公司代码：603318　　公司简称：水发燃气

水发派思燃气股份有限公司
2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人朱先磊、主管会计工作负责人曾启富及会计机构负责人（会计主管人员）周树旺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本半年度报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 **4**
第二节 公司简介和主要财务指标 **5**
第三节 管理层讨论与分析 **8**
第四节 公司治理、环境和社会 **20**
第五节 重要事项 **22**
第六节 股份变动及股东情况 **33**
第七节 债券相关情况 **37**
第八节 财务报告 **38**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或水发燃气	指	水发派思燃气股份有限公司，原名大连派思燃气系统股份有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
水发集团	指	水发集团有限公司，系公司现控股股东,水发控股之控股股东
水发控股	指	山东水发控股集团有限公司，系公司持股 5%以上股东
水发众兴集团	指	水发众兴集团有限公司，系公司原控股股东
水发燃气集团	指	水发燃气集团有限公司，系公司股东，水发集团全资子公司，公司关联公司
派思投资	指	大连派思投资有限公司，系公司原持股 5%以上股东，现持股比例已降至 5%以下
Energas Ltd.	指	派思有限公司，注册于开曼群岛，系派思投资关联方
鄂尔多斯水发	指	鄂尔多斯市水发燃气有限公司，由鄂尔多斯市派思能源有限公司更名而来，系公司全资子公司
水发新能源	指	水发新能源有限公司，由大连派思新能源发展有限公司更名而来，系公司全资子公司
派思设备	指	大连派思燃气设备有限公司，由原大连佳诚能源工程设备有限公司更名而来，系公司全资子公司
豪迈新能源	指	山东豪迈新能源有限公司，公司原全资子公司，已于 2025 年 1 月 8 日注销
高密豪佳	指	高密豪佳燃气有限公司，系公司控股子公司
淄博绿周	指	淄博绿周能源有限公司，系水发新能源控股子公司
曹县启航	指	曹县水发启航燃气有限公司，系公司控股子公司
雅安水发	指	雅安水发燃气有限公司，由雅安市华燃天然气有限责任公司更名而来，系水发新能源全资子公司
伊川水发	指	伊川水发燃气有限公司，由伊川华燃天然气有限责任公司更名而来，系水发新能源全资子公司
方城水发	指	方城水发燃气有限公司，由方城县华燃天然气有限责任公司更名而来，系水发新能源全资子公司
水发派思金泰	指	水发派思金泰（深圳）天然气有限公司，系公司控股子公司
派思香港	指	派思燃气（香港）有限公司(EnergasGas-System（HongKong）Co.,Limited），注册于香港，系公司全资子公司
陕西派思	指	陕西派思燃气产业装备制造有限公司，注册于陕西省西安市，系公司参股公司
通辽隆圣峰	指	通辽市隆圣峰天然气有限公司，系公司控股子公司
铁岭隆圣峰	指	铁岭市隆圣峰天然气有限公司，系水发新能源控股子公司
岷通天然气	指	霍林郭勒岷通天然气有限公司，系济南岷通合伙控股子公司
济南岷通合伙	指	济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙），系水发燃气集团控股，公司参股合伙企业
胜动燃气	指	山东胜动燃气综合利用有限责任公司，系公司全资子公司
胜动集团	指	胜利油田胜利动力机械集团有限公司，系水发燃气集团控股子公司，公司关联公司
水发能源集团	指	水发能源集团有限公司，系水发集团控股子公司，公司关联公司
辽宁三三工业	指	辽宁三三工业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

LNG	指	液化天然气
报告期、本期、本报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
上年同期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	水发派思燃气股份有限公司
公司的中文简称	水发燃气
公司的外文名称	Shuifa Gas Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shuifa Gas
公司的法定代表人	朱先磊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于颖	李丽
联系地址	山东省济南市历城区经十东路33399号水发大厦10层	山东省济南市历城区经十东路33399号水发大厦10层
电话	0531-88798141	0531-88798141
传真	0531-88798141	0531-88798141
电子信箱	dmbgs@energas.cn	dmbgs@energas.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连经济技术开发区振鹏工业城73#
公司办公地址	山东省济南市历城区经十东路33399号水发大厦10层
公司办公地址的邮政编码	250102
公司网址	www.sfps.sdsf.com.cn
电子信箱	dmbgs@energas.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》www.cs.com.cn、《上海证券报》www.cnstock.com、《证券时报》www.stcn.com
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	水发燃气	603318	派思股份

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,189,372,873.24	1,284,439,467.60	1,209,898,092.09	-7.40
利润总额	-4,307,927.64	118,242,792.78	109,211,447.83	-103.64
归属于上市公司股东的净利润	-61,056,969.50	51,597,152.22	43,956,020.26	-218.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,254,285.92	44,149,894.15	44,149,894.15	-132.29
经营活动产生的现金流量净额	92,227,656.80	18,828,581.02	16,505,098.03	389.83
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,435,268,466.30	1,487,920,579.80	1,487,920,579.80	-3.54
总资产	4,156,367,531.77	4,219,515,694.00	4,219,515,694.00	-1.50

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元／股）	-0.13	0.11	0.10	-218.18
稀释每股收益（元／股）				
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-0.03	0.10	0.10	-130.00
加权平均净资产收益率（%）	-4.28	2.98	2.69	减少7.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.00	2.70	2.70	减少3.70个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1.公司于2024年9月27日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过《水发派思燃气股份有限公司关于现金收购山东胜动燃气综合利用有限责任公司100%股权的议案》，胜动燃气于2024年9月纳入公司合并报表范围。根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，公司按照同一控制下企业合并的相关规定追溯调整了上年同期数据。

2.利润总额较上年同期下降103.64%，主要系燃气运营业务收益减少；燃气设备业务货物交付集中于下半年，受交付时间影响上半年收入确认减少；按会计政策计提资产减值准备的要求，上半年计提资产减值损失增加及计提辽宁三三工业诉讼预计负债影响所致。

3.归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降218.33%，主要系燃气运营业务收益减少；燃气设备业务货物交付集中于下半年，受交付时间影响上半年收入确认减少；按会计政策计提资产减值准备的要求，上半年计提资产减值损失增加及计提辽宁三三工业诉讼预计负债影响所致。

4.归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降132.29%，主要系燃气运营业务收益减少；燃气设备业务货物交付集中于下半年，受交付时间影响上半年收入确认减少；按会计政策计提资产减值准备的要求，上半年计提资产减值损失增加影响所致。

5.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长389.83%，主要系上年同期LNG业务货款集中支付所致。

6.基本每股收益较上年同期下降218.18%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致。

7.扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降130.00%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,403.79	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	781,714.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,187,416.79	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	318,332.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,734,641.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	133,429.12	
少数股东权益影响额（税后）	1,204,673.38	
合计	-46,802,683.58	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
□适用 √不适用

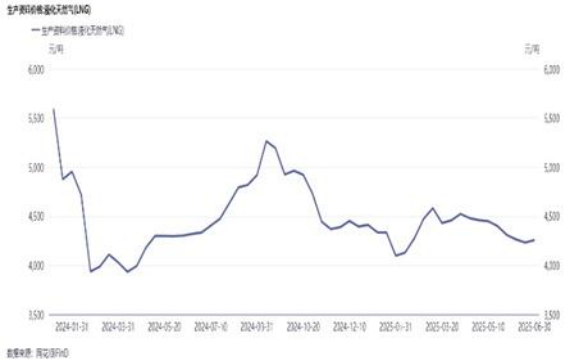
十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润
□适用 √不适用

十一、 其他
√适用 □不适用
本公司与辽宁三三工业存在未决诉讼，根据一审判决结果（非最终判决结果），公司结合相关会计准则要求，基于谨慎性原则，确认相关预计负债及营业外支出49,911,100.22 元。

第三节 管理层讨论与分析

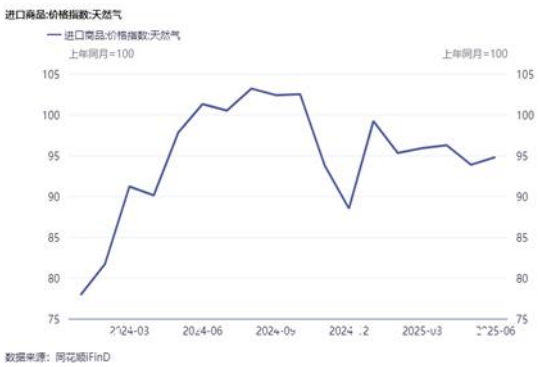
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业基本情况
1.行业分类与定位
公司聚焦天然气产业链，围绕天然气应用领域形成了燃气运营业务、LNG业务、燃气设备业务和分布式能源服务业务四大业务板块，其中以燃气运营业务和LNG业务为主，燃气设备业务和分布式能源服务业务为辅。
2.行业政策与市场环境
（1）市场动态：2025年上半年，国内天然气供需、价格水平符合预期。从供应端来看，国内天然气产量增长，2025年1-6月份，天然气产量1,308.3亿立方米，同比增长5.9%，液化天然气产量1,366.6万吨，同比增长19.5%。欧美地区受偏冷气候影响，储气库气量消耗速度偏快，国际气价阶段性处于高位，对中国LNG进口量增加形成一定阻力，天然气进口出现下滑，1-6月份进口天然气5,955万吨，同比下降7.9%，其中，液化天然气进口量3,011万吨，气态天然气进口量2,944万吨。同比分别下降20.8%、增长10.4%；需求端来看，国内供暖季气温整体偏高，城市燃气需求支撑力度不足，叠加中美关税双向制约，对国内天然气终端开工负荷有一定拖累，工业及化工需求同样表现偏弱，2025年上半年国内天然气需求有所下滑，1-6月份天然气表观消费量2,080.58亿立方米。

