万丰油气发展有限公司、德清县浙能燃气有限公司、浙江浙石油综合能源销售有限公司、浙江浙能催化剂技术有限公司和浙江浙能技术研究院有限公司系浙能集团控制的公司, 因此公司对该等公司的营业收入合并披露

[注 4] 公司客户浙江新宏钢制品有限公司、浙江白马休闲用品有限公司、遂昌峰力金属制品有限公司、遂昌元立国际饭店有限公司、浙江新恒金属制品有限公司、浙江遂昌遂钢金属制品有限公司、遂昌新立焊接材料有限公司和浙江新禾管业有限公司系浙江元立金属制品集团有限公司控制的公司, 因此公司对该等公司的营业收入合并披露

(3) 收入分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
天然气销售	3,214,195,244.97	3,075,289,508.71	4,495,419,428.26	4,096,848,656.33
天然气工程安装服务	345,149,802.98	159,292,284.94	538,133,252.82	290,048,095.40
材料销售	26,008,672.24	11,670,814.31	42,284,408.17	19,346,119.81

改装服务	3,998,637.50	1,989,887.23	9,415,357.03	4,816,589.44
其他	6,022,686.42	1,209,243.21	14,056,298.24	729,124.05
小 计	3,595,375,044.11	3,249,451,738.40	5,099,308,744.52	4,411,788,585.03

(续前表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
天然气销售	3,040,747,626.11	2,727,874,618.97	3,301,026,699.49	3,065,762,093.30
天然气工程安装服务	387,067,400.99	231,503,776.98	334,972,522.61	202,934,374.36
材料销售	20,316,349.15	11,790,046.98	15,312,595.03	9,629,085.05
改装服务	10,912,420.12	4,639,907.02	6,025,130.09	3,360,134.39
其他	12,307,969.06	1,599,970.15	10,597,702.82	2,684,344.38
小 计	3,471,351,765.43	2,977,408,320.10	3,667,934,650.04	3,284,370,031.48

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	3,595,245,374.30	5,099,083,084.14	3,471,131,954.11
在某一时段内确认收入	129,669.81	225,660.38	219,811.32
小 计	3,595,375,044.11	5,099,308,744.52	3,471,351,765.43

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	517,299,103.50	692,730,383.47	525,351,117.94
小 计	517,299,103.50	692,730,383.47	525,351,117.94

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,304,944.37	3,991,353.08	2,846,256.73	1,656,723.05
教育费附加	648,247.42	1,933,238.78	1,386,849.16	799,469.62
地方教育附加	422,509.30	1,288,825.24	894,914.92	532,979.74
印花税	3,118,987.21	4,711,232.15	2,430,335.44	2,286,915.86
房产税	802,529.94	1,483,019.67	1,192,914.02	1,404,147.81
土地使用税	977,455.26	2,479,993.01	2,379,242.81	2,284,476.56

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他	18,964.02	77,133.42	69,380.73	62,825.51
合 计	7,293,637.52	15,964,795.35	11,199,893.81	9,027,538.15

3. 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	20,484,160.76	44,754,640.37	35,117,271.94	30,496,148.01
折旧摊销费	1,755,747.61	2,408,256.20	1,429,890.15	1,166,645.51
租赁费	391,611.72	1,576,605.14	2,174,131.86	1,368,643.60
业务招待费	352,549.50	1,258,148.52	1,201,825.47	1,037,719.90
办公费	440,412.49	1,032,969.45	837,808.15	661,310.12
车辆费用	243,797.83	630,208.86	764,962.98	714,290.69
广告费	61,626.81	511,115.10	796,492.66	650,500.79
其他	897,847.15	2,148,952.40	1,470,020.68	2,211,010.08
合 计	24,627,753.87	54,320,896.04	43,792,403.89	38,306,268.70

4. 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	63,616,016.17	120,387,765.94	110,155,370.76	97,823,328.71
折旧摊销费	6,460,781.25	10,150,202.13	3,087,312.37	3,349,314.74
中介机构费	3,405,915.17	3,346,786.50	1,796,738.67	1,427,125.39
租赁费	417,571.62	2,748,511.73	9,239,564.71	8,767,937.87
技术服务费	511,157.29	1,633,177.00	992,937.74	815,215.88
业务招待费	518,328.60	1,538,049.23	1,579,761.53	1,682,096.18
办公费	442,403.11	1,185,323.97	1,137,770.73	1,177,319.34
物业管理费	916,435.42	1,150,579.18	1,046,638.73	1,204,753.53
差旅费	319,289.57	1,049,221.60	1,073,879.05	1,376,803.35
其他	2,736,522.90	8,350,451.39	7,002,399.53	8,076,559.82
合 计	79,344,421.10	151,540,068.67	137,112,373.82	125,700,454.81

5. 财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	9,687,779.93	21,379,840.35	29,053,572.87	29,639,102.75
利息收入	-11,956,455.59	-10,945,219.62	-5,561,175.06	-6,101,063.81
经营手续费	597,114.99	1,006,412.06	977,612.04	524,200.64
未确认融资费用	590,093.89	929,752.54	391,793.95	400,952.34
合 计	-1,081,466.78	12,370,785.33	24,861,803.80	24,463,191.92

6. 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与资产相关的政府补助[注]	25,339.36	33,943.23		
与收益相关的政府补助[注]	5,063,833.71	3,271,268.13	3,584,303.16	4,060,620.26
代扣个人所得税手续费返还	115,358.00	68,744.55	158,708.61	42,567.72
合 计	5,204,531.07	3,373,955.91	3,743,011.77	4,103,187.98

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

7. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	2,679,162.40	6,408,255.23	3,893,067.87	1,894,645.06
处置长期股权投资产生的投资收益	1,483,892.44			
丧失成本法下长期股权投资控制之日公允价值与账面价值的差额	4,286.52			
合 计	4,167,341.36	6,408,255.23	3,893,067.87	1,894,645.06

8. 信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
坏账损失	338,066.45	-3,477,589.35	2,335,465.17	-1,263,059.17

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	338,066.45	-3,477,589.35	2,335,465.17	-1,263,059.17

9. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失		-19,555.94	-29,333.93	-48,904.96
合 计		-19,555.94	-29,333.93	-48,904.96

10. 资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益		-2,347,399.88	2,396,428.47	222,168.81
无形资产处置收益	3,658,907.64			
使用权资产终止租赁处 置收益	12,146.03			
合 计	3,671,053.67	-2,347,399.88	2,396,428.47	222,168.81

11. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
罚赔收入	82,300.51	3,886,779.00	352,581.77	982,695.18
迁改补偿款	1,303,376.58	2,047,908.95	1,164,907.17	951,932.22
无需支付款项	313,887.46	282,222.11	51,541.78	906,444.13
非流动资产毁损报废利得		1,799.47		392.23
其他	379,275.16	697,849.27	105,256.69	247,360.99
合 计	2,078,839.71	6,916,558.80	1,674,287.41	3,088,824.75

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

12. 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废损失	30,111.94	7,315,542.91	1,084,649.88	5,938,939.41
罚赔支出		101,000.00	42,127.20	300,000.00

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他		67,194.81	85,327.49	339,265.48
合 计	30,111.94	7,483,737.72	1,212,104.57	6,578,204.89

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	74,223,783.27	113,606,211.05	71,032,615.17	53,646,122.28
递延所得税费用	-5,708,566.16	-10,803,030.64	-2,281,220.24	982,547.10
合 计	68,515,217.11	102,803,180.41	68,751,394.93	54,628,669.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	251,444,173.96	457,938,961.26	289,576,323.27	188,383,132.06
按母公司适用税率计算的所得税费用	62,861,043.49	114,484,740.31	72,394,080.82	47,095,783.03
子公司适用不同税率的影响	-547,558.13	-468,143.86	-354,716.78	-97,283.60
调整以前期间所得税	141,980.48			
非应税收入的影响	-558,065.19	-1,602,063.80	-973,266.96	-473,661.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,658,866.06	5,376,846.40	9,213,700.29	7,304,684.48
使用前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	-1,345,658.79	-17,454,973.28	-12,546,728.40	-7,554,912.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,304,609.19	2,445,801.72	1,018,325.96	8,354,059.17
适用税率变动对递延所得税费用的影响		20,972.92		
所得税费用	68,515,217.11	102,803,180.41	68,751,394.93	54,628,669.38

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收迁改补偿款	9,107,749.37	12,945,360.17	11,900,346.63	1,442,316.53
银行利息收入	11,956,455.59	10,945,219.62	5,561,175.06	6,101,063.81

收回押金保证金	1,650,764.03	6,475,711.31	14,548,754.75	17,072,548.86
收到政府补助	5,063,833.71	3,717,068.13	4,228,368.53	4,178,581.82
收到租赁款	912,486.68	2,953,832.67	2,167,751.53	1,920,648.41
其他	2,693,578.80	4,776,975.84	2,084,892.83	8,115,043.34
合 计	31,384,868.18	41,814,167.74	40,491,289.33	38,830,202.77

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付押金保证金	5,706,655.34	19,677,697.60	2,658,512.43	5,834,635.07
支付付现费用	9,217,286.70	21,839,831.38	29,377,777.97	29,510,363.40
其他	573,575.22	4,786,132.12	5,340,654.18	5,636,613.77
合 计	15,497,517.26	46,303,661.10	37,376,944.58	40,981,612.24

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
处置新昌浙能三花综合能源有限公司收到现金净额	3,450,198.78			
合 计	3,450,198.78			

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
售后回租资产转让款				4,000,000.00
终止租赁退回租金	665,096.00			
合 计	665,096.00			4,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	9,647,801.20	14,810,392.94		
支付融资租赁款			11,051,650.00	

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
偿还拆借款及利息				20,087,083.33
合 计	9,647,801.20	14,810,392.94	11,051,650.00	20,087,083.33

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	182,928,956.85	355,135,780.85	220,824,928.34	133,754,462.68
加：资产减值准备	-338,066.45	3,497,145.29	-2,306,131.24	1,311,964.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,154,133.80	125,206,516.37	110,827,206.37	99,060,206.20
使用权资产折旧	5,708,348.93	10,563,588.35		
无形资产摊销	3,472,425.08	7,158,239.48	6,036,368.59	5,842,993.27
长期待摊费用摊销	2,639,421.40	6,939,089.62	7,430,042.60	7,302,897.80
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）	-3,671,053.67	2,347,399.88	-2,396,428.47	-222,168.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,111.94	7,313,743.44	1,084,649.88	5,938,547.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	10,277,873.82	22,309,592.89	29,445,366.82	30,040,055.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,167,341.36	-6,408,255.23	-3,893,067.87	-1,894,645.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,544,722.91	-8,924,478.87	-2,420,392.62	-210,625.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-163,843.25	-1,878,551.77	139,172.38	1,193,172.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	494,388.91	-19,176,464.56	-7,687,000.86	22,987,644.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	77,829,793.49	-155,934,916.30	77,306,931.59	44,642,353.51

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	381,515,329.61	58,363,454.21	228,742,451.10	-10,899,425.72
其他	18,788,560.10	4,127,624.39	19,665,419.29	18,197,784.44
经营活动产生的现金流量净额	740,954,316.29	410,639,508.04	682,799,515.90	357,045,216.72
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3) 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	1,662,993,841.72	1,173,089,441.19	645,240,986.61	445,163,777.13
减：现金的期初余额	1,173,089,441.19	645,240,986.61	445,163,777.13	532,908,467.04
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	489,904,400.53	527,848,454.58	200,077,209.48	-87,744,689.91

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				748,213.74
其中：嵊州市三界天然气有限公司				748,213.74
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物				217,092.34
其中：嵊州市三界天然气有限公司				217,092.34
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物			505,300.00	
其中：泰顺县天然气有限公司			505,300.00	
取得子公司支付的现金净额			505,300.00	531,121.40

(3) 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,235,080.61			
其中：义乌市龙回新能源有限公司	4,012,170.56			
新昌浙能三花综合能源有限公司	1,222,910.05			
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,097,383.87			
其中：义乌市龙回新能源有限公司	1,424,275.04			
新昌浙能三花综合能源有限公司	4,673,108.83			
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
其中：义乌市龙回新能源有限公司				
新昌浙能三花综合能源有限公司				
处置子公司收到的现金净额	-862,303.26			