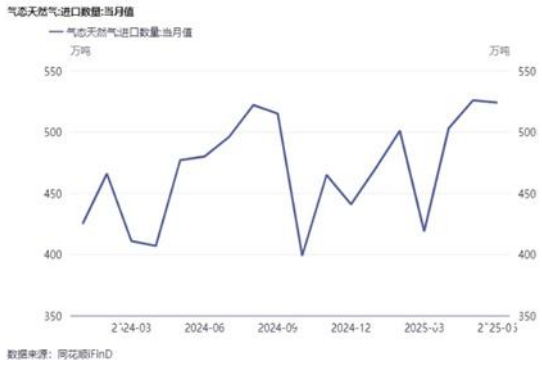


国内液化天然气（LNG）价格走势

国内天然气产量走势



进口天然气价格指数



气态天然气进口量走势

液化天然气(LNG)_进口数量走势

国内天然气表观消费量走势

（2）政策导向：国家持续推进能源结构转型，“双碳”目标驱动天然气消费需求增长，政策鼓励燃气企业向综合能源服务转型。2025 年上半年，为深入贯彻落实党中央、国务院有关决策部署，以更高标准践行能源安全新战略，扎实做好 2025 年能源工作，国家能源局研究制定了《2025 年能源工作指导意见》。《指导意见》提出了 2025 年能源工作的主要目标，供应保障能力方面，全国能源生产总量稳步提升。其中，天然气产量保持较快增长，油气储备规模持续增加。2025 年 3 月份，国务院安委会办公室出台了《关于加强工业企业自建自用天然气站安全管理的通知》(安委办函〔2025〕19 号)，要求各地结合本地实际明确自建站管理属性和监管职能，开展违规建设使用的自建站的排查整治工作，并严格相关标准规范执行。目前，全国各地正在陆续出台安委会 19 号文的相关实施细则。

行业数据来源于国家统计局、海关总署、国家发改委、同花顺金融数据终端等网站。

（二）公司各业务板块经营模式如下：

1.燃气运营业务包括城镇燃气运营和长输管线业务。城镇燃气运营主要是提供城镇区域内燃气供应、城镇管网建设及客户综合服务业务，具体可分为城镇燃气销售和城镇燃气安装。其中城镇燃气销售指从上游供应商购入城镇燃气气源，经处理后向下游客户进行销售。城镇燃气安装业务是指为燃气用户提供燃气设施、设备安装入户服务，并向用户收取相应的安装费及燃气设施建设费。由淄博绿周、高密豪佳、曹县启航、雅安水发等六家公司，提供城镇区域内燃气供应、城镇管网建设及客户综合服务，业绩主要来源于当地管道燃气供应与服务。2022年，公司完成收购通辽隆圣峰和铁岭隆圣峰51%股权、参股岷通天然气，开始涉足城镇燃气业务上游天然气长输管线业务，该业务主要盈利模式为修建、运营长输管线，从中石油“哈沈线”、“中俄东线”采购天然气直供下游优质工业用户和城镇燃气公司，业绩主要来源于管道燃气供应与服务。

2.LNG业务主要经营模式是通过管道接收中石化等天然气供应商供应的天然气，在本公司的液化厂将这些天然气液化，产出液化天然气（LNG）及附属产品重烃、氦气销售给客户。

3.以天然气发电为主的燃气设备制造，主要从事燃气发电相关的燃气输配和燃气应用领域相关产品的设计、生产、销售和服务，为天然气输配提供压力调节系统和天然气发电提供预处理系统。产品包括燃气输配系统、燃气应用系统和备品备件三大类。该业务板块主要采用“订单式”经营模式，根据上游客户的具体应用需求进行系统工艺设计（功能性设计）、机械集成成套设计、标准设备选型和非标设备设计，根据上述设计方案采购所需原材料，按照生产工艺要求进行加工制造，将各类设备按照生产工艺流程组装在一起，并经过检查、检验及测试，将产品销售给客户。

4.分布式能源服务业务主要包括天然气分布式能源业务和低浓度瓦斯发电运维业务。其中，天然气分布式能源业务以天然气为能源，通过内燃机、燃气锅炉、溴化锂制冷机等设备将采暖供热、制冷、发电过程一体化，送能于客户；低浓度瓦斯发电运维业务主要为瓦斯电站提供日常运行维护服务。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，公司实现营业收入118,937.29万元，比上年同期下降7.4%，主要是宏观经济下行压力所带来的市场环境变化导致。归属于上市公司股东净利润-6,105.70万元，比上年同期下降218.33%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-1,425.43万元，比上年同期下降132.29%。业绩波动较大，主要受燃气运营业务收益减少、燃气设备业务货物交付集中于下半年，受交付时间影响上半年收入确认减少、上半年计提资产减值损失增加及计提辽宁三三工业诉讼预计负债多重因素综合影响所致。上半年公司经营活动产生的现金流量净额为9,222.77万元，较上年同期增长389.83%。

各业务板块经营情况如下：

1.燃气运营业务。2025年上半年，该业务板块公司新增工业用户39户、商业用户10户、居民用户1,817户，新增合同气量7.94万㎥/日，上半年销气量2.22亿㎥，同比下降1.77%。

2. LNG业务。2025年上半年，公司LNG产量8.84万吨，同比减少7.82%，氦气产量9.32万㎥，同比增长1.75%。

3.燃气设备制造业务。2025年上半年，大连设备新签合同额3.04亿元,同比增长32%。

4.分布式能源服务业务。2025年上半年，分布式能源发电量4.87万kWh，同比增长14.59%。供热1.8万GJ，同比减少4.6%；供生活热水5,674吨，同比增长26.96%；供蒸汽672.4吨，同比增长7.48%。

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

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.国有控股的治理优势

2019年公司控股股东变更为水发众兴集团，2025年上半年，水发众兴集团将所持上市公司股份转让给其控股股东水发集团及水发集团的全资子公司水发燃气集团，公司控股股东由水发众兴集团变更为水发集团。水发集团是山东省国资委下属一级国有独资企业，依托强大的资本实力、品牌信誉和资源网络，为公司业务拓展、项目融资、风险防控提供了坚实保障。水发集团以其对于国家政策的准确认识及良好执行，在持续提升公司专业管理水平、加速业务拓展等方面发挥了积极作用。公司发挥国有控股的治理优势，在水发集团转型发展进程中以做优做特清洁能源为目标，不断完善公司管理制度，紧跟国家产业政策，通过积极市场调研及时调整经营政策，主动优化完善采购、生产、安全、客户服务等方面的企业制度，持续提升公司专业管理水平和业务拓展速度，积累了丰富的管理经验。此外，公司各业务板块加快人才引进步伐，通过内部培养和外部招聘并重的方式积累大量生产、经营管理人才，为公司低成本、高效率的经营运行奠定了基础。

2.“水发”品牌和产品优势

公司更名后，“水发”品牌多年积累的企业形象和社会效应给公司带来全新的发展契机，公司将继续秉承“上善若水、发展惠民”的发展理念在A股市场扛起“水发”这面旗帜，以“燃聚万家、气贯百年”为企业愿景，以做强产业、做大市值、做出贡献、回报股东为经营目标，围绕天然气全产业链布局，全力打造国内一流绿色低碳生活服务商。

同时，公司燃气设备制造业务在行业中建立了良好的企业形象和商业品牌，已和国内多家企业建立了长期稳定的合作关系，在国内外市场具有较高的知名度。公司主要产品生产规模和质量处同行业领先水平，派思设备是GE、西门子、三菱、阿尔斯通、三星等国际企业的优质供应商，公司产品得到国内外客户的信赖，市场销售渠道稳定。

3.特许经营优势

我国现行的燃气运营模式为特许经营模式，实行区域内统一经营，取得特许经营许可的燃气运营公司在特许经营区域范围内独家经营。公司燃气运营板块公司在各自地区较早进军燃气运营行业，取得了当地部分地区燃气经营业务的特许经营权，且在未来较长的时间内都将持续保持特许经营优势。公司通过拥有多处城镇管道燃气业务特许经营权为各类用户提供管道燃气和配套服务，且主要特许经营权区域内拥有良好的经济和工业基础。公司在业务所在地拥有较高的特许经营优势和市场美誉度，并持续维系良好的政企关系，在当地具备较强的资源配置能力和区域协同运作能力。

4.科技发展和技术优势

公司重视科技研发工作，持续保持科技与研发投入。公司依托技术创新和科技进步推动产业发展，以高新技术企业大连派思设备制造基地为载体，搭建研发、设计、装备制造全流程科技平台，先后获得“高新技术企业”“辽宁省博士后创新实践基地”“科技创新先进单位”等荣誉。在燃气装备领域，派思设备荣获“辽宁省专精特新中小企业”“辽宁省创新型中小企业”等称号，列入大连市“小升规”企业中的战略性新兴产业企业名单。截至2025年6月底，公司已授权专利164项，其中发明专利14项，实用新型专利150项。

5.产品质量控制和安全生产优势

公司建有全面的质量保证体系，通过了ISO9001:2008质量管理体系认证，制订了符合企业现状和发展需求的质量方针和质量目标，严格执行产品质量国家相关标准。公司拥有国内特种设备A级压力管道组件（仅限燃气调压装置）制造许可证，特种设备A1级高压容器（仅限单层）和A2级第III类低、中压容器设计、制造许可证，以及美国机械工程师协会的ASME授权证书。

公司始终坚持安全发展理念，注意控制安全生产风险，不断加大安全投入；公司规范运行安全生产标准化等管理体系，深化安全生产基础建设，严格开展风险分级管控和隐患排查治理工作，全链条构建城镇燃气安全管控机制，加力推动燃气信息化系统建设，确保工程运维及应急抢险能力满足安全运行的需要，持续向客户与相关方提供安全优质的能源服务；城镇燃气权属公司大力开展燃气安全进社区等宣传活动，积极协助属地政府应急抢险工作，获得多方好评；报告期内公司整体保持着较好事故控制记录，重伤以上级别安全生产责任事故零起，良好践行企业社会责任。

6.全产业链布局统筹发展优势

经过多年的业务拓展和整合，公司已经实现了从上游液化天然气生产，到中游燃气装备为主的高端制造，再到下游燃气应用领域的分布式能源和城镇燃气供应的全产业链布局。全产业链布局使公司能够对从原材料采购到产品销售的各个环节进行有效把控，提高运营效率，降低整体成本。公司可以根据市场需求和各业务板块的发展情况，灵活调配资源，将资源集中投入到效益更

好的业务中，提高资源利用效率。全产业链布局为公司的技术研发提供了更广阔的平台和更多的资源支持。公司可以在整个产业链上进行技术创新。各业务板块之间的紧密合作有利于技术在产业链内部的快速转化和应用，加快新技术、新产品的推广速度，提高公司的市场竞争力。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,189,372,873.24	1,284,439,467.60	-7.40
营业成本	1,020,994,986.37	1,058,274,704.43	-3.52
销售费用	5,024,995.76	5,037,456.60	-0.25
管理费用	48,060,583.38	54,368,516.53	-11.60
财务费用	40,853,294.51	37,098,925.94	10.12
研发费用	6,361,299.25	9,441,448.12	-32.62
经营活动产生的现金流量净额	92,227,656.80	18,828,581.02	389.83
投资活动产生的现金流量净额	178,214,824.17	-44,888,678.39	-
筹资活动产生的现金流量净额	-255,911,321.96	-172,847,026.60	-

研发费用变动原因说明：主要系按照研发进度投放材料影响所致 。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期 LNG 业务货款集中支付所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年收到处置东营胜动股权投资合伙企业（有限合伙）股权转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年支付胜动燃气并购款所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本公司与辽宁三三工业存在未决诉讼，根据一审判决结果（非最终判决结果），公司结合相关会计准则要求，基于谨慎性原则，确认相关预计负债及营业外支出 49,911,100.22 元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	8,706,223.00	0.21	13,405,873.18	0.32	-35.06	主要系票据结算方式减少及原有票据到期承兑所致。
应收款项融资	13,993,529.49	0.34	27,199,663.78	0.64	-48.55	主要系票据结算方式减少及原有票据到期承兑所致。
其他应收款	60,399,946.29	1.45	271,217,674.53	6.43	-77.73	主要系本年收到处置东营胜动股权投资合伙企业（有限合伙）股权转让款所致。
其他流动资产	18,950,628.87	0.46	14,506,875.21	0.34	30.63	主要系并购庆阳兴瑞能源所致。
在建工程	136,215,032.58	3.28	60,895,100.69	1.44	123.69	主要系并购庆阳兴瑞能源及胜动燃气投资新项目设备采购所致。
无形资产	118,223,213.92	2.84	75,686,994.67	1.79	56.20	主要系并购庆阳兴瑞能源所致。
应交税费	12,632,712.66	0.30	27,831,109.42	0.66	-54.61	主要系所得税缴纳所致。
其他应付款	245,305,111.84	5.90	365,163,691.28	8.65	-32.82	主要系支付胜动燃气并购款及借入水发燃气集团款项所致。
长期借款	537,030,000.00	12.92	332,800,000.00	7.89	61.37	主要系本期增加长期融资借款所致。
长期应付款	141,697,178.35	3.41	272,901,040.27	6.47	-48.08	主要系本期偿还融资租赁所致。
预计负债	50,671,100.22	1.22	760,000.00	0.02	6,567.25	主要系计提辽宁三三工业诉讼预计负债4,991.11万元所致。

其他说明
无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产3,328.85（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.80%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明
无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用
详见第八节、七、31

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司于 2025 年 4 月 20 日经公司第五届董事会第七次临时会议审议通过收购庆阳兴瑞能源有限公司 65%股权，于 2025 年 4 月纳入合并报表范围。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
庆阳兴瑞能源有限公司	LNG生产与销售	否	收购	22,100,000.00	65%	是	-	自有资金	庆阳瑞庆管理咨询合伙（有限合伙）	-	已完成	-	2,071,413.28	否	2025-4-22	2025-007
合计	/	/	/	22,100,000.00	/	/	/	/	/	/	/		2,071,413.28	/	/	/

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	27,199,663.78						-13,206,134.29	13,993,529.49
其中：应收款项融资	27,199,663.78						-13,206,134.29	13,993,529.49
合计	27,199,663.78						-13,206,134.29	13,993,529.49

证券投资情况
□适用 √不适用

证券投资情况的说明
□适用 √不适用

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	子公司	LNG业务	84,131.77	109,972.63	98,635.11	36,069.64	939.76	791.36
淄博绿周能源有限公司	子公司	燃气运营业务	5,000.00	24,618.79	19,780.41	16,686.11	2,204.06	1,596.59
高密豪佳燃气有限公司	子公司	燃气运营业务	5,000.00	24,339.35	15,510.29	11,635.52	1,846.46	1,377.97
通辽市隆圣峰天然气有限公司	子公司	燃气运营业务	20,000.00	84,569.16	44,642.15	31,053.49	4,183.24	3,506.06
山东胜动燃气综	子公司	分布式能源服	34,935.78	25,498.75	15,010.49	5,989.49	1,258.48	994.47

合利用有限责任公司		务业务						
济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	项目投资	21,000.00	94,829.58	30,150.94	19,792.86	2,245.69	1,807.53

报告期内取得和处置子公司的情况
√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
庆阳兴瑞能源有限公司	收购	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响

其他说明
□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况
□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1.政策风险

公司各业务板块均围绕天然气上中下游开展，如局部地区或整个链条部分领域出台新的行业政策，调整行业的走向，将会影响市场供需关系。公司将从长远的角度研判未来发展方向、自身所处的行业地位，根据国家颁布的各项政策，适时调整及加快公司现有项目建设，围绕国家的发展战略，紧随形势抓住政策变革中所孕育的发展机会，进一步完善产业链条和产业布局，以保持公司的可持续发展，争取在利好政策下的发展时机，规避风险。

2.经营风险

（1）下游市场需求风险

天然气下游市场需求受多种因素影响，若宏观经济下滑或政策变化导致天然气消费增速放缓或天然气市场萎缩，则可能给公司各板块经营带来不利影响。特别是在城镇燃气运营方面，公司将面临新的机遇和挑战，在有望获得更多上游气源采购选择权的同时，也将面临更激烈的行业竞争。在天然气价格波动较大，低价海气冲击的情况下，如果管道天然气价格过高，超过用户的承受能力，或者与替代能源相比不具有相对综合优势，部分终端用户可能会选择其他替代性能源，可能会影响公司城镇燃气板块未来业绩增长的稳定性。如果未来全球宏观经济增速放缓，贸易流通受限，会影响燃气装备业务的市场需求。公司将不断提升资源配置能力，降低资源综合成本，强化客户黏性，提升顺价能力，同时强化海外燃气装备市场开拓力度，提升市场地位。

（2）燃气价格波动风险

全球天然气供应格局变化、国际地缘政治影响和国际油气价格波动，可能导致公司的气源价格上涨，公司部分天然气终端市场销售价格受到政府管制，存在不能及时传导上游气价上涨的风险。

（3）安全生产风险

天然气具有易燃、易爆的特性，若燃气设施发生泄漏，极易发生火灾、爆炸等事故，因此，安全生产管理历来是公司生产经营的工作重点。公司将积极应用智能检测技术，加强用户端联防，降低因用户使用不当、燃气用具质量问题或人为操作失误等原因引发安全事故的风险。

（4）商誉减值风险

公司收购淄博绿周、高密豪佳、通辽隆圣峰、铁岭隆圣峰等单位，产生大额商誉，可能存在商誉减值风险。公司将持续加强对收购企业经营融合与管理工作，发挥协同效应，激发增长动能，防范经营风险，最大限度降低商誉减值风险。

3.投资风险

近年来，公司业务高速发展，在各业务板块的新增投资增加，随着所在地区经济政策环境变化，可能导致投资项目实际收益低于预期，造成投资回收期延长。特别是公司所涉足的燃气运营业务、LNG 业务（包括新投资的庆阳兴瑞能源项目）和分布式能源业务等受市场环境、政策变化影响较大，可能存在投资风险。公司将持续深入研究上述相关业务领域，强化分析和研判市场、政策和技术的变化趋势，并切实做好项目可行性研究并制定针对性的风险防控措施，坚持科学决策，做好投资前研判；同时进一步加强风险识别，强化投资项目全流程管理，把控好决策、执行、监督、反馈等各个环节，从而有效控制投资风险。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

公司 2025 年上半年“提质增效重回报”行动进展情况

2024 年 8 月 20 日，公司发布了《关于开展“提质增效重回报”行动的公告》（公告编号：2024-031），明确了聚焦主业、规范治理、稳定分红、加强沟通等核心举措。2025 年上半年，公司管理层及全体员工积极落实行动方案，在客户景气度不足的压力下成功稳住市场，各项重点工作取得阶段性成效。

1.聚焦主责主业，业绩虽降仍具韧性

2025 年上半年，公司坚定不移推进“立足山东、壮大蒙东、培育陇东”的“三东”战略规划。山东区域深耕城燃资产核心优势，通过扩张特许经营版图提升区域协同发展；蒙东区域依托 570

公里长输管线优势，聚焦高价值客户开发，构建能源输送与市场培育双向驱动体系；陇东区域抢抓政策窗口期，完成庆阳兴瑞能源有限公司 65%股权收购，并重启庆阳兴瑞能源项目建设，进一步优化公司产业布局，提升市场竞争优势，增加公司优质资产规模，提高公司营业收入和盈利能力，增强公司核心竞争力。

2.公司治理持续优化，规范运作水平提升

治理机制高效运行，董事会战略引领和科学决策作用有效发挥，各专门委员会履职尽责。根据《中华人民共和国公司法》等法律法规和监管要求，完善以《公司章程》为核心的制度体系，取消监事会，由审计委员会代替其行使职权，公司治理更加规范、高效。内部控制体系有效运行，风险管理机制持续完善，确保公司经营合规、稳健。

3.投资者回报承诺有效落实，分红政策保持稳定

公司严格遵循既定的利润分配政策，高度重视股东回报。2025 年 5 月 28 日召开的 2024 年年度股东大会审议通过利润分配方案，向全体股东派发现金红利共计人民币 3121.68 万元，占 2024 年度归属于上市公司股东净利润的比例约为 30.41%。公司连续五年实施现金分红，近三年累计分红 7207.41 万元，保持了分红政策的连续性和稳定性，积极践行回报股东的承诺。

4.投资者沟通深化，市场认同度增强

沟通渠道多元化， 持续通过业绩说明会、投资者热线、E 互动平台、特定对象调研等多种形式，积极主动与投资者保持密切沟通。2025 年上半年接听投资者电话 135 次，E 互动平台回复投资者提问 28 项，回复率达 100%。