[注]2022 年 1-6 月处置新昌浙能三花综合能源有限公司，收到的现金净额为 -3,450,198.78 元，现金流量表反映为支付其他与投资活动有关的现金

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1) 现金	1,662,993,841.72	1,173,089,441.19	645,240,986.61	445,163,777.13
其中：库存现金	1,352.00	63,697.29	35,075.85	57,303.24
可随时用于支付的银行存款	1,662,327,753.74	1,171,563,115.18	644,809,623.98	444,761,562.79
可随时用于支付的其他货币资金	664,735.98	1,462,628.72	396,286.78	344,911.10
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	1,662,993,841.72	1,173,089,441.19	645,240,986.61	445,163,777.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物				

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
背书转让的商业汇票金额	7,573,918.59	29,994,454.12	35,784,512.39	52,815,007.15
其中：支付货款	7,573,918.59	27,804,454.12	24,500,499.61	49,988,616.17

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付固定资产等长期资产购置款		2,190,000.00	11,284,012.78	2,826,390.98

(6) 现金流量表补充资料的说明

1) 2019 年末货币资金余额中包括保函保证金 1,000,000.00 元, ETC 保证金 24,000.00 元, 开立存款账户保证金 3,000.00 元, 共计 1,027,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2) 2020 年末货币资金余额中包括保函保证金 1,300,000.00 元, 电费保证金 7,500.00 元, ETC 保证金 24,000.00 元, 开立存款账户保证金 3,000.00 元, 共计 1,334,500.00 元不属于现金及现金等价物。

3) 2021 年末货币资金余额中包括保函保证金 300,000.00 元, 电费保证金 7,500.00 元, ETC 保证金 64,000.00 元, 开立存款账户保证金 3,000.00 元, 共计 374,500.00 元不属于现金及现金等价物。

4) 2022 年 6 月末货币资金余额中包括保函保证金 300,000.00 元, 电费保证金 7,500.00 元, ETC 保证金 65,000.00 元, 开立存款账户保证金 3,000.00 元, 共计 375,500.00 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 收益权质押

公司以售气收益权质押担保, 向银行等金融机构取得项目贷款, 具体情况如下:

(1) 2022 年 6 月 30 日

贷款方	借款方	担保额度 (万元)	借款期限	期末借款余额 (万元)
中国工商银行缙云县支行	缙云县天然气有限公司	10,400.00	自首次提款日 2021 年 12 月 13 日至合同项下最后一个还款期为止 12 年	3,504.14
中国工商银行股份有限公司常山支行	常山县天然气有限责任公司	5,700.00	自首次提款日 2021 年 6 月 2 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	3,327.70
中国工商银行股份有限公司云和支行	云和县天然气有限公司	4,500.00	自首次提款日 2021 年 1 月 1 日至合同项下最后一个还款期为止 10 年	2,902.43
中国工商银行股份有限公司丽水分行	丽水市天然气有限公司	4,300.00	自首次提款日 2020 年 4 月 3 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	2,792.72
浙江安吉农村商业银行开发区支行	安吉县管道燃气有限公司	5,000.00	自首次提款日 2022 年 1 月 14 日至合同项下最后一个还款期为止 5 年	1,503.43
中国工商银行股份有限公司开化支行	开化县天然气有限公司	3,300.00	自首次提款日 2022 年 2 月 17 日至合同项下最后一个还款期为止 14 年	600.70

中国工商银行股份有限公司龙泉支行	龙泉市天然气有限公司	3,500.00	自首次提款日 2021 年 4 月 6 日至合同项下最后一个还款期为止 8 年	600.69
招商银行股份有限公司绍兴嵊州支行	嵊州市三界天然气有限公司	3,000.00	自首次提款日 2021 年 9 月 10 日至合同项下最后一个还款期为止 12 年	500.58
中国工商银行股份有限公司遂昌支行	遂昌县天然气有限公司	2,000.00	自首次提款日 2016 年 1 月 19 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	200.23
中国建设银行股份有限公司遂昌支行	遂昌县天然气有限公司	5,000.00	自首次提款日 2022 年 6 月 27 日至合同项下最后一个还款期为止 170 个月	200.09
合 计		46,700.00		16,132.71

(2) 2021 年 12 月 31 日

贷款方	借款方	担保额度 (万元)	借款期限	期末借款余额 (万元)
中国工商银行股份有限公司龙泉支行	龙泉市天然气有限公司	3,500.00	自首次提款日 2021 年 4 月 6 日至合同项下最后一个还款期为止 8 年	600.77
中国工商银行股份有限公司遂昌支行	遂昌县天然气有限公司	2,000.00	自首次提款日 2016 年 1 月 19 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	400.51
中国工商银行股份有限公司常山支行	常山县天然气有限责任公司	5,700.00	自首次提款日 2021 年 6 月 2 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	2,745.53
中国工商银行股份有限公司丽水分行	丽水市天然气有限公司	4,300.00	自首次提款日 2020 年 4 月 3 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	2,012.65
中国工商银行股份有限公司云和支行	云和县天然气有限公司	4,500.00	自首次提款日 2021 年 1 月 1 日至合同项下最后一个还款期为止 10 年	2,969.86
中国工商银行缙云县支行	缙云县天然气有限公司	10,400.00	自首次提款日 2021 年 12 月 13 日至合同项下最后一个还款期为止 12 年	2,503.25
招商银行股份有限公司绍兴嵊州支行	嵊州市三界天然气有限公司	3,000.00	自首次提款日 2021 年 9 月 10 日至合同项下最后一个还款期为止 12 年	500.64
合 计		33,400.00		11,733.21

(3) 2020 年 12 月 31 日

贷款方	借款方	担保额度 (万元)	借款期限	期末借款余额 (万元)
中国工商银行股份有限公司龙泉支行	龙泉市天然气有限公司	1,500.00	自首次提款日 2016 年 4 月 21 日至合同项下最后一个还款期为止 6 年	300.39
中国工商银行股份有限公司遂昌支行	遂昌县天然气有限公司	2,000.00	自首次提款日 2016 年 1 月 19 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	801.03
浙江能源集团财务有限责任公司	常山县天然气有限责任公司	8,080.00	自首次提款日 2014 年 1 月 3 日至合同项下最后一个还款期为止 8 年	741.00
中国工商银行股份有限公司丽水分行	丽水市天然气有限公司	4,300.00	自首次提款日 2020 年 4 月 3 日至合同项下最后一个还款期为止 7 年	1,632.20
合 计		15,880.00		3,474.62

(4) 2019 年 12 月 31 日

贷款方	项目名称	担保额度 (万元)	借款期限	期末借款余 额 (万元)
中国工商银行股份 有限公司龙泉支行	龙泉市天然气 有限公司	1,500.00	自首次提款日 2016 年 4 月 21 日至 合同项下最后一个还款期为止 6 年	600.81
中国工商银行股份 有限公司遂昌支行	遂昌县天然气 有限公司	2,000.00	自首次提款日 2016 年 1 月 19 日至 合同项下最后一个还款期为止 7 年	1,201.62
浙江能源集团财务 有限责任公司	常山县天然气 有限责任公司	8,080.00	自首次提款日 2014 年 1 月 3 日至合 同项下最后一个还款期为止 8 年	2,042.75
合 计		11,580.00		3,845.18

2. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	375,500.00	保证金
合 计	375,500.00	

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	374,500.00	保证金
合 计	374,500.00	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,334,500.00	保证金
合 计	1,334,500.00	

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,027,000.00	保证金
合 计	1,027,000.00	

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说 明
龙泉经济开发区循环化改造项目补助款	413,378.18		16,210.92	397,167.26	其他收益	
青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款	363,616.20		9,128.44	354,487.76	其他收益	
小 计	776,994.38		25,339.36	751,655.02		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
象保合作区管委会补助	1,600,000.00	其他收益	宁波象保合作区天然气利用项目合作深化协议
凤凰行动补贴	1,500,000.00	其他收益	上委（2020）11 号、杭政函（2021）94 号
稳岗补贴	1,043,833.71	其他收益	浙人社发（2022）37 号、盐人社（2021）77 号、浙人社发（2021）39 号
一次性留工培训补助	218,000.00	其他收益	
增产增效奖励	210,000.00	其他收益	常防指（2022）4 号、常委办（2019）76 号
德清县人民政府 2021 年度全县经济工作考核奖励	150,000.00	其他收益	德政发（2022）1 号
海盐武原街道办事处惠企纾困资金	100,000.00	其他收益	盐经信（2022）37 号
2021 年度优秀成长企业	100,000.00	其他收益	上政函（2022）19 号
抗疫情稳增长政府补助	100,000.00	其他收益	平政发（2022）8 号
其他	42,000.00	其他收益	
小 计	5,063,833.71		

2) 2021 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
龙泉经济开发区循环化改造项目补助款		445,800.00	32,421.82	413,378.18	其他收益	
青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款	365,137.61		1,521.41	363,616.20	其他收益	
小 计	365,137.61	445,800.00	33,943.23	776,994.38		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
象保合作区管委会补助	1,800,000.00	其他收益	宁波象保合作区天然气利用项目合作深化协议
义乌市住建设局 2021 年老小区天然气补贴	1,000,000.00	其他收益	义政发〔2010〕88 号
稳岗补贴	226,737.19	其他收益	浙人社发〔2021〕39 号等
2020 年度经济工作会议考核奖	100,000.00	其他收益	莫高管发〔2021〕1 号
社保补贴	56,909.77	其他收益	湖人社发〔2020〕44 号、浙政发〔2015〕21 号、丽政办发〔2020〕35 号等
2020 年成长型企业奖金	20,000.00	其他收益	昆委〔2021〕32 号
其他零星	67,621.17	其他收益	
小 计	3,271,268.13		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期 新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
新昌县疫情财政贴息	52,500.00		52,500.00		财务费用	
小 计	52,500.00		52,500.00			

3) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
-----	------------	------------	------	------------	--------------	----

青田船高线（舒庄拦水堰区块）天然气管线改迁补助款		365,137.61		365,137.61	其他收益	
小 计		365,137.61		365,137.61		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
象保合作区管委会补助	1,800,000.00	其他收益	宁波象保合作区天然气利用项目合作深化协议
稳岗补贴	584,766.99	其他收益	浙人社发〔2020〕10号等
社保补助	302,045.23	其他收益	浙人社发〔2020〕10号、丽政发〔2019〕18号等
大学生就业补助	243,935.66	其他收益	云政办发〔2018〕119号、宁人社〔2016〕26号等
先进集体补助	220,000.00	其他收益	莫高管发〔2020〕2号
2020年企业财政贡献奖补助	100,000.00	其他收益	平财企〔2020〕80号
车辆提前淘汰补助	90,000.00	其他收益	德政办发〔2019〕57号
以工代训补贴	59,725.00	其他收益	浙人社发〔2020〕36号、遂人社发〔2020〕20号、龙人社〔2020〕43号等
其他零星	183,830.28	其他收益	
小 计	3,584,303.16		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
新昌县疫情财政贴息		255,500.00	203,000.00	52,500.00	财务费用	
小 计		255,500.00	203,000.00	52,500.00		

4) 2019 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
非新建小区居民开通点火财政补贴	2,000,000.00	其他收益	义政发〔2010〕88号
象保合作区管委会补助	1,350,000.00	其他收益	宁波象保合作区天然气利用项目合作深化协议

高新区管委会奖励	170,000.00	其他收益	莫高管发〔2019〕1号
政府两化融合奖励款	100,359.90	其他收益	青经信〔2018〕22号
土地使用税返还	99,538.44	其他收益	绍兴市上虞区税务局
政府循环化改造示范点补助	68,500.00	其他收益	浙发改资环〔2017〕758号
德清县就业管理服务处社保返还款	63,436.53	其他收益	浙政发〔2018〕50号
德清县发展和改革局（本级）奖励	61,000.00	其他收益	德政发〔2017〕10号
稳岗补贴	55,707.63	其他收益	建人社字〔2015〕219号、 龙人社〔2018〕25号等
安吉县经济发展奖励资金	30,000.00	其他收益	安财企通知〔2019〕50号
其他零星	62,077.76	其他收益	
小 计	4,060,620.26		

② 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
建德市贷款贴息补助		217,500.00	217,500.00		财务费用	
小 计		217,500.00	217,500.00			

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
计入当期损益的政府补助金额	5,089,173.07	3,357,711.36	3,787,303.16	4,278,120.26

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例(%)	股权取得 方式
2019年度				
嵊州市三界天然气有限公司	2019-8-28	880,251.46	51.00	股权转让