信息披露提质增效，坚持以投资者需求为导向，提升定期报告与临时公告的针对性、可读性和有效性。在 2024 年年报披露后，及时召开业绩说明会，公司董事长、总经理等核心管理层详细解读业绩、阐述战略并回应市场关切，增强透明度与信任度。首次参照主流 ESG 披露框架要求编制 ESG 报告，系统梳理并披露了公司在环境责任（如绿色低碳运营、节能减排举措）、社会责任（如安全生产投入、客户服务保障、员工关怀）及公司治理（如治理结构优化、风险管理、商业道德）等方面的管理实践与关键绩效指标，显著提升了 ESG 信息的透明度、系统性和可比性。

市值管理意识强化，建立健全市值管理制度，密切关注资本市场动态与公司估值表现，积极向市场传递公司价值，努力促进市场价值与内在价值的统一。

5.风险提示

“提质增效重回报”是一项长期持续的工作，未来进展可能受到宏观经济环境、行业政策、市场竞争、项目推进等多种因素的影响，敬请广大投资者注意相关风险。

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张增军	副总经理	离任
张万青	副总经理	聘任
夏同水	独立董事	离任
吴长春	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.2024 年 4 月 22 日，公司于 2025 年 4 月 21 日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，经公司总经理提名，董事会提名委员会审核，公司董事会一致同意聘任张万青先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至公司第五届董事会届满之日止。

2. 2025 年 4 月 22 日，公司董事会收到副总经理张增军先生的书面辞职报告，由于工作调整原因，张增军先生申请辞去公司副总经理职务。

3. 2025 年 6 月 24 日，公司收到独立董事夏同水先生、吴长春先生递交的书面辞职报告。夏同水先生、吴长春先生因任公司独立董事满六年，申请辞去公司第五届董事会独立董事及董事会各专门委员会职务，辞职后将不再担任公司任何职务。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	公司原控股股东水发众兴集团	水发众兴集团不存在关于《上市公司收购管理办法》第六条规定的不适合收购人的情形，并可以按照《上市公司收购管理办法》第五十条规定提供本次收购的备查文件。	2019 年 6 月	是	长期有效	是	-	-
	其他	公司原控股股东水发众兴集团	水发众兴集团有限公司将继续保持水发燃气完整的采购、生产、销售体系以及知识产权方面的独立，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立；严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不会要求水发燃气为本公司提供违规担保或非法占用水发燃气资金，保持并维护水发燃气的独立性。	2019 年 6 月	是	长期有效	是	-	-
	解决关联交易	公司原控股股东水发众兴集	在水发众兴集团有限公司作为水发燃气股东期间，水发众兴集团有限公司将尽量减少并规范与水发燃气的关联交易。若有不可避免的关联交易，水发众兴集团有限公司与水发燃气将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规	2019 年 6 月	是	长期有效	是	-	-

		团	和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害水发燃气及其他股东的合法权益。						
	解决同业竞争	公司原控股股东水发众兴集团	为了保护水发燃气的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，避免与水发燃气可能产生的同业竞争，从而可能侵犯水发燃气及其他广大中小投资者的合法权益，水发众兴集团有限公司特向水发燃气作出如下承诺:水发众兴集团有限公司既有业务未与水发燃气业务产生竞争或利益冲突，未来水发众兴集团有限公司管理自身及控股子公司名下的物业也将独立于水发燃气，不会扩大现有同类业务导致与水发燃气形成利益冲突。水发众兴集团有限公司将不会利用对水发燃气的控股地位从事任何损害水发燃气或水发燃气其他股东利益的活动。	2019年6月	是	长期有效	是	-	-
	解决同业竞争	公司原控股股东水发众兴集团	1、关于避免同业竞争的总体性承诺：（1）在水发众兴集团控制水发燃气期间，水发众兴集团及下属企业保证不利用自身对水发燃气的控制关系从事或参与从事有损水发燃气及其中小股东利益的行为。(2)在水发众兴集团控制水发燃气期间，水发众兴集团及下属企业将采取有效措施，不直接从事与上市公司及其控制的企业存在实质性同业竞争的业务。(3)水发众兴集团及下属企业如出售与水发燃气生产、经营构成竞争的资产、业务或权益，水发燃气均享有优先购买权；(4)本承诺在水发众兴集团控制上市公司期间持续有效。水发众兴集团保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，水发众兴集团将承担相应的赔偿责任。2、关于水发众兴集团存量燃气资产的未来安排：截至本承诺出具日，除水发燃气及其下属企业外，水发众兴集团直接或间接控制的燃气业务企业，目前均已采用委托水发燃气管理的方式，有效减少和避免了与水发燃气之间可能发生的同业竞争。在水发众兴集团拥有上述企业控制权期间，将上述企业持续委托给水发燃气管理，并保证不利用大股东身份干预水发燃气对上述企业的管理权。同时，自托管之日起60个月内，如上述企业符合注入水发燃气条件，水发众兴集团通过股权转让、资产注入或其他合法方式，将上述企业股权转让给水发燃气。3、关于未来新增燃气资产的安排：（1）水发众兴集团及其下属企业根据与水发燃气签署的《代为培育框架协议》按照市场原则为水发燃气代为培育燃气运营资产或业务。（2）水发众兴集团及其下属企业为水发燃气代为培育的业务，于水发众兴集团及其	2019年11月	是	延期至2029年12月29日	是	-	-

			下属企业收购完成后三个月内，委托给水发燃气管理。(3)水发众兴集团及其下属企业为水发燃气代为培育的业务，于水发众兴集团及其下属企业收购完成后60个月内，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，符合注入上市公司条件（包括但不限于持续盈利、产权清晰、资产合规完整、符合有关法律法规和监管规则等）的资产或业务的优先注入上市公司。若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的业务、资产转让给无关联第三方等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使水发众兴集团及下属企业不再从事与上市公司及其下属企业主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。						
	解决同业竞争	公司控股股东水发集团及一致行动人水发水控、水发燃气集团	1、关于避免同业竞争的总体性承诺：（1）在水发集团通过水发众兴集团控制水发燃气期间，水发集团及下属企业保证不利用自身对水发燃气的控制关系从事或参与从事有损水发燃气及其中小股东利益的行为。（2）除现有业务外，在水发集团通过水发众兴集团控制水发燃气期间，水发集团及下属非上市企业将采取有效措施，不直接从事与上市公司及其控制的企业存在实质性同业竞争的业务。（3）水发集团及下属企业如出售与水发燃气生产、经营构成竞争的资产、业务或权益，水发燃气均享有优先购买权；（4）本承诺在水发集团通过水发众兴集团控制上市公司期间持续有效。水发集团保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，水发集团将承担相应的赔偿责任。2、关于水发集团存量燃气资产的未来安排：截至本承诺出具日，除水发燃气及其下属企业外，水发集团直接或间接控制了9家燃气业务企业，目前均已采用委托水发燃气管理的方式，有效减少和避免了与水发燃气之间可能发生的同业竞争。在水发集团拥有上述企业控制权期间，将上述企业持续委托给水发燃气管理，并保证不利用大股东身份干预水发燃气对上述企业的管理权。同时，自托管之日起60个月内，如上述企业符合注入水发燃气条件，水发集团通过股权转让、资产注入或其他合法方式，将上述企业股权转让给水发燃气。3、关于未来新增燃气资产的安排：(1)水发集团及其下属非上市企业根据与水发燃气签署的《代为培育框架协议》按照市场原则为水发燃气代为培育燃气运营资产或业务。(2)水发集团及其下属非上市企业为水发燃气代为培育的业务，于水发集团及其下属企业收购完成后三个月内，委托给水发燃气管理。(3)水发集团及其下属非上市企业为水发燃气代为培育的业务，于水发集团及其下属企业收购完成后60个月内，按照监管机构及法律法规的要求尽一切合理努力解决与上市公司及其下属企业构成竞争或潜在竞争的业务，符合注入上市公司条件（包括但不限于持续盈利、产权清晰、资产合规完整、符合有关法律法规和监管规则等）的资产或业	2019年11月	是	延期至2029年12月29日	是	-	-

			务的优先注入上市公司。若无法注入上市公司的，将通过包括但不限于将产生竞争的业务、资产转让给无关联第三方等一切有助于解决上述问题的可行、合法方式，使水发集团及下属企业不再从事与上市公司及其下属企业主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。						
其他对公司中小股东所作承诺	盈利预测及补偿	胜动集团	若胜动燃气2024年度或2025年度累计实现净利润数低于累计承诺净利润数的80%、2026年度累计实现净利润数低于累计承诺净利润数的100%，胜动集团将对累计实现净利润与累计承诺净利润之间的差额按照交易双方的约定进行补偿。水发燃气集团有限公司作为胜动集团的间接控股股东，同意对胜动集团的前述业绩补偿义务承担连带责任保证	2024年9月	是	约定期有效	是	-	-
其他承诺	其他	公司原控股股东派思投资、原实际控制人谢冰	1、在受让方（水发众兴）不干预标的公司正常经营的前提下（受让方依法行使股东权利及根据协议安排推荐董事、监事和高级管理人员并依法行使职权的除外），标的公司在现有经营方针、计划、模式及经营团队的基础上继续经营，标的公司2019年度、2020年度和2021年度（以下简称“业绩承诺期”）经审计的净利润（指标的公司合并财务报表范围内扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币5000万元、人民币6000万元和人民币7000万元，三年累计承诺净利润数为人民币18000万元。（以下简称：“承诺净利润数”）。（上述承诺业绩不包括标的公司后续并购业务、新投资建设项目、技改扩能项目产生的净利润或亏损）。2、标的公司2019年度、2020年度和2021年度各年度的应收账款周转率、应收账款回款率和应收账款回收率不低于上市公司最近三年（2016年度、2017年度、2018年度）的平均值，坏账率不高于上市公司最近三年（2016年度、2017年度、2018年度）的平均值，如上述指标未实现时，转让方及实际控制人谢冰需按承诺的标准和实际实现的标准的差额，参照相应的财务指标及同期贷款利率给予上市公司合理补偿。3、关于业务经营范围的承诺：标的公司在业绩承诺期间，（1）做大做强原有专用装备制造业务，新开展的燃气轮机业务、盾构机业务在消化、处理完毕现有合同后，不再承接新业务；（2）提升现有分布式能源站业务盈利能力；（3）燃气运营业务中的原有城镇燃气业务稳中推进，适时在山东开展新业务，LNG液化工厂尽快全面投产，使得原有三大主业全面推进，以达到三年期业绩承诺的要求。4、如有因本次交易完成前转让方未向受让方披露的上市公司包括但不限于法律、财务、业务等信息，给上市公司造成损失的，转让方、谢冰愿承担相应责任。5、关于避免同业竞争的承诺，承诺方及其一致行动人EnergasLtd.出具避免同业竞争的承诺函，本次交易完成后的36个月内，其本人/公司及配偶、近亲属不以任何方式从事与上市公司已有业务构成竞争的业务、服务或其他经营活动，如有相关商业机会应无偿提供给	2019年1月	是	约定期有效	否	因派思投资不具备现金补偿能力，经公司2020年第八次临时股东大会审议修订补偿方案由以现金方式对上市公司进行补偿变更为以现金或非现金方式（包括但不限于股票抵顶回购等方式）对上市公司进行补偿，其他相关承诺不变。具体	详见备注

			上市公司，如违反该承诺，因此获得的收益归属上市公司所有。6、关于规范关联交易的承诺，承诺方及其一致行动人EnergasLtd.出具规范关联交易的承诺，将减少和规范与上市公司的关联交易，如关联交易不可避免，将依法进行信息披露，履行相关审批流程，确保交易公允，不利用关联交易损害上市公司及其他股东合法权益。					详情参见公司编号2020-097号公告和2022-014号公告。	
其他承诺	避免同业竞争	胜动集团	1、截至本承诺函出具日，除本集团控制的贵州恒达源能源利用有限公司、山东胜动新能源科技有限公司从事可燃气体综合利用发电业务外，本集团及本集团下属企业不存在因从事可燃气体综合利用发电业务，进而与胜动燃气、上市公司及其下属企业构成同业竞争的情形。 2、本集团及本集团下属企业不会直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接新增与上市公司及其下属企业存在实质性同业竞争的业务。 3、若有第三方向本集团及本集团下属企业提供任何业务机会或本集团及本集团下属企业有任何业务机会可提供给第三方，且该业务与上市公司构成实质性同业竞争的，若上市公司及其下属企业有能力、有意向承揽该业务，本集团及本集团下属企业应当立即通知上市公司及其下属企业该业务机会，并尽力促使该业务以合理的条款和条件由上市公司及其下属企业承接。 4、针对本集团控制的贵州恒达源能源利用有限公司、山东胜动新能源科技有限公司开展的与上市公司构成同业竞争的可燃气体综合利用发电业务，本集团承诺在上市公司完成对胜动燃气收购完成后的五年内在合适时机通过股权转让、资产出售、托管至上市公司或其他合法方式解决同业竞争问题，且本集团及本集团下属企业若拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用竞争性业务中的资产或权益的，上市公司在同等条件下享有优先受让权。 5、上述承诺持续有效，不可撤销。本集团保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造	2024年9月	是	长期有效	是	-	-

			成损失的，本集团将承担相应的赔偿责任。						

备注：
1.2019年度业绩补偿已经由派思投资一致行动人EnergasLtd.用股票进行补偿，该笔回购注销已完成。
2.2020年度业绩补偿已经由派思投资一致行动人EnergasLtd.用股票进行补偿，该笔回购注销已完成。
3.2021年度业绩承诺补偿事项水发众兴于2023年8月向济南市历城区人民法院提起诉讼，2024年6月17日已开庭审理，并于2024年7月24日一审判决如下：
（1）原告水发众兴集团有限公司有权通过拍卖、变卖方式处置 Energas Ltd. 质押给原告水发众兴集团有限公司的水发燃气股份有限公司的5,544,876股股票；
（2）水发派思燃气股份有限公司对本判决第一项的处置价款在第三人大连派思投资有限公司及谢冰未完成的2021年业绩承诺差额43,810,499.22元及逾期利息（以43,810,499.22元为基数，自2023年6月19日起至实际清偿之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期同期贷款市场报价利率计算）范围内优先受偿；
（3）原告水发众兴集团有限公司对本判决第一项的处置价款在律师费用100,000元范围内优先受偿。
如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费261,353元，由被告Energas Ltd. 负担。
截止本报告披露日，济南市历城区法院正在履行相关程序，将通过司法裁定方式变卖上述股票。后续案件有实质性进展时公司将及时履行披露义务。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
通辽市隆圣峰天然气有限公司	北京中油国门油料销售有限公司	-	诉讼	我方为原告	400.00	-	申请执行	我方胜诉	2025年4月17日执行回款54.39万元，继续推进执行被执行人其他可执行财产。
水发派思燃气股份有限公司	中机国能电力工程有限公司	-	仲裁	我方为原告	780.43	-		我方胜诉	我方已申请强制执行。
水发派思燃气股份有限公司	中机国能电力工程有限公司	-	仲裁	我方为原告	152.20	-	已申请强制执行	我方胜诉	正在执行中

水发派思燃气股份有限公司	靖边县塔冷通天然气有限公司；陕西祥祺之星新能源科技有限公司	-	诉讼	我方为原告	1,266.07	-	对方未履行调解，已申请强制执行	达成调解	查封了对方的LNG设备，正在推进设备执行。
GS Corporation C0.Ltd	水发派思燃气股份有限公司	-	仲裁	我方为被告	156	-	仲裁庭正在选定仲裁员，尚未开庭		
水发派思燃气股份有限公司	柯坪县柯小驼能源投资有限公司、柯坪县财政局	-	诉讼	我方为原告	722.22	-	对方提出管辖权异议后，案件正在移送到济南历城区法院。		
辽宁三三工业有限公司	水发派思燃气股份有限公司	-	诉讼	我方为被告	4,991.11	4,991.11	正在上诉	一审已经宣判，我方败诉	-

（三）其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2025年1月27日，收到中国证券监督管理委员会大连监管局（以下简称大连证监局）《关于对水发派思燃气股份有限公司、尚智勇、李启明、闫凤蕾采取出具警示函措施的决定》。公司2020年年度报告、2021年年度报告、2022年年度报告、2023年半年度报告信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法（2021年修订）》（证监会令第182号，以下简称《信息披露管理办法》）第三条第一款的规定。尚智勇作为公司时任董事长，李启明作为公司时任总经理、董事会秘书，闫凤蕾作为公司时任财务总监，未按照《信息披露管理办法》第四条、第五十一条第一款、第三款的规定履行忠实勤勉义务，对公司上述违规行为负有主要责任。

根据《信息披露管理办法》第五十二条的规定，大连证监局决定对水发燃气、尚智勇、李启明、闫凤蕾采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。

公司对上述行政监管措施高度重视，公司及相关人员将认真吸取教训，积极落实整改，按照要求及时反馈整改报告。不断提高规范运作意识，进一步加强证券法律法规和企业内部控制规范

体系的学习，提高财务核算规范性水平，完善内部控制，提升财务信息披露质量，杜绝此类事件再次发生，维护公司及全体股东的利益。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
水发派思燃气股份有限公司关于公司2024年度预计的日常关联交易执行情况及2025年度日常关联交易预计的公告20250423	[2025]-012号
水发燃气关于控股股东为公司贷款提供担保并由公司提供反担保暨关联交易的公告	[2025]-014号

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（四）关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															25,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															431,402,333.31
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															431,402,333.31
担保总额占公司净资产的比例(%)															30.06
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															3,680,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															3,680,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,282
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
水发集团有限公司	111,768,935	111,768,935	24.35	0	质押	98,113,184	国有法人
山东水发控股	0	75,526,333	16.45	75,526,333	无	0	国有法人

集团有限公司							
大连派思投资有限公司	0	14,273,364	3.11	0	冻结	14,273,364	境内非国有法人
水发燃气集团有限公司	9,181,418	9,181,418	2.00	0	无	0	国有法人
Energas Ltd.	0	5,544,876	1.21	0	冻结	5,544,876	境外法人
王亚军	4,983,700	5,283,700	1.15	0	无	0	境内自然人
马骏伟	3,880,000	4,380,000	0.95	0	无	0	境内自然人
王九生	1,866,900	3,486,593	0.76	0	无	0	境内自然人
金益鸣	20,095	2,900,095	0.63	0	无	0	境内自然人
遇文芳	337,700	2,311,400	0.50	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
水发集团有限公司	111,768,935	人民币普通股	111,768,935
大连派思投资有限公司	14,273,364	人民币普通股	14,273,364
水发燃气集团有限公司	9,181,418	人民币普通股	9,181,418
Energas Ltd.	5,544,876	人民币普通股	5,544,876
王亚军	5,283,700	人民币普通股	5,283,700
马骏伟	4,380,000	人民币普通股	4,380,000
王九生	3,486,593	人民币普通股	3,486,593
金益鸣	2,900,095	人民币普通股	2,900,095
遇文芳	2,311,400	人民币普通股	2,311,400
李穗生	2,131,400	人民币普通股	2,131,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.水发集团为公司控股股东，水发控股与水发燃气集团均为水发集团控股子公司，水发集团、水发控股与水发燃气集团有关联关系。 2.派思投资的实际控制人谢冰与Energas Ltd.的股东XieJing是兄妹，派思投资与Energas Ltd.有关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东水发控股集团有限公司	75,526,333	2025-11-28	75,526,333	股份发行完成之日起 36 个月内不得上市交易或转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		水发控股为水发集团控股子公司。			

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明
□适用 √不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	水发集团有限公司
新实际控制人名称	山东省国资委（未变）
变更日期	2025 年 3 月 25 日
信息披露网站查询索引及日期	http://www.sse.com.cn《水发派思燃气股份有限公司关于控股股东拟在同一控制下协议转让公司股份暨控股股东拟发生变更、新增一致行动人的提示性公告（更正后）》[2024]-059 号，2024 年 12 月 20 日