(续上表)

被购买方	购买日	购买日的	购买日至当期期末	购买日至当期期末
------	-----	------	----------	----------

名称		确定依据	被购买方的收入	被购买方的净利润
2019 年度				
嵊州市三界天然气有限公司	2019-8-28	[注]	4,534,504.03	-331,454.36

[注]根据公司与傅建红、傅建亚签订的《股权转让协议》，公司分别以 862,991.63 元和 17,259.83 元受让傅建红和傅建亚持有的嵊州市三界天然气有限公司 50%和 1%股权，嵊州市三界天然气有限公司于 2019 年 8 月 28 日办妥了工商变更登记手续，故将该日确定为购买日，自 2019 年 9 月起，将其纳入合并财务报表范围

2. 合并成本及商誉

项 目	2019 年度
	嵊州市三界天然气有限公司
合并成本	
现金	880,251.46
合并成本合计	880,251.46
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	590,171.56
商誉金额	290,079.90

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	2019 年度	
	嵊州市三界天然气有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	217,092.34	217,092.34
应收款项	625,357.09	625,357.09
其他应收款	64,000.00	64,000.00
存货	16,168.14	16,168.14
其他流动资产	285,841.51	285,841.51
固定资产	91,588.82	91,588.82
在建工程	2,142,781.81	2,142,781.81
长期待摊费用	22,887.64	22,887.64
负债		

应付账款	450,864.52	450,864.52
预收账款	190,704.00	190,704.00
应付职工薪酬	38,913.11	38,913.11
应交税费	258.96	258.96
其它应付款	1,627,777.63	1,627,777.63
净资产	1,157,199.13	1,157,199.13
减：少数股东权益	567,027.57	567,027.57
取得的净资产	590,171.56	590,171.56

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

2019 年度

可辨认资产、负债的公允价值依据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报字（2018）36 号）确定。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
(1) 2022 年 1-6 月				
浙江洁诚智慧能源有限公司	设立	2022-04-21		100.00%
(2) 2020 年度				
新昌浙能三花综合能源有限公司	设立	2020-11-05		51.00%

[注]截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未全部出资

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
2022 年 1-6 月				
义乌市龙回新能源有限公司	出售	2022-5-26	7,565,214.11	-2,130,661.10
新昌浙能三花综合能源有限公司	出售	2022-6-15	4,686,354.12	-17,146.07

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
义乌市天然气有限公司	义乌	义乌	城市燃气供应	51.00		同一控制下合并
安吉县管道燃气有限公司	安吉	安吉	城市燃气供应	51.00		非同一控制下合并
平湖市天然气有限公司	平湖	平湖	城市燃气供应	51.00		同一控制下合并
绍兴市上虞区天然气有限公司	绍兴	绍兴	城市燃气供应	51.00		同一控制下合并

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
义乌市天然气有限公司	49.00%	17,148,158.73	16,216,590.21	8,733,574.16	1,988,996.68
安吉县管道燃气有限公司	49.00%	4,634,360.94	18,900,573.31	12,906,006.30	8,560,958.54
平湖市天然气有限公司	49.00%	7,165,245.90	15,789,731.46	16,054,656.97	18,288,119.82
绍兴市上虞区天然气有限公司	49.00%	15,356,619.41	31,139,960.39	20,942,077.67	22,787,575.80

(续上表)

子公司名称	少数股东持股比例	报告期向少数股东宣告分派的股利			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
义乌市天然气有限公司	49.00%		9,848,930.93	1,826,030.94	10,292,771.16
安吉县管道燃气有限公司	49.00%		26,272,524.72	16,212,800.01	13,678,413.90
平湖市天然气有限公司	49.00%		26,875,230.41	12,855,215.69	24,228,367.82
绍兴市上虞区天然气有限公司	49.00%	16,205,188.19	30,617,278.58	20,690,727.50	31,992,951.45

(续上表)

子公司名称	少数股东持股比例	少数股东权益余额			
		2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
义乌市天然气有限公司	49.00%	109,940,521.20	96,497,161.37	90,563,233.51	82,570,506.41
安吉县管道燃气有限公司	49.00%	68,308,180.00	63,247,841.86	70,186,493.03	57,638,015.28

子公司名称	少数股东 持股比例	少数股东权益余额			
		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
平湖市天然气有限公司	49.00%	58,740,910.02	51,308,458.34	62,393,957.29	45,443,023.25
绍兴市上虞区天然气有限公司	49.00%	93,546,119.56	87,436,747.59	88,245,555.51	85,859,240.08

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	2022.06.30					
	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
义乌市天然气有限公司	134,253,861.56	461,212,174.50	595,466,036.06	361,174,889.52	9,922,735.93	371,097,625.45
安吉县管道燃气有限公司	56,231,278.57	196,609,761.18	252,841,039.75	97,386,275.94	16,050,267.83	113,436,543.77
平湖市天然气有限公司	78,997,765.14	151,279,953.32	230,277,718.46	102,558,100.57	7,840,209.73	110,398,310.30
绍兴市上虞区天然气有限公司	164,347,763.00	294,567,560.20	458,915,323.20	249,271,610.22	26,442,281.80	275,713,892.02

(续上表)

子公司 名称	2021.12.31					
	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
义乌市天然气有限公司	124,190,500.92	461,715,223.56	585,905,724.48	386,276,884.22	8,696,111.59	394,972,995.81
安吉县管道燃气有限公司	71,682,237.84	194,292,935.99	265,975,173.83	136,527,270.17	370,628.39	136,897,898.56
平湖市天然气有限公司	110,119,786.03	148,121,648.23	258,241,434.26	146,455,084.82	7,075,210.01	153,530,294.83
绍兴市上虞区天然气有限公司	165,684,786.84	290,955,881.73	456,640,668.57	262,184,340.58	23,659,850.14	285,844,190.72

(续上表)

子公司 名称	2020.12.31					
	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
义乌市天然气有限公司	76,617,295.13	437,753,031.94	514,370,327.07	331,727,139.35	5,450,855.64	337,177,994.99
安吉县管道燃气有限公司	80,576,521.07	167,467,816.98	248,044,338.05	107,868,387.64		107,868,387.64
平湖市天然气	119,307,204.81	139,962,256.88	259,269,461.69	126,123,138.67	5,811,716.35	131,934,855.02

有限公司						
绍兴市上虞区天然气有限公司	128,503,465.58	283,806,277.89	412,309,743.47	216,049,160.51	23,162,250.80	239,211,411.31

(续上表)

子公司名称	2019.12.31					
	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
义乌市天然气有限公司	91,057,403.90	414,671,306.64	505,728,710.54	343,742,404.70		343,742,404.70
安吉县管道燃气有限公司	78,765,256.54	169,633,316.07	248,398,572.61	136,893,644.95		136,893,644.95
平湖市天然气有限公司	82,853,020.68	124,130,651.90	206,983,672.58	110,764,047.12	3,478,761.71	114,242,808.83
绍兴市上虞区天然气有限公司	121,157,789.17	270,344,307.39	391,502,096.56	200,158,002.71	23,106,777.14	223,264,779.85

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	2022年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
义乌市天然气有限公司	387,024,352.99	36,680,686.70	36,680,686.70	33,570,244.88
安吉县管道燃气有限公司	262,203,729.97	9,457,879.46	9,457,879.46	18,562,632.16
平湖市天然气有限公司	233,186,864.52	14,622,950.81	14,622,950.81	8,672,078.91
绍兴市上虞区天然气有限公司	754,220,499.65	30,688,780.43	30,688,780.43	42,827,492.92

(续上表)

子公司名称	2021年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
义乌市天然气有限公司	502,020,393.25	34,777,811.28	34,777,811.28	129,357,915.47
安吉县管道燃气有限公司	378,478,058.84	41,634,436.04	41,634,436.04	26,563,174.93
平湖市天然气有限公司	379,516,563.94	32,223,941.75	32,223,941.75	31,531,059.36
绍兴市上虞区天然气有限公司	983,978,571.63	63,000,361.22	63,000,361.22	79,621,533.61

(续上表)

子公司名称	2020年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

义乌市天然气有限公司	402,010,406.60	16,402,719.40	16,402,719.40	148,613,975.85
安吉县管道燃气有限公司	277,353,165.21	29,400,625.87	29,400,625.87	59,823,022.72
平湖市天然气有限公司	266,726,627.77	32,764,606.05	32,764,606.05	57,007,962.80
绍兴市上虞区天然气有限公司	643,532,314.40	42,705,856.13	42,705,856.13	89,394,224.90

(续上表)

子公司 名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
义乌市天然气有限公司	422,829,786.20	656,694.16	656,694.16	53,126,835.30
安吉县管道燃气有限公司	290,368,709.10	20,533,181.46	20,533,181.46	34,054,376.53
平湖市天然气有限公司	283,323,037.39	37,322,693.51	37,322,693.51	40,438,782.25
绍兴市上虞区天然气有限公司	686,834,644.79	46,162,144.92	46,162,144.92	67,912,488.06

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
衢州市能源有限公司	衢州	衢州	城市燃气供应	46.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	2022.06.30/2022 年 1-6 月	2021.12.31/2021 年度
	衢州市能源有限公司	衢州市能源有限公司
流动资产	37,601,159.76	34,860,353.89
非流动资产	136,381,436.87	131,621,745.94
资产合计	173,982,596.63	166,482,099.83
流动负债	65,106,950.65	53,320,888.56
非流动负债	583,889.01	
负债合计	65,690,839.66	53,320,888.56
所有者权益	108,291,756.97	113,161,211.27
按持股比例计算的净资产份额	49,814,208.21	52,054,157.19
调整事项		

对联营企业权益投资的账面价值	49,814,208.21	52,054,157.19
营业收入	150,783,706.68	237,416,312.24
净利润	5,857,912.63	13,930,989.62
综合收益总额	5,857,912.63	13,930,989.62
本期收到的来自联营企业的股利		

(续前表)

项 目	2020. 12. 31/2020 年度	2019. 12. 31/2019 年度
	衢州市能源有限公司	衢州市能源有限公司
流动资产	64,241,607.05	78,305,623.73
非流动资产	113,790,796.58	108,331,925.77
资产合计	178,032,403.63	186,637,549.50
流动负债	78,426,469.58	96,256,418.01
非流动负债	767,176.86	
负债合计	79,193,646.44	96,256,418.01
所有者权益	98,838,757.19	90,381,131.49
按持股比例计算的净资产份额	45,465,828.31	41,575,320.49
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	45,465,828.31	41,575,320.49
营业收入	290,902,858.51	358,355,335.82
净利润	8,463,191.02	4,118,793.60
综合收益总额	8,463,191.02	4,118,793.60
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险

及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 12.98%（2021 年 12 月 31 日：8.56%；2020 年 12 月 31 日：14.78%；2019 年 12 月 31 日：14.39%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022.06.30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	458,682,628.37	478,904,404.74	289,672,516.39	107,778,043.90	81,453,844.45
应付账款	529,000,301.94	529,000,301.94	529,000,301.94		
其他应付款	60,434,179.39	60,434,179.39	60,434,179.39		
一年内到期的非流动负债	28,213,311.28	42,376,251.08	42,376,251.08		
租赁负债	12,485,469.63	15,321,668.91		10,403,317.95	4,918,350.96
长期应付款	6,774,811.11	6,784,926.21		6,784,926.21	
小 计	1,095,590,701.72	1,132,821,732.27	921,483,248.80	124,966,288.06	86,372,195.41

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	431, 510, 427. 00	463, 393, 727. 29	306, 683, 478. 06	73, 284, 931. 53	83, 425, 317. 70
应付账款	234, 340, 269. 52	234, 340, 269. 52	234, 340, 269. 52		
其他应付款	63, 012, 375. 48	63, 012, 375. 48	63, 012, 375. 48		
一年内到期的 非流动负债	26, 818, 026. 36	32, 321, 179. 68	32, 321, 179. 68		
租赁负债	7, 613, 018. 99	8, 787, 793. 91		5, 471, 182. 65	3, 316, 611. 26
长期应付款	6, 875, 237. 35	7, 484, 926. 21		7, 484, 926. 21	
小 计	770, 169, 354. 70	809, 340, 272. 09	636, 357, 302. 74	86, 241, 040. 39	86, 741, 928. 96

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	515, 644, 804. 78	531, 817, 776. 88	479, 025, 803. 62	38, 814, 223. 53	13, 977, 749. 73
应付票据	14, 000, 000. 00	14, 000, 000. 00	14, 000, 000. 00		
应付账款	256, 889, 342. 62	256, 889, 342. 62	256, 889, 342. 62		
其他应付款	77, 609, 492. 28	77, 609, 492. 28	77, 609, 492. 28		
一年内到期的 非流动负债	28, 453, 690. 07	32, 759, 899. 04	32, 759, 899. 04		
长期应付款	7, 144, 106. 90	8, 184, 926. 21		2, 170, 000. 00	6, 014, 926. 21
小 计	899, 741, 436. 65	921, 261, 437. 03	860, 284, 537. 56	40, 984, 223. 53	19, 992, 675. 94

(续上表)

项 目	2019. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	599, 604, 248. 70	618, 375, 479. 76	596, 265, 767. 94	22, 109, 711. 82	
应付账款	271, 328, 007. 90	271, 328, 007. 90	271, 328, 007. 90		
其他应付款	70, 356, 341. 05	70, 356, 341. 05	70, 356, 341. 05		
一年内到期的 非流动负债	23, 760, 292. 33	25, 789, 434. 64	25, 789, 434. 64		
长期应付款	13, 266, 605. 84	14, 785, 523. 55		8, 000, 597. 34	6, 784, 926. 21

小 计	978,315,495.82	1,000,634,786.90	963,739,551.53	30,110,309.16	6,784,926.21
-----	----------------	------------------	----------------	---------------	--------------

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022 年 6 月 30 日

项 目	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
持续的公允价值计量			14,594,155.84	14,594,155.84
1. 应收款项融资			14,594,155.84	14,594,155.84
持续以公允价值计量的资产总额			14,594,155.84	14,594,155.84

2. 2021 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			24,014,658.89	24,014,658.89
1. 应收款项融资			24,014,658.89	24,014,658.89
持续以公允价值计量的资产总额			24,014,658.89	24,014,658.89

3. 2020 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			19,205,052.74	19,205,052.74

1. 应收款项融资			19,205,052.74	19,205,052.74
持续以公允价值计量的资产总额			19,205,052.74	19,205,052.74

4. 2019 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量			20,048,119.90	20,048,119.90
1. 应收款项融资			20,048,119.90	20,048,119.90
持续以公允价值计量的资产总额			20,048,119.90	20,048,119.90

(二) 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

应收款项融资系银行承兑汇票，以票面金额确定为公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
浙江能源天然气集团有限公司	浙江杭州	天然气管网投资	237,635.00	63.00	63.00

本公司间接控股股东为浙能集团。

(2) 本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

根据《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发〈浙江省人民政府机构改革方案〉的通知》（厅字〔2009〕28 号），浙江省人民政府国有资产监督管理委员会为经浙江省政府授权，代表国家履行国有资产出资人职责的浙江省政府直属特设机构。浙江省国资委直接持有浙能集团 90%股权，系公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
衢州市能源有限公司	联营企业
新昌浙能三花综合能源有限公司	2022 年 5 月丧失控制权后为公司联营企业
4. 本公司的其他关联方情况	
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江省天然气开发有限公司	同受母公司控制
浙江浙能天然气管网有限公司	同受母公司控制
浙江浙能天然气运行有限公司	同受母公司控制
宁海县浙能油气发展有限公司	同受母公司控制
浙江浙能杭湖新能源有限公司	同受母公司控制
浙江浙能石油新能源有限公司	同受母公司控制
浙江省能源集团财务有限责任公司	同受浙能集团控制
浙江天虹物资贸易有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能电力工程技术有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能数字科技有限公司 (原名: 浙江浙能天工信息科技有限公司)	同受浙能集团控制
浙江黄岩热电有限公司	同受浙能集团控制
新昌县浙能万丰油气发展有限公司	同受浙能集团控制
德清县浙能燃气有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙石油综合能源销售有限公司	同受浙能集团控制
缙云县浙石油综合能源销售有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能催化剂技术有限公司	同受浙能集团控制
浙江国信控股集团有限责任公司	同受浙能集团控制
浙江浙能融资租赁有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能物流有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能企业管理培训服务公司	同受浙能集团控制
浙江浙能物业发展有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能北海水力发电有限公司	同受浙能集团控制
浙江梅苑酒店管理有限公司[注]	同受浙能集团控制

浙江浙能资产经营管理有限公司	同受浙能集团控制
浙江天然气交易市场有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能电力股份有限公司	同受浙能集团控制
浙江天地环保科技股份有限公司	同受浙能集团控制
浙江省新能源投资集团股份有限公司	同受浙能集团控制
浙江浙能技术研究院有限公司	同受浙能集团控制
浙江万丰科技开发股份有限公司	子公司新昌县天然气有限公司之股东
丽水市人民政府国有资产监督管理委员会	子公司丽水市天然气有限公司之股东
海盐县城市资产经营管理有限公司	子公司海盐县天然气有限公司之股东
义乌市城市投资建设集团有限公司	子公司义乌市天然气有限公司之股东
浙江星惠泽置业有限公司	子公司安吉县管道燃气有限公司之股东
安吉丰陵燃气有限公司	子公司安吉县管道燃气有限公司之股东
安吉县城市建设投资集团有限公司	子公司安吉县管道燃气有限公司之股东
嘉兴市燃气有限公司	子公司平湖市天然气有限公司之股东
平湖城市建设投资有限公司	子公司平湖市天然气有限公司之股东
上海和邦投资有限公司	子公司绍兴市上虞区天然气有限公司之股东
杭州市燃气集团有限公司	子公司浙江振能天然气有限公司之股东
金帝联合能源集团股份有限公司	子公司浙江振能天然气有限公司之股东
宁海县资产经营管理有限公司	子公司宁海县天然气有限公司之股东

[注]浙江梅苑酒店管理有限公司 100%股权已于 2020 年 9 月自浙能集团划转至浙江省旅游投资集团有限公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
浙江省天然气开发有限公司	天然气		4,293.43	142,670,318.04	1,946,741,171.39
浙江浙能天然气	天然气	2,385,143,259.32	2,410,256,263.43	978,855,330.96	185,088,934.81

管网有限公司	管输费		45,980,123.95	41,479,137.06	
	其他			153,181.50	
浙江天虹物资贸易有限公司	材料		408,815.85	431,118.88	554,967.81
	固定资产		77,213.15	1,952,135.77	81,243.74
	无形资产		18,134.52	126,494.68	
宁海县浙能油气发展有限公司	天然气	17,875.72	1,071,121.74	2,066,166.70	4,037,395.09
	食堂餐费		51,886.80	34,591.19	
浙江浙能杭湖新能源有限公司	固定资产				730,300.04
浙江浙能电力工程技术有限公司	咨询服务			122,641.51	527,358.49
浙江梅苑酒店管理有限公司	酒店服务			235,377.36	470,752.88
浙江浙能数字科技有限公司	技术服务				467,452.83
安吉丰陵燃气有限公司	天然气			11,976,786.31	345,032.67
浙江浙能天然气运行有限公司	运维服务	5,660.38	47,169.81	37,735.85	37,735.85
	技术服务		62,264.15	9,433.96	
浙江天然气交易市场有限公司	技术服务		896,226.39		
浙江浙能技术研究院有限公司	技术服务	77,358.48	315,094.33	173,584.90	
浙江浙能物流有限公司	材料	83,138.95	394,434.08		
	固定资产		48,033.23		
	劳务费	4,948.00	53,241.49		
	无形资产	12,676.99	12,676.99		
浙江浙能企业管理培训服务公司	培训服务	164,748.20	1,166,991.12	1,496,391.99	759,314.83
浙江浙能物业发展有限公司	劳务费	247,641.52	483,490.57	235,849.06	
金帝联合能源集团股份有限公司	天然气		125,311.01		
浙江鸿程计算机系统有限公司	技术服务	143,581.79	347,200.72	33,962.26	
衢州市能源有限公司	材料		2,437,641.60		

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
浙江黄岩热电有限公司	天然气	27,449,789.91	59,187,455.14	52,628,490.14	77,228,573.75
宁海县浙能油气发展有限公司	天然气	11,019,088.62	16,030,141.98	16,244,586.93	23,840,658.47
	材料	38,053.10			
衢州市能源有限公司	天然气	127,623,821.28	163,769,861.99	33,723,887.33	
	材料	2,809,970.68	8,643,097.77	7,793,767.12	7,406,346.62
	信息平台服务	121,839.62	225,660.38	219,811.32	208,018.87
新昌县浙能万丰油气发展有限公司	天然气	2,798,527.75	5,595,230.00	3,697,074.39	5,054,395.22
德清县浙能燃气有限公司	天然气				2,284,807.48
浙江浙石油综合能源销售有限公司	天然气	114,411.73	692,404.16	1,609,552.96	1,682,914.25
浙江浙能催化剂技术有限公司	天然气	1,620,187.58	2,101,236.72	1,614,151.05	1,106,232.71
	工程安装服务				35,596.33
浙江万丰科技开发股份有限公司	工程安装服务	165,352.79	97,650.46		
	天然气		143,979.61	534,374.21	
	原材料		3,539.82		
浙江浙能技术研究院有限公司	天然气		21,833.06		
安吉丰陵燃气有限公司	天然气			1,917,907.60	5,383,883.79
平湖城市建设投资有限公司	天然气				22,302.55
	材料	13,405.31	32,428.49		
	工程安装服务	467,935.24	4,459,926.67	2,972,459.46	1,690,822.78
	劳务费	199,153.21	260,582.57	286,345.87	89,926.61
义乌市龙回新能源有限公司	天然气	1,615,656.88			
	劳务费	679,884.43			
	信息平台服务	7,830.19			

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	2022年1-6月确认的租赁收入	2021年度确认的租赁收入	2020年度确认的租赁收入	2019年度确认的租赁收入
宁海县浙能油气发展有限公司	土地		387,275.35	368,833.66	348,076.79

(2) 公司承租情况

1) 2021-2022年6月

出租方名称	租赁资产种类	2022年1-6月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
宁海县资产经营管理有限公司	房屋及建筑物				
浙江浙能北海水力发电有限公司	房屋及建筑物		100,000.00		7,305.78
浙江国信控股集团有限责任公司	房屋及建筑物		4,789,191.00	13,181,259.63	76,985.85

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
宁海县资产经营管理有限公司	房屋及建筑物	210,000.00			
浙江浙能北海水力发电有限公司	房屋及建筑物		100,000.00	461,200.20	8,870.48
浙江国信控股集团有限责任公司	房屋及建筑物		5,820,094.77	6,168,156.75	37,675.58

2) 2019-2020年度

出租方名称	租赁资产种类	2020年度确认的租赁费	2019年度确认的租赁费
浙江国信控股集团有限责任公司	房屋及建筑物	5,148,733.85	5,148,733.85

宁海县资产经营管理有限公司	房屋及建筑物	420,000.00	420,000.00
浙江星惠泽置业有限公司	房屋及建筑物	31,746.03	190,476.19
安吉丰陵燃气有限公司	设备	442,477.88	431,034.48

3. 关联方资金拆借

2019 年

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	2019 年度 资金占用费
拆入					
浙江浙能资产经营管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		52,739.73

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
宁海县浙能油气发展有限公司	转让土地房屋建筑物	3,658,907.64		

5. 关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	343.50 万元	583.95 万元	473.63 万元	457.28 万元

6. 其他关联交易

(1) 2022 年 1-6 月

1) 2022 年 6 月 29 日, 公司与浙江省能源集团有限公司、浙江浙能电力股份有限公司、浙江天地环保科技股份有限公司、浙江省新能源投资集团股份有限公司和浙江浙能技术研究院有限公司共同投资设立浙江省白马湖实验室有限公司, 注册资本为 200,000.00 万元, 公司认缴出资 6,000 万元, 持股比例为 3%。截至 2022 年 6 月 30 日, 公司尚未实际出资。

2) 2022 年 5 月 20 日, 公司与杭州市燃气集团有限公司、杭州市临安区城市发展投资集团有限公司共同投资设立杭州临安燃气有限公司, 注册资本为 20,000.00 万元, 公司认缴出资 3,800 万元, 持股比例为 19%。截至 2022 年 6 月 30 日, 公司尚未实际出资。

3) 2022 年 5 月子公司义乌市天然气有限公司作价 4,012,170.56 元出售义乌市龙回新能源有限公司全部 40%股权给浙江能源天然气集团有限公司, 并于 2022 年 5 月 26 日办妥工商变更登记。