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 水发派思燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	393,881,824.16	321,592,894.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,706,223.00	13,405,873.18
应收账款	七、5	253,858,599.38	234,467,671.99
应收款项融资	七、6	13,993,529.49	27,199,663.78
预付款项	七、7	52,128,940.29	40,261,142.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	60,399,946.29	271,217,674.53
其中：应收利息			
应收股利		1,738,582.76	1,738,582.76
买入返售金融资产			
存货	七、9	184,544,597.85	177,886,149.71
其中：数据资源			
合同资产	七、10	39,838,133.81	42,532,617.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	18,950,628.87	14,506,875.21
流动资产合计		1,026,302,423.14	1,143,070,562.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	121,111,347.34	113,534,369.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	18,049,606.93	18,660,746.59
固定资产	七、21	1,605,394,121.50	1,653,647,467.57
在建工程	七、22	136,215,032.58	60,895,100.69
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	3,381,029.55	3,795,914.43
无形资产	七、26	118,223,213.92	75,686,994.67
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	1,071,876,302.00	1,090,690,549.20
长期待摊费用	七、28	1,621,292.49	2,017,488.69
递延所得税资产	七、29	33,618,571.60	34,070,475.33
其他非流动资产	七、30	20,574,590.72	23,446,024.68
非流动资产合计		3,130,065,108.63	3,076,445,131.06
资产总计		4,156,367,531.77	4,219,515,694.00
流动负债：			
短期借款	七、32	588,351,694.56	683,536,243.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		
应付账款	七、36	201,566,413.91	157,735,302.26
预收款项			
合同负债	七、38	119,966,097.86	104,081,174.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	58,362,665.00	80,770,361.86
应交税费	七、40	12,632,712.66	27,831,109.42
其他应付款	七、41	245,305,111.84	365,163,691.28
其中：应付利息			
应付股利		19,383,162.59	28,383,162.59
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	309,084,100.94	292,900,741.95
其他流动负债	七、44	19,788,103.61	22,962,907.19
流动负债合计		1,555,056,900.38	1,734,981,532.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	537,030,000.00	332,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,239,342.41	2,830,581.11
长期应付款	七、48	141,697,178.35	272,901,040.27
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50	50,671,100.22	760,000.00
递延收益	七、51	16,684,984.70	17,248,657.92

递延所得税负债	七、29	16,132,124.87	16,676,560.90
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		764,454,730.55	643,216,840.20
负债合计		2,319,511,630.93	2,378,198,372.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	459,070,924.00	459,070,924.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	777,965,319.19	777,965,319.19
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-240,590.07	-271,521.86
专项储备	七、58	40,545,198.63	32,171,274.42
盈余公积	七、59	29,159,959.76	29,159,959.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	128,767,654.79	189,824,624.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,435,268,466.30	1,487,920,579.80
少数股东权益		401,587,434.54	353,396,741.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,836,855,900.84	1,841,317,321.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,156,367,531.77	4,219,515,694.00

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：水发派思燃气股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		339,253,543.99	125,168,984.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	37,130,087.34	35,467,245.79
应收款项融资		1,128,225.50	2,387,770.98
预付款项		43,906,541.94	118,828,464.93
其他应收款	十九、2	233,097,251.01	652,349,481.13
其中：应收利息			
应收股利		100,500,000.00	219,500,000.00
存货		1,127,620.96	1,127,620.96
其中：数据资源			
合同资产		9,688,224.57	11,703,469.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		525,450.46	8,215,096.41
流动资产合计		665,856,945.77	955,248,134.21
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	十九、3	2,003,127,801.40	2,462,742,841.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		85,717,471.61	89,342,690.03
固定资产		824,807.10	1,003,659.02
在建工程		1,169,811.32	441,592.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		441,592.93	
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		447,497,603.18	
长期待摊费用		187,697.90	235,861.34
递延所得税资产		9,112,108.61	8,704,171.86
其他非流动资产		2,030,792.46	1,040,226.42
非流动资产合计		2,550,109,686.51	2,563,511,043.09
资产总计		3,215,966,632.28	3,518,759,177.30
流动负债：			
短期借款		469,436,416.67	419,463,083.33

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,744,578.47	6,678,323.78
预收款项			
合同负债		6,537,457.34	4,090,443.84
应付职工薪酬		11,321,518.48	16,787,942.18
应交税费		335,411.76	688,624.97
其他应付款		910,394,287.41	1,274,986,520.15
其中：应付利息			
应付股利		10,022,846.99	10,022,846.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		189,139,284.20	181,928,000.44
其他流动负债		62,052.41	54,379.24
流动负债合计		1,590,971,006.74	1,904,677,317.93
非流动负债：			
长期借款		375,780,000.00	199,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		65,525,473.87	143,844,748.21
长期应付职工薪酬			
预计负债		49,911,100.22	
递延收益		7,840,560.76	8,213,920.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		499,057,134.85	351,058,668.93
负债合计		2,090,028,141.59	2,255,735,986.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		459,070,924.00	459,070,924.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		682,951,424.52	737,853,821.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,955,347.23	2,069,297.28
盈余公积		29,159,959.76	29,159,959.76
未分配利润		-47,199,164.82	34,869,188.06
所有者权益（或股东权益）合计		1,125,938,490.69	1,263,023,190.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,215,966,632.28	3,518,759,177.30

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

合并利润表

2025年1—6月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		1,189,372,873.24	1,284,439,467.60
其中：营业收入	七、61	1,189,372,873.24	1,284,439,467.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,127,216,838.71	1,170,236,310.33
其中：营业成本	七、61	1,020,994,986.37	1,058,274,704.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,921,679.44	6,015,258.71
销售费用	七、63	5,024,995.76	5,037,456.60
管理费用	七、64	48,060,583.38	54,368,516.53
研发费用	七、65	6,361,299.25	9,441,448.12
财务费用	七、66	40,853,294.51	37,098,925.94
其中：利息费用		40,704,431.05	39,600,760.21
利息收入		729,575.33	2,276,606.39
加：其他收益	七、67	2,461,357.56	2,839,273.95
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	10,715,501.55	2,312,451.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,576,978.13	2,376,008.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-48,893.37	-63,557.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,524,889.94	-5,097,813.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-27,363,886.51	5,104,620.61
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-17,403.79	526.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,426,713.40	119,362,215.34
加：营业外收入	七、74	278,794.02	11,574.93
减：营业外支出	七、75	50,013,435.06	1,130,997.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号		-4,307,927.64	118,242,792.78

填列）			
减：所得税费用	七、76	26,346,080.87	32,354,641.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,654,008.51	85,888,151.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,654,008.51	85,888,151.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,056,969.50	51,597,152.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		30,402,960.99	34,290,999.17
六、其他综合收益的税后净额	七、77	30,931.79	-45,502.91
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		30,931.79	-45,502.91
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		30,931.79	-45,502.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		30,931.79	-45,502.91
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-30,623,076.72	85,842,648.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-61,026,037.71	51,551,649.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额		30,402,960.99	34,290,999.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.13	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 10,904,532.02 元。

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	11,865,932.78	46,759,045.75
减：营业成本	十九、4	13,528,841.68	44,204,712.13
税金及附加		1,101,533.99	643,519.53
销售费用			28,817.79
管理费用		13,290,290.67	12,221,498.12
研发费用			
财务费用		35,730,804.80	28,136,865.33
其中：利息费用		35,306,527.89	29,597,869.35
利息收入		515,441.28	1,002,372.20
加：其他收益		406,689.15	413,278.92
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	7,714,441.04	35,943,907.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,684,959.91	5,493,907.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-797,252.42	196,513.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,078,185.80	-657,236.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-46,539,846.39	-2,579,902.95
加：营业外收入		0.16	
减：营业外支出		49,913,913.59	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-96,453,759.82	-2,579,902.95
减：所得税费用		-407,936.75	-45,729.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-96,045,823.07	-2,534,173.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-96,045,823.07	-2,534,173.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-96,045,823.07	-2,534,173.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,140,523,692.58	1,206,832,818.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,733,997.30	4,785,867.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	26,328,312.42	70,652,316.16
经营活动现金流入小计		1,175,586,002.30	1,282,271,001.93
购买商品、接受劳务支付的现金		877,528,409.09	1,056,760,365.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		88,944,837.46	80,116,136.57
支付的各项税费		73,123,141.74	79,667,949.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	43,761,957.21	46,897,968.86
经营活动现金流出小计		1,083,358,345.50	1,263,442,420.91
经营活动产生的现金流量净额		92,227,656.80	18,828,581.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		221,793,400.00	
取得投资收益收到的现金			500,000.00
处置固定资产、无形资产和其		47,050.00	3,292.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	65.36	
投资活动现金流入小计		221,840,515.36	503,292.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,625,691.19	35,404,220.85
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,987,749.54
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流出小计		43,625,691.19	45,391,970.39
投资活动产生的现金流量净额		178,214,824.17	-44,888,678.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,878,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,878,000.00	
取得借款收到的现金		1,553,400,000.00	510,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	49,911,100.22	
筹资活动现金流入小计		1,610,189,100.22	510,850,000.00
偿还债务支付的现金		1,370,166,277.32	605,242,035.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,377,784.42	57,180,745.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,000,000.00	10,420,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	451,556,360.44	21,274,245.84
筹资活动现金流出小计		1,866,100,422.18	683,697,026.60
筹资活动产生的现金流量净额		-255,911,321.96	-172,847,026.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		543,428.96	87,377.84
五、现金及现金等价物净增加额		15,074,587.97	-198,819,746.13
加：期初现金及现金等价物余额		212,262,436.37	393,566,235.80
六、期末现金及现金等价物余额		227,337,024.34	194,746,489.67

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,795,087.30	30,065,489.11
收到的税费返还		2,685,172.33	42,314.10
收到其他与经营活动有关的现金		316,448,255.46	9,686,528.84
经营活动现金流入小计		325,928,515.09	39,794,332.05
购买商品、接受劳务支付的现金		13,678,213.45	29,482,848.84
支付给职工及为职工支付的现金		12,300,583.15	9,016,367.82
支付的各项税费		1,457,758.30	1,000,818.01
支付其他与经营活动有关的现金		246,918,661.86	4,052,993.30
经营活动现金流出小计		274,355,216.76	43,553,027.97
经营活动产生的现金流量净额		51,573,298.33	-3,758,695.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		221,793,400.00	
取得投资收益收到的现金		119,000,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		340,793,400.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,249,600.00	617,500.00
投资支付的现金		346,214,160.00	18,634,584.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		347,463,760.00	19,252,084.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,670,360.00	747,916.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,397,400,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		491,142,350.22	442,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,888,542,350.22	672,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,102,971,286.61	369,154,387.81
分配股利、利润或偿付利息支		21,405,961.82	26,526,906.53

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		655,822,158.77	357,422,628.00
筹资活动现金流出小计		1,780,199,407.20	753,103,922.34
筹资活动产生的现金流量净额		108,342,943.02	-81,103,922.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68,442.12	139,101.05
五、现金及现金等价物净增加额		153,314,323.47	-83,975,601.21
加：期初现金及现金等价物余额		28,242,285.12	137,157,108.98
六、期末现金及现金等价物余额		181,556,608.59	53,181,507.77

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元　币种：人民币

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	459,070,924.00				777,965,319.19		-271,521.86	32,171,274.42	29,159,959.76		189,824,624.29		1,487,920,579.80	353,396,741.80	1,841,317,321.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	459,070,924.00				777,965,319.19		-271,521.86	32,171,274.42	29,159,959.76		189,824,624.29		1,487,920,579.80	353,396,741.80	1,841,317,321.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							30,931.79	8,373,924.21			-61,056,969.50		-52,652,113.50	48,190,692.74	-4,461,420.76
（一）综合收益总额							30,931.79				-61,056,969.50		-61,026,037.71	30,402,961.00	-30,623,076.71
（二）														17,787,731.74	17,787,731.74

所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股														17,787,731.74	17,787,731.74
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															-
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															-
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余															

公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								8,373,924.21					8,373,924.21		8,373,924.21
1.本期提取								15,106,643.73					15,106,643.73		15,106,643.73
2.本期使用								6,732,719.52					6,732,719.52		6,732,719.52
（六）其他															
四、本期期末余额	459,070,924.00				777,965,319.19		-240,590.07	40,545,198.63	29,159,959.76		128,767,654.79		1,435,268,466.30	401,587,434.54	1,836,855,900.84

项目	2024年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	459,070,924.00				1,019,254,215.75		-153,321.12	26,774,990.19	27,679,699.10		107,602,473.76		1,640,228,981.68	308,750,874.39	1,948,979,856.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					82,187,219.00			2,653.46			8,139,352.96		90,329,225.42		90,329,225.42
二、本年期初余额	459,070,924.00				1,101,441,434.75		-153,321.12	26,777,643.65	27,679,699.10		115,741,826.72		1,730,558,207.10	308,750,874.39	2,039,309,081.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					22,206,284.44		-45,502.91	11,033,092.68			51,597,152.22		84,791,026.43	25,830,999.17	110,622,025.60
（一）综合收益总额							-45,502.91				51,597,152.22		51,551,649.31	34,290,999.17	85,842,648.48
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工															

具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-8,460,000.00	-8,460,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-8,460,000.00	-8,460,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转															

增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备								11,033,092.68				11,033,092.68		11,033,092.68
1．本期提取								15,432,846.70				15,432,846.70		15,432,846.70
2．本期使用								4,399,754.02				4,399,754.02		4,399,754.02
（六）其他					22,206,284.44							22,206,284.44		22,206,284.44
四、本期期末余额	459,070,924.00				1,123,647,719.19		-198,824.03	37,810,736.33	27,679,699.10		167,338,978.94		1,815,349,233.53	334,581,873.56	2,149,931,107.09

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元　币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,070,924.00				737,853,821.34			2,069,297.28	29,159,959.76	34,869,188.06	1,263,023,190.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,070,924.00				737,853,821.34			2,069,297.28	29,159,959.76	34,869,188.06	1,263,023,190.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-54,902,396.82			-113,950.05		-82,068,352.88	-137,084,699.75
（一）综合收益总额										-96,045,823.07	-96,045,823.07
（二）所有者投入和减少资本					-54,902,396.82					13,977,470.19	-40,924,926.63
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					-54,902,396.82					13,977,470.19	-40,924,926.63
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								-113,950.05			-113,950.05
1．本期提取											
2．本期使用								113,950.05			113,950.05
（六）其他											
四、本期期末余额	459,070,924.00				682,951,424.52			1,955,347.23	29,159,959.76	-47,199,164.82	1,125,938,490.69

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	459,070,924.00				952,550,877.83			2,701,270.94	27,679,699.10	28,252,624.78	1,470,255,396.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	459,070,924.00				952,550,877.83			2,701,270.94	27,679,699.10	28,252,624.78	1,470,255,396.65
三、本期增减变动金额								-415,753.79		-2,534,173.56	-2,949,927.35

（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额										-2,534,173.56	-2,534,173.56
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								-415,753.79			-415,753.79
1．本期提取											
2．本期使用								415,753.79			415,753.79

（六）其他											
四、本期期末余额	459,070,924.00				952,550,877.83			2,285,517.15	27,679,699.10	25,718,451.22	1,467,305,469.30

公司负责人：朱先磊 主管会计工作负责人：曾启富 会计机构负责人：周树旺

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

水发派思燃气股份有限公司，曾用名大连派思燃气系统股份有限公司，（以下简称“本公司”或“公司”）系经大连经济技术开发区经济贸易局《关于大连派思燃气系统有限公司变更设立为大连派思燃气系统股份有限公司的批复》（大开经贸[2011]107号）、《关于大连派思燃气系统有限公司注册资本币种变更及增资的批复》（大开经贸[2011]118号）批准，由大连派思燃气系统有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司成立时注册资本8,500万元，其中：大连派思投资有限公司（以下简称“派思投资”）出资5,950万元，占公司注册资本的70%；Energas Ltd.出资2,550万元，占公司注册资本的30%。

2015年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]555号文《关于核准大连派思燃气系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司在上海证券交易所上市交易公开发行普通股股票3,010.00万股，每股发行价格为人民币6.52元，证券代码为603318。发行后，公司股本变更为人民币12,040.00万元，本次变更业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]2136号验资报告验证。

2016年4月，根据公司2016年第二次临时股东大会和第二届董事会第三次会议以及《关于公司限制性股票激励计划（草案）》的规定，并经中国证券监督管理委员会同意，本公司按照19.97元/股的价格授予激励对象限制性股票194万股，实际授予169万股，其中首次授予150万股，预留19万股。截至2016年4月15日，公司已收到股东以货币出资认缴的股款人民币2,995.50万元，其中股本150.00万元，资本公积2,845.50万元，变更后注册资本为人民币12,190.00万元。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2016）第210ZC0218号验资报告。

2016年5月，根据公司年度股东大会决议，本公司审议通过《公司2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》，同意以资本公积、未分配利润转增股本，以公司2016年限制性股票授予登记完成后的总股本12,190万股为基数向全体股东每10股送红股10股（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增24,380万股，变更后注册资本为人民币36,570.00万元。

2016年7月，根据公司2016年第二届董事会第六次临时会议、2016年第三次临时股东大会，本公司审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，公司同意将原激励对象齐晓忠已获授的股份共计45万股进行回购注销，回购注销限制性股票45万股，变更后注册资本为人民币36,525.00万元。

2017年4月，根据公司第二届董事会第十七次会议、2016年度股东大会决议，本公司审议通过《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司同意将现有全体激励对象（指吕文哲、李启明、姚健华、张风华、任胜全、胡海昕和邱赓岫）已获授予但未达到解锁条件的限制性股票共计121.50万股进行回购注销，回购注销限制性股票121.50万股，变更后注册资本为人民币36,403.50万元。

2017年5月，根据公司第二届董事会第十九次会议、2017年第二次临时股东大会决议，本公司审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，公司同意将现有激励对象任胜全已获授予但未达到解锁条件的限制性股票共计31.50万股进行回购注销处理，回购注销限制性股票31.50万股，变更后注册资本为人民币36,372.00万元。

2017年7月，根据公司第三届董事会第二次会议、2017年第三次临时股东大会，本公司审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，公司同意将现有激励对象胡海昕已获授但未达到解锁条件的限制性股票共计52.50万股进行回购注销处理，回购注销限制性股票52.50万股，变更后注册资本为人民币36,319.50万元。

2017年9月，根据本公司2016年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准大连派思燃气系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1637号）核准，本公司向特定投资者李涛发行人民币普通股4,061,302股，向上海擎达投资中心（有限合伙）发行人民币普通股4,674,329股，向太平资产管理有限公司-太平资产定增22号资管产品[太平资产-招商银行-粤财信托-定增宝1号基金集合资金信托计划]发行人民币普通股11,448,275股，向中意资产-招商银行-定增精选48号资产管理产品发行人民币普通股

15,325,670股，向常州翔嘉中舟投资中心（有限合伙）发行人民币普通股4,597,701股，每股面值为人民币1元，申请增加注册资本合计人民币4,010.73万元，变更后注册资本为人民币40,330.23万元。

2019年6月，派思投资及其一致行动人Energas Ltd.、本公司原实际控制人谢冰与水发众兴集团签订了《大连派思燃气系统股份有限公司29.99%股份转让框架协议书补充协议书（三）》，根据协议本公司控股股东由派思投资变更为水发众兴集团，本公司实际控制人由谢冰变更为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2019年4月，根据公司第三届董事会第二十一次会议及2018年度股东大会决议，因未满足公司层面的业绩考核要求，根据《限制性股票激励计划》，公司将未达到第三批解锁条件的限制性股票回购注销，回购注销限制性股票114万股，变更后注册资本为人民币40,216.23万元。2021年4月，根据公司第八次临时股东大会审议通过《关于原控股股东变更承诺事项的议案》、《关于签署水发燃气2019年业绩补偿协议书的议案》、《关于2019年度业绩承诺未完成所涉及的业绩补偿方案暨拟回购注销股份的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》等议案，以1.00元总价回购注销Energas Ltd.持有的公司2,415.11万股，变更后注册资本为人民币37,801.12万元。

2022年11月，根据公司第四届董事会第七次会议决议、第四届董事会第九次会议决议、2022年第六次临时股东大会决议、第四届董事会第十八次临时会议决议、2022年第七次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2877号文核准，公司发行人民币普通股（A股）7,552.63万股股份购买鄂尔多斯市水发燃气有限公司40.21%股权，变更后的注册资本为人民币45,353.75万元。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2022）第210C000706号验资报告。

2022年12月，根据公司第四届董事会第七次会议决议、第四届董事会第九次会议决议、2022年第六次临时股东大会决议、2022年第七次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2877号《关于核准水发派思燃气股份有限公司向山东水发控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司拟向不超过35名符合条件的特定投资者，以询价的方式非公开发行股份募集配套资金不超过11,000万元。本次发行最终确定发行股数10,837,438股，每股面值为人民币1元，申请增加注册资本合计人民币1,083.74万元，变更后注册资本为人民币46,437.49万元。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字（2022）第210C000769号验资报告。