4) 2022 年 5 月公司作价 1,222,910.05 元出售新昌浙能三花综合能源有限公司 26%股权给浙江浙能资产经营管理有限公司, 并于 2022 年 6 月 15 日办妥工商变更登记。

5) 截至 2022 年 6 月 30 日, 公司及子公司存放在浙江省能源集团财务有限责任公司的存款余额及 2022 年 1-6 月存款利息收入情况如下:

单位名称	2022 年 6 月 30 日存款余额	2022 年 1-6 月存款利息收入
浙江浙能燃气股份有限公司	149,081,435.33	8,478,169.66
绍兴市上虞区天然气有限公司	55,477,676.07	617,600.49
平湖市天然气有限公司	54,699,046.78	1,221,479.95
宁海县天然气有限公司	42,258,292.16	52,423.97
缙云县天然气有限公司	26,479,671.41	201,521.88
义乌市天然气有限公司	22,985,686.89	13,371.10
新昌县天然气有限公司	22,908,937.92	70,440.17
绍兴市江滨天然气有限公司	22,855,640.12	55,862.66
德清县天然气有限公司	21,549,535.81	194,794.57
浙江振能天然气有限公司	20,712,939.82	83,534.15
龙泉市天然气有限公司	19,906,924.43	78,975.05
青田县天然气有限公司	17,050,124.50	70,152.98
海盐县天然气有限公司	13,901,554.02	128,410.15
常山县天然气有限责任公司	12,690,241.59	68,557.35
平阳县天然气有限公司	11,737,494.53	9,060.55
杭州市临安区浙能天然气有限公司	9,995,890.25	55,162.56
云和县天然气有限公司	9,537,685.21	38,287.41
开化县天然气有限公司	8,677,682.07	63,823.15
庆元县天然气有限公司	8,241,505.27	7,727.87
遂昌县天然气有限公司	5,398,421.64	89,950.92
嵊州市三界天然气有限公司	5,220,667.56	7,231.56
安吉县管道燃气有限公司	4,019,083.59	6,834.80
丽水市天然气有限公司	2,361,539.12	12,985.47
建德市浙能天然气有限公司	2,218,271.98	63,823.15
景宁畲族自治县天然气有限公司	1,854,749.25	4,746.67
宁波象保合作区天然气有限公司	1,446,051.17	1,984.75

泰顺县天然气有限公司	495,994.76	1,799.83
新昌浙能三花综合能源有限公司		3,537.34
小 计	573,762,743.25	11,702,250.16

6) 截至 2022 年 6 月 30 日,浙江省能源集团财务有限责任公司向公司和子公司发放贷款余额及本期贷款利息支出情况如下:

单位名称	2022 年 6 月 30 日 贷款余额	2022 年 1-6 月 贷款利息支出
绍兴市上虞区天然气有限公司	64,000,000.00	1,299,461.67
浙江振能天然气有限公司	10,000,000.00	193,569.44
小 计	74,000,000.00	1,493,031.11

(2) 2021 年度

1) 截至 2021 年 12 月 31 日,公司及子公司存放在浙江省能源集团财务有限责任公司的存款余额及 2021 年度存款利息收入情况如下:

单位名称	2021 年 12 月 31 日 存款余额	2021 年度 存款利息收入
浙江浙能燃气股份有限公司	622,842,244.41	5,451,664.81
绍兴市上虞区天然气有限公司	77,082,970.79	1,020,257.84
平湖市天然气有限公司	73,509,944.38	933,403.18
缙云县天然气有限公司	28,543,538.99	494,649.62
德清县天然气有限公司	27,867,206.37	196,242.32
海盐县天然气有限公司	27,484,326.47	203,454.56
杭州市临安区浙能天然气有限公司	25,932,828.82	243,310.96
宁海县天然气有限公司	22,542,877.56	96,599.23
新昌县天然气有限公司	22,432,170.98	152,997.90
龙泉市天然气有限公司	16,869,360.62	134,589.90
建德市浙能天然气有限公司	16,545,484.47	57,753.06
青田县天然气有限公司	15,903,830.73	310,992.03
遂昌县天然气有限公司	14,368,347.41	118,630.53
绍兴市江滨天然气有限公司	12,375,852.59	174,470.58
常山县天然气有限责任公司	9,667,442.30	88,796.72

庆元县天然气有限公司	8,296,127.61	5,618.23
义乌市天然气有限公司	8,286,007.51	26,371.66
平阳县天然气有限公司	6,165,391.83	27,289.66
云和县天然气有限公司	5,594,779.43	108,762.95
新昌浙能三花综合能源有限公司	4,683,052.67	2,203.81
浙江振能天然气有限公司	4,662,420.42	197,697.79
景宁畲族自治县天然气有限公司	4,015,678.48	15,858.31
泰顺县天然气有限公司	2,375,625.51	10,613.57
开化县天然气有限公司	1,772,941.14	52,800.88
安吉县管道燃气有限公司	1,705,177.72	25,268.84
嵊州市三界天然气有限公司	1,274,493.21	9,927.64
宁波象保合作区天然气有限公司	688,871.40	8,901.65
丽水市天然气有限公司	490,099.00	18,792.04
小 计	1,063,979,092.82	10,187,920.27

2) 截至 2021 年 12 月 31 日,浙江省能源集团财务有限责任公司向公司和子公司发放贷款余额及本期贷款利息支出情况如下:

单位名称	2021 年 12 月 31 日 贷款余额	2021 年度 贷款利息支出
绍兴市上虞区天然气有限公司	64,000,000.00	2,976,043.34
浙江振能天然气有限公司	10,000,000.00	9,625.00
常山县天然气有限责任公司		660,549.09
浙江浙能燃气股份有限公司		3,129,375.01
小 计	74,000,000.00	6,775,592.44

3) 2021 年度公司共计支付浙江浙能融资租赁有限公司租息及服务费 53,881.63 元。

(3) 2020 年

1) 截至 2020 年 12 月 31 日,公司及子公司存放在浙江省能源集团财务有限责任公司的存款余额及 2020 年度存款利息收入情况如下:

单位名称	2020 年 12 月 31 日 存款余额	2020 年度 存款利息收入
浙江浙能燃气股份有限公司	127,652,963.52	1,214,845.60

平湖市天然气有限公司	92,587,992.21	809,707.85
绍兴市上虞区天然气有限公司	64,259,385.69	569,159.91
缙云县天然气有限公司	31,840,291.66	506,349.76
浙江振能天然气有限公司	22,251,063.09	209,779.71
青田县天然气有限公司	21,773,964.42	347,711.95
杭州市临安区浙能天然气有限公司	20,699,825.79	157,569.84
海盐县天然气有限公司	16,686,483.17	179,250.69
龙泉市天然气有限公司	16,260,714.39	83,705.92
德清县天然气有限公司	14,727,891.27	88,265.41
宁海县天然气有限公司	14,367,628.08	75,430.18
遂昌县天然气有限公司	12,190,115.70	145,112.24
绍兴市江滨天然气有限公司	11,720,258.45	127,199.47
平阳县天然气有限公司	9,598,218.32	23,182.84
新昌县天然气有限公司	9,213,881.36	120,037.56
云和县天然气有限公司	6,729,052.58	80,418.79
建德市浙能天然气有限公司	6,180,004.86	55,784.66
景宁畲族自治县天然气有限公司	6,113,526.04	8,664.29
常山县天然气有限责任公司	5,909,187.57	58,925.35
开化县天然气有限公司	5,787,950.49	144,462.98
泰顺县天然气有限公司	4,471,616.24	12,846.81
宁波象保合作区天然气有限公司	2,795,018.63	8,157.26
庆元县天然气有限公司	2,016,015.45	4,463.54
嵊州市三界天然气有限公司	1,901,849.94	8,245.76
义乌市天然气有限公司	636,926.46	2,004.98
丽水市天然气有限公司	363,122.23	1,593.31
安吉县管道燃气有限公司	306,341.14	17,513.90
小 计	529,041,288.75	5,060,390.56

2) 截至 2020 年 12 月 31 日,浙江省能源集团财务有限责任公司向公司和子公司发放贷款余额及 2020 年度贷款利息支出情况如下:

单位名称	2020 年 12 月 31 日 贷款余额	2020 年度 贷款利息支出
绍兴市上虞区天然气有限公司	74,000,000.00	3,408,433.33
常山县天然气有限责任公司	7,400,000.00	701,655.74
浙江浙能燃气股份有限公司		3,533,681.86
浙江振能天然气有限公司		856,111.13
小 计	81,400,000.00	8,499,882.06

3) 2020 年度公司共计支付浙江浙能融资租赁有限公司租息及服务费 223,065.11 元。

(4) 2019 年

1) 截至 2019 年 12 月 31 日,公司及子公司存放在浙江省能源集团财务有限责任公司的存款余额及 2019 年度存款利息收入情况如下:

单位名称	2019 年 12 月 31 日 存款余额	2019 年度 存款利息收入
浙江浙能燃气股份有限公司	73,704,600.82	964,058.95
平湖市天然气有限公司	56,229,081.89	1,060,021.39
绍兴市上虞区天然气有限公司	55,265,331.31	455,974.78
缙云县天然气有限公司	31,755,157.33	150,214.25
青田县天然气有限公司	27,065,810.17	541,243.82
海盐县天然气有限公司	19,289,083.16	318,064.03
新昌县天然气有限公司	16,552,103.16	110,068.85
浙江振能天然气有限公司	15,158,417.64	142,230.54
德清县天然气有限公司	14,579,421.96	134,056.32
开化县天然气有限公司	14,512,776.41	246,625.36
宁海县天然气有限公司	12,077,936.95	70,218.00
龙泉市天然气有限公司	10,013,458.98	67,329.32
遂昌县天然气有限公司	5,552,388.00	152,126.54
杭州市临安区浙能天然气有限公司	5,012,596.04	112,038.71
平阳县天然气有限公司	4,712,483.52	73,237.33
绍兴市江滨天然气有限公司	4,602,746.82	67,350.78
泰顺县天然气有限公司	3,996,686.27	10,498.07

云和县天然气有限公司	3,223,686.36	24,618.63
建德市浙能天然气有限公司	3,098,962.39	35,988.27
安吉县管道燃气有限公司	2,653,314.68	14,423.30
常山县天然气有限责任公司	2,560,888.06	68,656.84
宁波象保合作区天然气有限公司	1,625,699.75	9,696.44
景宁畲族自治县天然气有限公司	971,960.53	7,637.65
庆元县天然气有限公司	715,448.27	5,064.71
义乌市天然气有限公司	111,197.94	234.29
丽水市天然气有限公司	45.06	45.06
小 计	385,041,283.47	4,841,722.23

2) 截至 2019 年 12 月 31 日,浙江省能源集团财务有限责任公司向公司和子公司发放贷款余额及本期贷款利息支出情况如下:

单位名称	2019 年 12 月 31 日 贷款余额	2019 年度 贷款利息支出
浙江浙能燃气股份有限公司	143,000,000.00	4,888,187.51
宁海县天然气有限公司	80,000,000.00	3,773,659.72
绍兴市上虞区天然气有限公司	78,000,000.00	2,449,288.89
常山县天然气有限责任公司	20,400,000.00	1,115,656.50
浙江振能天然气有限公司	20,000,000.00	659,477.77
新昌县天然气有限公司	10,000,000.00	118,833.34
遂昌县天然气有限公司	5,000,000.00	49,194.45
庆元县天然气有限公司	1,000,000.00	50,159.99
海盐县天然气有限公司		27,187.41
小 计	357,400,000.00	13,131,645.58

3) 2019 年度公司共计支付浙江浙能融资租赁有限公司租息及服务费 493,087.24 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022.06.30		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

	衢州市能源有限公司	2,716,347.42	191,615.47	1,731,318.47	115,773.62
	宁海县浙能油气发展有限公司				
	浙江黄岩热电有限公司	5,213,619.40	260,680.97	3,965,619.40	198,280.97
	浙江万丰科技开发股份有限公司	18,287.86	914.39		
	新昌县浙能万丰油气发展有限公司				
	浙江浙石油综合能源销售有限公司				
	义乌市龙回新能源有限公司	2,367,500.28	118,375.01		
小 计		10,315,754.96	571,585.84	5,696,937.87	314,054.59
预付款项					
	浙江浙能天然气管网有限公司	2,556,156.55		47,931,676.78	
	浙江省天然气开发有限公司				
	浙江天然气交易市场有限公司			98.00	
	浙江浙石油综合能源销售有限公司	55,453.24		5,591.24	
小 计		2,611,609.79		47,937,366.02	
其他应收款					
	浙江省天然气开发有限公司				
	浙江国信控股集团有限责任公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	25,000.00
	海盐县城市资产经营管理有限公司	55,975.00	11,195.00	55,975.00	2,798.75
	浙江浙能天然气运行有限公司	50,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
	衢州市能源有限公司	4,374,706.74	11,684.78		
	浙江天然气交易市场有限公司	100.00	5.00		
	义乌市城市投资建设集团有限公司	15,934.09	796.70		
小 计		4,546,715.83	83,681.48	205,975.00	32,798.75

(续前表)

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	衢州市能源有限公司	8,323,943.56	561,385.54	791,213.83	86,132.02
	宁海县浙能油气发展有限公司	539,699.99	26,985.00	1,498,398.29	74,919.91
	浙江黄岩热电有限公司	1,035,403.20	51,770.16	8,141,617.20	407,080.86
	浙江万丰科技开发股份有限公司	19,310.89	965.54		
	新昌县浙能万丰油气发展有限公司			545,472.69	27,273.63
	浙江浙石油综合能源销售有限公司			188,805.96	9,440.30
	义乌市龙回新能源有限公司				
小 计		9,918,357.64	641,106.24	11,165,507.97	604,846.72
预付款项					
	浙江浙能天然气管网有限公司	7,573,898.64		1,630,000.00	
	浙江省天然气开发有限公司			37,275,992.99	
	浙江天然气交易市场有限公司				
	浙江浙石油综合能源销售有限公司				
小 计		7,573,898.64		38,905,992.99	
其他应收款					
	浙江省天然气开发有限公司	74,413.10	3,720.66		
	浙江国信控股集团有限责任公司	50,000.00	10,000.00	50,000.00	2,500.00
	海盐县城市资产经营管理有限公司				
	浙江浙能天然气运行有限公司				
	衢州市能源有限公司				
	浙江天然气交易市场有限公司				

	义乌市城市投资建设集团有限公司				
小 计		124,413.10	13,720.66	50,000.00	2,500.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022.06.30	2021.12.31
应付账款			
	浙江浙能天然气管网有限公司	276,987,598.45	
	浙江省天然气开发有限公司	358,081.08	
	浙江天虹物资贸易有限公司		23,303.85
	宁海县浙能油气发展有限公司		
	浙江浙能数字科技有限公司		
	浙江浙能物流有限公司	127,454.64	73,383.43
小 计		277,473,134.17	96,687.28
预收款项			
	浙江浙能石油新能源有限公司		
	浙江浙能催化剂技术有限公司		
小 计			
合同负债			
	浙江浙石油综合能源销售有限公司	600,000.00	
	缙云县浙石油综合能源销售有限公司	229,357.80	
	浙江浙能技术研究院有限公司		36,201.96
	浙江浙能催化剂技术有限公司	210,051.27	194,960.34
小 计		1,039,409.07	231,162.30
其他应付款			
	上海和邦投资有限公司	11,229,929.40	14,700,000.00
	浙江万丰科技开发股份有限公司	2,917,006.02	
	嘉兴市燃气有限公司		8,580,000.00
	义乌市城市投资建设集团有限公司		4,900,000.00
	安吉县城市建设投资集团有限		4,400,000.00

	公司		
	安吉丰陵燃气有限公司		4,180,000.00
	丽水市人民政府国有资产监督管理委员会		2,940,000.00
	杭州市燃气集团有限公司		2,250,000.00
	金帝联合能源集团股份有限公司		2,250,000.00
	浙江星惠泽置业有限公司		2,200,000.00
	平湖城市建设投资有限公司		2,200,000.00
	海盐县城市资产经营管理有限公司		1,300,000.00
	浙江浙能物流有限公司	178,077.26	133,861.99
	浙江浙能技术研究院有限公司	100,000.00	
小 计		14,425,012.68	50,033,861.99
一年内到期的 非流动负债			
	浙江浙能融资租赁有限公司		
	浙江国信控股集团有限责任公司		9,418.90
小 计			9,418.90

(续前表)

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
应付账款			
	浙江浙能天然气管网有限公司	28,530,208.64	35,687,261.32
	浙江省天然气开发有限公司	1,961,362.01	1,340,602.93
	浙江天虹物资贸易有限公司	375,809.26	52,010.41
	宁海县浙能油气发展有限公司	207,488.96	622,083.05
	浙江浙能数字科技有限公司		150,000.00
	浙江浙能物流有限公司		
小 计		31,074,868.87	37,851,957.71
预收款项			
	浙江浙石油综合能源销售有限公司		
	缙云县浙石油综合能源销售有		

	限公司		
	浙江浙能石油新能源有限公司		577,542.14
	浙江浙能催化剂技术有限公司		161,566.26
小 计			739,108.40
合同负债			
	浙江浙能技术研究院有限公司		——
	浙江浙能催化剂技术有限公司		
小 计			——
其他应付款			
	上海和邦投资有限公司		
	浙江万丰科技开发股份有限公司		
	嘉兴市燃气有限公司		
	义乌市城市投资建设集团有限公司		
	安吉县城市建设投资集团有限公司		
	安吉丰陵燃气有限公司		
	丽水市人民政府国有资产监督管理委员会		
	杭州市燃气集团有限公司		
	金帝联合能源集团股份有限公司		
	浙江星惠泽置业有限公司		
	平湖城市建设投资有限公司		
	海盐县城市资产经营管理有限公司		
	浙江浙能物流有限公司		
	浙江浙能技术研究院有限公司		
小 计			
一年内到期的非流动负债			
	浙江浙能融资租赁有限公司	935,322.11	6,059,033.33
	浙江国信控股集团有限责任公司		

小 计		935,322.11	6,059,033.33
-----	--	------------	--------------

十一、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司无需要说明的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为天然气销售和天然气工程安装服务。公司将此等业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按商品或服务分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	564,612,758.77	-564,612,758.77	
合同负债		548,572,528.67	548,572,528.67
其他流动负债		16,040,230.10	16,040,230.10
存货-工程施工	92,157,096.40	-92,157,096.40	
存货-合同履约成本		92,157,096.40	92,157,096.40

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他流动资产	30,944,501.69	-2,422,437.78	28,522,063.91
使用权资产		20,890,938.49	20,890,938.49
长期待摊费用	20,295,283.29	-165,000.00	20,130,283.29
租赁负债		9,243,846.65	9,243,846.65
一年内到期的非流动负债		9,059,654.06	9,059,654.06

（四）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）11 之说明。

（2）短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十三）之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
短期租赁费用	485,334.15	4,362,547.42
合 计	485,334.15	4,362,547.42

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	590,093.89	518,760.69
与租赁相关的总现金流出	10,244,475.11	19,172,940.36

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八（二）之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁收入	858,657.36	2,525,762.24

(2) 经营租赁资产

项 目	2022.06.30	2021.12.31
固定资产	4,521,137.72	3,577,839.51
无形资产		12,246,003.56
使用权资产	461,200.20	3,151,364.05
小 计	4,982,337.92	18,975,207.12

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)9之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	155,838,817.05	100.00	540,764.74	0.35	155,298,052.31
合 计	155,838,817.05	100.00	540,764.74	0.35	155,298,052.31

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	183,540,843.66	100.00	274,873.23	0.15	183,265,970.43
合 计	183,540,843.66	100.00	274,873.23	0.15	183,265,970.43

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	99,162,416.87	100.00	493,775.14	0.50	98,668,641.73
合 计	99,162,416.87	100.00	493,775.14	0.50	98,668,641.73

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	71,884,659.53	100.00	530,822.77	0.74	71,353,836.76
合 计	71,884,659.53	100.00	530,822.77	0.74	71,353,836.76

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	9,699,332.81	540,764.74	5.58	4,913,310.69	274,873.23	5.59
合并范围内款项组合	146,139,484.24			178,627,532.97		
小 计	155,838,817.05	540,764.74	0.35	183,540,843.66	274,873.23	0.15

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	9,359,346.76	493,775.14	5.28	9,685,028.67	530,822.77	5.48
合并范围内款项组合	89,803,070.11			62,199,630.86		
小 计	99,162,416.87	493,775.14	0.50	71,884,659.53	530,822.77	0.74

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	9,327,345.51	466,367.28	5.00	4,718,592.75	235,929.64	5.00
1-2年	371,987.30	74,397.46	20.00	194,717.94	38,943.59	20.00
小 计	9,699,332.81	540,764.74	5.58	4,913,310.69	274,873.23	5.59

(续上表)

账 龄	2020.12.31	2019.12.31
-----	------------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,187,294.78	459,364.74	5.00	9,374,553.12	468,727.66	5.00
1-2 年	172,051.98	34,410.40	20.00	310,475.55	62,095.11	20.00
小 计	9,359,346.76	493,775.14	5.28	9,685,028.67	530,822.77	5.48

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	148,566,001.36	176,891,896.96	87,991,809.50	64,592,777.06
1-2 年	7,234,398.57	6,432,324.91	7,982,317.70	6,301,363.23
2-3 年	38,417.12	216,621.79	2,455,336.02	990,519.24
3 年以上			732,953.65	
小 计	155,838,817.05	183,540,843.66	99,162,416.87	71,884,659.53

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	274,873.23	265,891.51						540,764.74
合 计	274,873.23	265,891.51						540,764.74

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	493,775.14	-218,901.91						274,873.23
合 计	493,775.14	-218,901.91						274,873.23

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	530,822.77	-37,047.63						493,775.14
合 计	530,822.77	-37,047.63						493,775.14

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	90,645.80	440,176.97						530,822.77
合 计	90,645.80	440,176.97						530,822.77

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
绍兴市江滨天然气有限公司	30,997,773.47	19.89	
建德市浙能天然气有限公司	23,250,092.12	14.92	
义乌市天然气有限公司	12,634,755.17	8.11	
新昌县天然气有限公司	10,104,260.78	6.48	
青田县天然气有限公司	8,958,358.97	5.75	
小 计	85,945,240.51	55.15	

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
绍兴市上虞区天然气有限公司	36,104,948.92	19.67	
杭州市临安区浙能天然气有限公司	26,093,118.57	14.22	
新昌县天然气有限公司	18,106,375.35	9.87	
浙江振能天然气有限公司	12,528,404.87	6.83	
绍兴市江滨天然气有限公司	11,609,554.20	6.33	
小 计	104,442,401.91	56.92	

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州市临安区浙能天然气有限公司	30,828,170.41	31.09	
衢州市能源有限公司	8,323,943.56	8.39	416,197.18
海盐县天然气有限公司	5,789,621.97	5.84	
安吉县管道燃气有限公司	5,498,245.85	5.54	
绍兴市上虞区天然气有限公司	5,230,258.96	5.27	
小 计	55,670,240.75	56.13	416,197.18

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州市临安区浙能天然气有限公司	19,035,448.33	26.48	
浙江黄岩热电有限公司	8,141,617.20	11.33	407,080.86
义乌市天然气有限公司	5,822,652.40	8.10	
平湖市天然气有限公司	4,538,948.23	6.31	
建德市浙能天然气有限公司	4,057,372.19	5.64	
小 计	41,596,038.35	57.86	407,080.86

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收股利	19,278,494.63	60,600,000.00		
其他应收款	67,743,584.74	93,446,611.52	155,174,795.96	284,737,324.23
合 计	87,022,079.37	154,046,611.52	155,174,795.96	284,737,324.23

(2) 应收股利

项 目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
绍兴市上虞区天然气有限公司	11,688,293.86	15,300,000.00		
海盐县天然气有限公司		11,700,000.00		
平湖市天然气有限公司		11,220,000.00		
安吉县管道燃气有限公司		11,220,000.00		
浙江振能天然气有限公司		6,165,979.82		
丽水市天然气有限公司		3,060,000.00		
义乌市天然气有限公司		1,934,020.18		
衢州市能源有限公司	4,141,011.23			
新昌县天然气有限公司	3,036,067.49			
杭州市临安区浙能天然气有限公司	413,122.05			
小 计	19,278,494.63	60,600,000.00		

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022. 06. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	67,806,207.79	100.00	62,623.05	0.09	67,743,584.74
小 计	67,806,207.79	100.00	62,623.05	0.09	67,743,584.74

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	93,545,651.12	100.00	99,039.60	0.11	93,446,611.52
小 计	93,545,651.12	100.00	99,039.60	0.11	93,446,611.52

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	155,184,797.06	100.00	10,001.10	0.01	155,174,795.96
小 计	155,184,797.06	100.00	10,001.10	0.01	155,174,795.96

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	284,740,397.64	100.00	3,073.41		284,737,324.23
小 计	284,740,397.64	100.00	3,073.41		284,737,324.23

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 06. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	67,503,746.74			92,014,859.17		
账龄组合	302,461.05	62,623.05	20.70	1,530,791.95	99,039.60	6.47
其中：1 年以内	252,461.05	12,623.05	5.00	1,480,791.95	74,039.60	5.00

组合名称	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年						
2-3 年				50,000.00	25,000.00	50.00
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00			
小 计	67,806,207.79	62,623.05	0.09	93,545,651.12	99,039.60	0.11

(续上表)

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关 联往来组合	155,134,791.55			284,678,929.34		
账龄组合	50,005.51	10,001.10	20.00	61,468.30	3,073.41	5.00
其中：1 年以内				61,468.30	3,073.41	5.00
1-2 年	50,005.51	10,001.10	20.00			
2-3 年						
3 年以上						
小 计	155,184,797.06	10,001.10	0.01	284,740,397.64	3,073.41	

2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	67,756,207.79	93,495,651.12	155,134,791.55	284,740,397.64
1-2 年			50,005.51	
2-3 年		50,000.00		
3 年以上	50,000.00			
小 计	67,806,207.79	93,545,651.12	155,184,797.06	284,740,397.64

3) 坏账准备变动情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	74,039.60		25,000.00	99,039.60
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-61,416.55		25,000.00	-36,416.55
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	12,623.05		50,000.00	62,623.05

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数		10,001.10		10,001.10
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-10,000.00	10,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	74,039.60	-1.10	15,000.00	89,038.50
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	74,039.60		25,000.00	99,039.60
-----	-----------	--	-----------	-----------

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	3,073.41			3,073.41
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,500.28	2,500.28		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,073.41	10,001.10		6,927.69
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数		10,001.10		10,001.10

④ 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	59,070.40			59,070.40
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-55,996.99			-55,996.99
本期收回				
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末数	3,073.41			3,073.41

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
委托贷款	65,578,990.28	92,014,859.17	155,134,791.55	284,678,929.34
押金保证金	50,000.00	50,000.00	50,000.00	45,661.50
其他	2,177,217.51	1,480,791.95	5.51	15,806.80
小 计	67,806,207.79	93,545,651.12	155,184,797.06	284,740,397.64

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
缙云县天然气有限公司	委托贷款	20,020,555.56	1 年以内	29.48	
建德市浙能天然气有限公司	委托贷款	15,192,517.88	1 年以内	22.37	
景宁畲族自治县天然气有限公司	委托贷款	11,514,552.78	1 年以内	16.95	
庆元县天然气有限公司	委托贷款	11,013,409.72	1 年以内	16.22	
宁海县天然气有限公司	委托贷款	5,134,521.91	1 年以内	7.56	
小 计		62,875,557.85		92.58	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
缙云县天然气有限公司	委托贷款	29,400,000.00	1 年以内	31.43	
遂昌县天然气有限公司	委托贷款	18,000,000.00	1 年以内	19.24	
建德市浙能天然气有限公司	委托贷款	15,000,000.00	1 年以内	16.03	
景宁畲族自治县天然气有限公司	委托贷款	11,500,000.00	1 年以内	12.29	
庆元县天然气有限公司	委托贷款	8,000,000.00	1 年以内	8.55	
小 计		81,900,000.00		87.54	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
缙云县天然气有限公司	委托贷款	54,900,000.00	1年以内	35.38	
遂昌县天然气有限公司	委托贷款	23,000,000.00	1年以内	14.82	
云和县天然气有限公司	委托贷款	23,000,000.00	1年以内	14.82	
杭州市临安区浙能天然气有限公司	委托贷款	19,000,000.00	1年以内	12.24	
景宁畲族自治县天然气有限公司	委托贷款	8,000,000.00	1年以内	5.16	
小 计		127,900,000.00		82.42	

④ 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
宁海县天然气有限公司	委托贷款	80,000,000.00	1年以内	28.10	
缙云县天然气有限公司	委托贷款	54,900,000.00	1年以内	19.28	
新昌县天然气有限公司	委托贷款	46,600,000.00	1年以内	16.37	
海盐县天然气有限公司	委托贷款	39,000,000.00	1年以内	13.70	
杭州市临安区浙能天然气有限公司	委托贷款	19,000,000.00	1年以内	6.67	
小 计		239,500,000.00		84.12	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2022.06.30			2021.12.31		
	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	680,843,336.38		680,843,336.38	679,185,836.38		679,185,836.38
对联营、合营 企业投资	50,974,605.84		50,974,605.84	52,054,157.19		52,054,157.19
合 计	731,817,942.22		731,817,942.22	731,239,993.57		731,239,993.57

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	656,619,836.38		656,619,836.38	609,419,836.38		609,419,836.38
对联营、合营企业投资	45,465,828.31		45,465,828.31	41,575,320.49		41,575,320.49
合 计	702,085,664.69		702,085,664.69	650,995,156.87		650,995,156.87

(2) 对子公司投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
丽水市天然气有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
云和县天然气有限公司	13,680,000.00			13,680,000.00		
遂昌县天然气有限公司	15,849,000.00			15,849,000.00		
开化县天然气有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
新昌县天然气有限公司	11,475,849.42			11,475,849.42		
缙云县天然气有限公司	41,905,916.71			41,905,916.71		
德清县天然气有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
龙泉市天然气有限公司	36,900,000.00			36,900,000.00		
杭州市临安区浙能天然气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田县天然气有限公司	39,900,000.00			39,900,000.00		
常山县天然气有限责任公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
海盐县天然气有限公司	33,750,000.00			33,750,000.00		
义乌市天然气有限公司	72,911,881.45			72,911,881.45		
安吉县管道燃气有限公司	70,727,173.44			70,727,173.44		
建德市浙能天然气有限公司	27,787,604.00			27,787,604.00		
平湖市天然气有限公司	35,015,021.10			35,015,021.10		
绍兴市上虞区天然气有限公司	45,454,522.43	4,207,500.00		49,662,022.43		
浙江振能天然气有限公司	20,112,491.52			20,112,491.52		
宁海县天然气有限公司	46,446,924.85			46,446,924.85		
泰顺县天然气有限公司	4,831,700.00			4,831,700.00		
平阳县天然气有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		

宁波象保合作区天然气有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
庆元县天然气有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
景宁畲族自治县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
嵊州市三界天然气有限公司	5,087,751.46			5,087,751.46		
新昌浙能三花综合能源有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
小 计	679,185,836.38	4,207,500.00	2,550,000.00	680,843,336.38		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
丽水市天然气有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
云和县天然气有限公司	13,680,000.00			13,680,000.00		
遂昌县天然气有限公司	15,849,000.00			15,849,000.00		
开化县天然气有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
新昌县天然气有限公司	8,109,849.42	3,366,000.00		11,475,849.42		
缙云县天然气有限公司	34,255,916.71	7,650,000.00		41,905,916.71		
德清县天然气有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
龙泉市天然气有限公司	36,900,000.00			36,900,000.00		
杭州市临安区浙能天然气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田县天然气有限公司	39,900,000.00			39,900,000.00		
常山县天然气有限责任公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
海盐县天然气有限公司	33,750,000.00			33,750,000.00		
义乌市天然气有限公司	72,911,881.45			72,911,881.45		
安吉县管道燃气有限公司	70,727,173.44			70,727,173.44		
建德市浙能天然气有限公司	27,787,604.00			27,787,604.00		
平湖市天然气有限公司	35,015,021.10			35,015,021.10		
绍兴市上虞区天然气有限公司	45,454,522.43			45,454,522.43		
浙江振能天然气有限公司	20,112,491.52			20,112,491.52		

宁海县天然气有限公司	46,446,924.85			46,446,924.85		
泰顺县天然气有限公司	4,831,700.00			4,831,700.00		
平阳县天然气有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
宁波象保合作区天然气有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
庆元县天然气有限公司	4,500,000.00	9,000,000.00		13,500,000.00		
景宁畲族自治县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
嵊州市三界天然气有限公司	5,087,751.46			5,087,751.46		
新昌浙能三花综合能源有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
小 计	656,619,836.38	22,566,000.00		679,185,836.38		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
丽水市天然气有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
云和县天然气有限公司	10,080,000.00	3,600,000.00		13,680,000.00		
遂昌县天然气有限公司	11,349,000.00	4,500,000.00		15,849,000.00		
开化县天然气有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
新昌县天然气有限公司	8,109,849.42			8,109,849.42		
缙云县天然气有限公司	29,755,916.71	4,500,000.00		34,255,916.71		
德清县天然气有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
龙泉市天然气有限公司	36,900,000.00			36,900,000.00		
杭州市临安区浙能天然气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田县天然气有限公司	39,900,000.00			39,900,000.00		
常山县天然气有限责任公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
海盐县天然气有限公司	33,750,000.00			33,750,000.00		
义乌市天然气有限公司	72,911,881.45			72,911,881.45		
安吉县管道燃气有限公司	55,427,173.44	15,300,000.00		70,727,173.44		
建德市浙能天然气有限公司	27,787,604.00			27,787,604.00		

平湖市天然气有限公司	19,715,021.10	15,300,000.00		35,015,021.10		
绍兴市上虞区天然气有限公司	45,454,522.43			45,454,522.43		
浙江振能天然气有限公司	16,112,491.52	4,000,000.00		20,112,491.52		
宁海县天然气有限公司	46,446,924.85			46,446,924.85		
泰顺县天然气有限公司	4,831,700.00			4,831,700.00		
平阳县天然气有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
宁波象保合作区天然气有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
庆元县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
景宁畲族自治县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
嵊州市三界天然气有限公司	5,087,751.46			5,087,751.46		
小 计	609,419,836.38	47,200,000.00		656,619,836.38		

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
丽水市天然气有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
云和县天然气有限公司	6,300,000.00	3,780,000.00		10,080,000.00		
遂昌县天然气有限公司	9,000,000.00	2,349,000.00		11,349,000.00		
开化县天然气有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
新昌县天然气有限公司	8,109,849.42			8,109,849.42		
缙云县天然气有限公司	22,978,916.71	6,777,000.00		29,755,916.71		
德清县天然气有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
龙泉市天然气有限公司	36,900,000.00			36,900,000.00		
杭州市临安区浙能天然气有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田县天然气有限公司	39,900,000.00			39,900,000.00		
常山县天然气有限责任公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
海盐县天然气有限公司	33,750,000.00			33,750,000.00		
义乌市天然气有限公司	72,911,881.45			72,911,881.45		
安吉县管道燃气有限公司	47,777,173.44	7,650,000.00		55,427,173.44		

司						
建德市浙能天然气有限公司	27,787,604.00			27,787,604.00		
平湖市天然气有限公司	19,715,021.10			19,715,021.10		
绍兴市上虞区天然气有限公司	45,454,522.43			45,454,522.43		
浙江振能天然气有限公司	16,112,491.52			16,112,491.52		
宁海县天然气有限公司	46,446,924.85			46,446,924.85		
泰顺县天然气有限公司	4,831,700.00			4,831,700.00		
平阳县天然气有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
宁波象保合作区天然气有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
庆元县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
景宁畲族自治县天然气有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
嵊州市三界天然气有限公司		5,087,751.46		5,087,751.46		
小 计	583,776,084.92	25,643,751.46		609,419,836.38		

(3) 对联营企业投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业	52,054,157.19			2,679,162.40	
衢州市能源有限公司	52,054,157.19			2,694,639.82	
新昌浙能三花综合能源有限公司				-15,477.42	
小 计	52,054,157.19			2,679,162.40	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业	284,204.40	5,218,793.20		1,175,875.05	50,974,605.84	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
衢州市能源有限公司	284,204.40	5,218,793.20			49,814,208.21	
新昌浙能三花综合能源有限公司				1,175,875.05	1,160,397.63	
小 计	284,204.40	5,218,793.20		1,175,875.05	50,974,605.84	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业	45,465,828.31			6,408,255.23	
衢州市能源有限公司	45,465,828.31			6,408,255.23	
合 计	45,465,828.31			6,408,255.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业	180,073.65				52,054,157.19	
衢州市能源有限公司	180,073.65				52,054,157.19	
合 计	180,073.65				52,054,157.19	

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业	41,575,320.49			3,893,067.87	
衢州市能源有限公司	41,575,320.49			3,893,067.87	
合 计	41,575,320.49			3,893,067.87	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		

联营企业	-2,560.05				45,465,828.31	
衢州市能源有限公司	-2,560.05				45,465,828.31	
合 计	-2,560.05				45,465,828.31	

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业	39,749,075.55			1,894,645.06	
衢州市能源有限公司	39,749,075.55			1,894,645.06	
合 计	39,749,075.55			1,894,645.06	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业	-68,400.12				41,575,320.49	
衢州市能源有限公司	-68,400.12				41,575,320.49	
合 计	-68,400.12				41,575,320.49	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,898,056,766.86	2,838,092,929.53	3,774,241,212.15	3,633,541,577.91
其他业务收入	3,099,630.48	2,258,762.00	7,366,703.01	6,695,963.73
合 计	2,901,156,397.34	2,840,351,691.53	3,781,607,915.16	3,640,237,541.64
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,900,622,709.70	2,840,112,837.36	3,779,424,466.93	3,638,697,949.00

(续前表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,340,870,864.34	1,251,124,052.18	887,195,723.40	856,358,152.33
其他业务收入	6,916,131.27	4,074,638.40	8,306,823.46	3,391,234.82
合 计	1,347,786,995.61	1,255,198,690.58	895,502,546.86	859,749,387.15
其中：与客户之间的 合同产生的收入	1,344,960,722.94	1,253,847,467.08	——	——

(2) 收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
天然气销售	2,762,275,902.91	2,726,215,943.81	3,542,042,525.92	3,439,488,636.33
材料销售	135,780,863.95	111,876,985.72	232,198,686.23	194,052,941.58
其他	2,565,942.84	2,019,907.83	5,183,254.78	5,156,371.09
小 计	2,900,622,709.70	2,840,112,837.36	3,779,424,466.93	3,638,697,949.00

(续前表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
天然气销售	1,196,966,586.25	1,115,194,494.16	741,621,050.83	715,000,982.56
材料销售	143,904,278.09	135,929,558.02	145,574,672.57	141,357,169.77
其他	4,089,858.60	2,723,414.90	3,646,698.36	2,184,961.94
小 计	1,344,960,722.94	1,253,847,467.08	890,842,421.76	858,543,114.27

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	2,898,264,219.16	3,774,259,042.41	1,340,870,864.34
在某一时段内确认收入	2,358,490.54	5,165,424.52	4,089,858.60
小 计	2,900,622,709.70	3,779,424,466.93	1,344,960,722.94

(3) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	4,278,674.65	32,071,684.67	7,810,416.47
小 计	4,278,674.65	32,071,684.67	7,810,416.47

2. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	2,679,162.40	6,408,255.23	3,893,067.87	1,894,645.06
成本法核算的长期股权投资收益	19,624,811.04	145,829,122.34	73,593,093.04	105,168,905.32
委托贷款收益	1,624,618.78	4,754,128.18	10,076,337.95	12,809,331.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-77,089.95			
合 计	23,851,502.27	156,991,505.75	87,562,498.86	119,872,881.88

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.48	17.86	17.15	9.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	17.74	16.72	8.90

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022 年 1-6 月	2021 年 度	2020 年 度	2019 年 度	2022 年 1-6 月	2021 年 度	2020 年 度	2019 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.20			0.11	0.20		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.20			0.10	0.20		

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	119,275,548.84	230,448,542.28	136,756,432.91	60,884,144.57
非经常性损益	B	5,811,425.68	1,581,293.54	3,455,228.71	1,029,033.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	113,464,123.16	228,867,248.74	133,301,204.20	59,855,110.91

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,782,758,402.95	871,835,712.28	723,026,196.35	621,419,824.47
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E		908,053,412.69		30,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F		5		6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	21,599,575.12	231,069,100.28		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	2	4		
其他	资本公积	I1	284,204.40	180,073.65	-2,560.05	-68,400.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3	6	6	6
	专项储备	I2	11,170,260.91	3,309,762.33	12,055,643.07	10,790,627.43
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3	6	6	6
报告期月份数		K	6	12	12	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,840,923,551.65	1,290,137,456.60	797,430,954.32	672,223,010.41
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	6.48%	17.86%	17.15%	9.06%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	6.16%	17.74%	16.72%	8.90%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	119,275,548.84	230,448,542.28
非经常性损益	B	5,811,425.68	1,581,293.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	113,464,123.16	228,867,248.74
期初股份总数	D	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	4
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,128,600,000.00	1,128,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.11	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10	0.20

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

1. 2022 年 6 月 30 日比 2021 年 12 月 31 日

单位：万元

资产负债表项目	2022.06.30	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	166,336.93	117,346.39	41.75%	主要系公司经营积累和 2022 年 6 月份天然气采购款尚未支付等因素综合影响所致。
其他流动资产	1,050.65	3,114.03	-66.26%	2022 年 1-6 月增值税留底税额退税，2022 年 6 月末增值税留抵税额大幅减少导致。
使用权资产	2,912.66	1,759.79	65.51%	新增租赁合同，导致使用权资产原值增加。
应付账款	52,900.03	23,434.03	125.74%	主要系 2022 年 6 月末应付天然气采购款未支付所致。
其他应付款	7,458.11	11,291.24	-33.95%	2022 年 6 月末应付股利减少
长期借款	17,438.59	13,219.80	31.91%	主要系公司业务大幅扩张，固定资产投入需求大幅增加，相应固定资产贷款也大幅增加所致。
租赁负债	1,248.55	761.30	64.00%	新增租赁合同，导致租赁负债增加。
专项储备	4,652.18	3,535.16	31.60%	系安全生产经费使用数少于提取数所致。

2. 2021 年度比 2020 年度

单位：万元

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	117,346.39	64,657.55	81.49%	主要系 2021 年公司引入战略投资者增资，同时公司经营积累增加综合影响所致。
应收账款	23,639.63	13,411.11	76.27%	主要系 2021 年销售大幅增长，应收账款相应

				增加所致。
预付账款	5,084.41	930.23	446.57%	2021 年公司主要向浙江浙能天然气管网有限公司采购天然气，采用预付款的形式，2020 年底公司主要向中海石油气电集团有限责任公司采购，采用后付款的形式，故 2021 年末预付款项增加较多。
递延所得税资产	1,927.24	1,034.79	86.24%	主要系未实现利润和递延收益等导致的可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	29,931.24	46,712.00	-35.92%	主要系 2021 年公司长期固贷借款增加，短期流贷减少所致。
应付票据		1,400.00	-100.00%	系公司上期末开立银行承兑票据，本期无此事项。
其他应付款	11,291.24	7,760.95	45.49%	主要系部分子公司分红款期末尚未完全支付所致。
长期借款	13,219.80	4,852.48	172.43%	主要系公司业务大幅扩张，固定资产投入需求大幅增加，相应固定资产贷款也大幅增加所致。
递延收益	4,609.30	3,526.84	30.69%	主要系公司收到的迁改补偿款增加所致。
实收资本	112,860.00	71,100.00	58.73%	系 2021 年公司引进战略投资者增资所致。
资本公积	52,507.17	2.02	25,961.26 倍	主要系 2021 年引进战略投资者资本溢价较多，同时 2021 年公司股改，净资产折股差异确认资本公积综合影响所致。
盈余公积	2,229.90	877.93	154.00%	系 2021 年利润大幅增加，计提法定盈余公积所致。
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	510,188.45	347,326.84	46.89%	主要系随着疫情的好转，公司业务扩张，天然气销售和天然气工程安装服务收入、成本均大幅增长。
营业成本	441,311.95	297,952.64	48.11%	
税金及附加	1,596.48	1,119.99	42.54%	主要系本期销售收入大幅增长，应交增值税也大幅增加，相关附加税等也大幅增加所致。
财务费用	1,237.08	2,486.18	-50.24%	主要系 2021 年公司持有的货币资金大幅增加，利息收入大幅增长，同时公司借款减少，利息支出下降综合影响所致。
投资收益	640.83	389.31	64.61%	主要系衢州公司业绩增长，权益法确认的投资收益增加所致。
信用减值损失	-347.76	233.55	-248.90%	主要系 2021 年末应收账款余额增加，相应计提的坏账准备增加所致。
资产处置收益	-234.74	239.64	-197.95%	主要系 2021 年固定资产处置损失增加所致。
营业外收入	691.66	167.43	313.10%	主要系迁改补偿款收到增加所致。
营业外支出	748.37	121.21	517.42%	主要系 2021 年固定资产报废损失增加。

所得税费用	10,280.32	6,875.14	49.53%	主要系本期利润大幅增长相应所得税费用大幅增加所致。
-------	-----------	----------	--------	---------------------------

3. 2020 年度比 2019 年度

单位：万元

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	64,657.55	44,619.08	44.91%	主要系公司经营积累所致。
预付账款	930.23	4,386.64	-78.79%	2019 年公司主要向浙江省天然气开发有限公司采购天然气，采用预付款的形式，2020 年 9 月开始公司主要向中海石油气电集团有限责任公司采购，采用后付款的形式，故 2020 年末预付款项减少较多。
其他流动资产	3,087.27	4,526.53	-31.80%	主要系期末增值税留抵税额减少所致。
其他非流动资产	806.08	124.81	545.83%	系预付工程设备款及土地款增加所致。
应付票据	1,400.00			系公司期末开立银行承兑票据，上期无此事项。
应交税费	5,647.07	3,024.69	86.70%	主要系 2020 年度实现利润大幅增长，应交企业所得税也大幅增加所致。
长期借款	4,852.48	2,142.83	126.45%	主要系公司固定资产投入需求增加，相应固定资产贷款增加所致。
长期应付款	714.41	1,326.66	-46.15%	主要系支付融资租赁款导致余额减少所致。
递延收益	3,526.84	2,423.83	45.51%	主要系公司收到的迁改补偿款增加所致。
专项储备	3,204.18	1,998.62	60.32%	系 2019 年度天然气销售收入增加，相应计提专项储备增加。
盈余公积	877.93			系按母公司 2020 年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积。
利润表项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因说明
投资收益	389.31	189.46	105.48%	主要系衢州公司业绩增长，权益法确认的投资收益增加所致。
信用减值损失	233.55	-126.31	-284.91%	主要系 2020 年末应收账款减少，相应计提的坏账准备减少所致。
营业外支出	121.21	657.82	-81.57%	主要系 2019 年振能公司 CNG 业务终止，相关固定资产报废损失较多所致。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1996年11月21日设立，2011年6月28日改制

仅为浙江浙能燃气股份有限公司主板IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统设计；涉税服务；法律规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2022

年3月1日

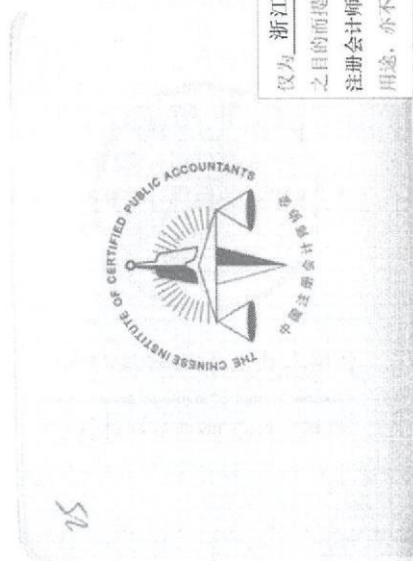


仅为浙江浙能燃气股份有限公司主板IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



仅为 浙江浙能燃气股份有限公司主版 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，未经本人书面同意，该文件不得用作任何注册会计用途，亦不得向第三方传递或披露。



姓名	黄元善
性别	男
出生日期	1972-08-03
工作单位	天健会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码	332521197208037694

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 07 01

证书编号	330000011789
批准注册协会	浙江注册会计师协会
发证日期	2000 年 01 月 27 日

1031



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 张敬
Sex: 男
出生日期: 1988-12-20
工作单位: 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 430322198812202016
Identity card No.



仅为浙江浙能燃气股份有限公司主报IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅供申报使用, 不得用于其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000015433
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 05 月 29 日
Date of Issuance