2023年8月，根据公司2022年第四次临时股东大会审议通过《关于签署水发燃气2020年业绩补偿协议书的议案》和《关于2020年度业绩承诺未完成所涉及的业绩补偿方案暨拟回购注销股份的议案》，以总价人民币1.00元的价格向利润补偿义务人派思投资的一致行动人 Energas Ltd.定向回购并注销其应补偿的5,304,002股股份，变更后注册资本为人民币45,907.09万元。

2025年3月，根据2024年11月14日签订的《股份转让协议》，水发众兴集团将所持上市公司120,950,353股股份（占总股本的26.35%）转让给水发集团、水发燃气集团，其中，向水发集团转让上市公司111,768,935股股份（占总股本的24.35%），向水发燃气集团转让上市公司9,181,418股股份（占总股本的2.00%）。公司控股股东由水发众兴集团变更为水发集团，公司的实际控制人仍为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

截至2025年06月30日，本公司注册资本为人民币45,907.09万元。

注册地：大连经济技术开发区振鹏工业城73#；法定代表人：朱先磊。

总部地址：山东省济南市历城区经十东路33399号。

主要经营活动：煤气、燃气系统工程设备的生产及安装自产产品；管道燃气销售及安装；LNG贸易；供气管道经营，LNG液化天然气、CNG、重烃生产、销售；分布式能源开发、投资、设计、安装、调试和运维一站式综合服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第八次会议于2025年8月26日批准。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期起 12 个月内的持续经营能力进行评估，未发生影响本公司持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见第八节、五、21、26、34。

1、 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占该科目金额 10%且占资产总额 1%以上的非关联方往来款项
本期重要的应收款项核销	核销金额占资产总额 1%以上
重要的在建工程	工程金额占资产总额 1%以上
重要的投资活动项目	投资项目金额占资产总额 1%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项

目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第八节、五、41。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：燃气设备业务组合

应收账款组合 2：其他组合（主要包括 LNG 业务、燃气运营业务、分布式能源业务）

C、合同资产

合同资产组合 1：燃气设备业务组合

合同资产组合 2：其他组合（主要包括 LNG 业务、燃气运营业务、分布式能源业务）

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收关联方款项、保证金等

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节、五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节、五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用
详见第八节、五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
√适用 □不适用
对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用
存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法
√适用 □不适用
（1）存货的分类
本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。
（2）发出存货的计价方法
本公司存货取得时按实际成本计价，原材料发出时采用先进先出法及加权平均法计价；库存商品发出时采用个别计价法及加权平均法计价；本公司其他存货发出时采用加权平均法计价。
（3）存货的盘存制度
本公司存货盘存制度采用永续盘存制。
（4）低值易耗品和包装物的摊销方法
本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法
√适用 □不适用
资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。
可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。
本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。
资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用
合同资产的确认方法及标准
√适用 □不适用
详见第八节、五、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
√适用 □不适用

详见第八节、五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准
□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法
□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法
□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会

计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节、五、27。

20、 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法第八节、五、27。

21、 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3.00-10.00	9.70-3.00
输气管网	年限平均法	20-30	0-5.00	5.00-3.17
机器设备	年限平均法	5-30	5.00-10.00	18.00-3.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00-10.00	22.50-15.83
电子设备	年限平均法	3-6	5.00-10.00	30.00-18.00
办公设备	年限平均法	3-8	5.00-10.00	30.00-11.88
其他	年限平均法	5-30	5.00-10.00	18.00-3.00

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

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

(3).固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节、五、27。

(4).每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5).固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第八节、五、27。

工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见第八节、五、27。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	产权登记期限	年限平均法
软件	3-5	预期经济利益年限	年限平均法

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

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

无形资产计提资产减值方法见第八节、五、27。

(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1).按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

A. 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

B. 具体方法

本公司在客户取得相关商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入，具体原则如下：

①燃气设备业务

国内设备销售，对不需要提供安装服务的设备产品，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入；对需要提供安装服务的设备产品，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

国外设备销售，向海关报关出口，取得提单（运单）和报关单时确认收入。

②LNG 业务：LNG 产品提交给客户时确认收入。

③燃气运营业务：燃气销售收入于客户使用燃气时确认。对于工业用户，月末公司根据双方共同确认的抄表量和销售单价确认收入；对于居民用户，公司要求用户先向 IC 燃气卡进行充值，用户在使用燃气过程中 IC 燃气卡自动扣款，月末公司根据使用的燃气量和销售单价确认收入。

④燃气管输业务：根据双方确认的输送量确认管道运输收入，即完成管道运输服务时，确认管输收入。

⑤分布式能源服务业务：分布式能源服务业务采用的是 BOO 模式（建设、拥有、运营），公司投资建设并运营天然气分布式能源站，为用能单位持续提供电力、热能（蒸汽、热水）和冷能能源综合服务。收入确认参照商品销售收入确认方法，依据每月定期抄表并确认电力、热能、冷能使用量及约定单价，确认当月分布式能源站运行收入。

⑥可燃气体综合利用发电业务：A、提供技术服务、受托运营服务的，在服务已提供、委托方已认可情形下，以收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。B、提供设备销售的，在设备已验收，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

本公司提供劳务确认收入的具体原则如下：

①技术服务业务，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询及实施等业务。没有明确服务期限的，在提供技术服务并获取客户确认的相关证据，确认收入；有明确服务期限的，根据服务的期限，分期确认技术服务收入。

②燃气安装业务，根据终端用户的需要及用气特点，与用户签订燃气安装工程合同，鉴于燃气安装工程业务数量多、合同金额小、施工工期短等特点，公司燃气安装收入在工程竣工验收，收到款项或取得收款权利时确认收入。

(2).同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。 摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第八节、五、39。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

A.使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节、五、27。

B.安全生产费

本公司根据有关规定，按财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资［2022］136 号）的规定，本公司按上年度实际营业收入为计提依据，采取以下标准平均逐月计提安全生产费用：

（1）燃气装备销售业务

①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2.35%提取。

②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25%提取。

③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25%提取。

④营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取。

⑤营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

（2）天然气销售业务

①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4.5%提取。

②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取。

③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取。

④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

（3）天然气管输业务

按上年度实际营业收入的 1.5%平均逐月提取。

（4）可燃气体综合利用发电业务

①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 3%提取。

②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取。

③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取。

④营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8%提取。

⑤营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.6%提取。

⑥营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

C.股份回购

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

√适用 □不适用

（1）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（2）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.50%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
水发派思燃气股份有限公司	15
大连派思燃气设备有限公司	15
派思燃气（香港）有限公司	8.25
水发新能源有限公司	25
四平水发新能源有限公司	5
松原水发新能源有限公司	5
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	15
雅安水发燃气有限公司	5
伊川水发燃气有限公司	5
方城水发燃气有限公司	5
淄博绿周能源有限公司	25
高密豪佳燃气有限公司	25
水发派思金泰（深圳）天然气有限公司	5
通辽市隆圣峰天然气有限公司	15
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	25
内蒙古博王故里天然气有限公司	25
通辽宏泰天然气有限公司	25
神木水发元鑫燃气有限公司	25
曹县水发启航燃气有限公司	25
山东胜动燃气综合利用有限责任公司	25
贵州胜动新能源技术有限公司	5
云南胜动新能源有限公司	5
山西胜动新能源有限公司	5
庆阳兴瑞能源有限公司	15

2、 税收优惠

√适用 □不适用

2022 年 12 月，本公司通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201921200599），有效期三年，企业所得税执行 15%的税率；

2024 年 12 月，本公司之子公司大连派思燃气设备有限公司通过高新技术企业认定，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202421200413），有效期三年，企业所得税执行 15%的税率；

本公司之子公司四平水发新能源有限公司，松原水发新能源有限公司，雅安水发燃气有限公司，伊川水发燃气有限公司，方城水发燃气有限公司，水发派思金泰（深圳）天然气有限公司，贵州胜动新能源技术有限公司，云南胜动新能源有限公司，山西胜动新能源有限公司，为小微企业，享受小微企业税收优惠政策；

本公司之子公司派思燃气（香港）有限公司实行两级税制，即利润在200万港币以内所得税率为8.25%，超过200万港币部分正常征收所得税税率16.50%；

本公司之子公司鄂尔多斯市水发燃气有限公司、通辽市隆圣峰天然气有限公司、庆阳兴瑞能源有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，企业所得税执行15%的税率。

本公司之子公司通辽市隆圣峰天然气有限公司、铁岭市隆圣峰天然气有限公司根据财政部、国家税务总局发布的财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3第二条第（一）款的规定，《国家税务总局昌图县税务局税务事项通知书》昌税通（2018）206号通知，提供的管道运输服务，其增值税实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退优惠政策；

本公司之子公司大连派思燃气设备有限公司根据财政部、税务总局公告2023年第43号文《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》的规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，可以按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		10,600.00
银行存款	227,337,024.34	211,905,316.98
其他货币资金	166,544,799.82	109,676,977.09
存放财务公司存款		
合计	393,881,824.16	321,592,894.07
其中：存放在境外的款项总额	2,952,525.11	2,646,193.50

其他说明

（1）期末存放在境外的款项系本公司境外子公司派思燃气（香港）有限公司的货币资金。

（2）受限资金明细

种类	期末余额	上年年末余额
保证金	159,855,959.76	109,330,457.70
冻结存款	6,688,840.06	
合计	166,544,799.82	109,330,457.70

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,054,023.00	5,260,573.18
商业承兑票据	4,652,200.00	8,145,300.00
合计	8,706,223.00	13,405,873.18

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,654,023.00
商业承兑票据		4,700,000.00
合计		6,354,023.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,954,023.00	100.00	247,800.00	2.77	8,706,223.00	13,834,573.18	100.00	428,700.00	3.10	13,405,873.18
其中：										
银行承兑票据	4,054,023.00	45.28			4,054,023.00	5,260,573.18	38.02			5,260,573.18
商业承兑票据	4,900,000.00	54.72	247,800.00	5.06	4,652,200.00	8,574,000.00	61.98	428,700.00	5.00	8,145,300.00
合计	8,954,023.00	/	247,800.00	/	8,706,223.00	13,834,573.18	/	428,700.00	/	13,405,873.18

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	4,900,000.00	247,800.00	5.06
合计	4,900,000.00	247,800.00	5.06

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	428,700.00	247,800.00	428,700.00			247,800.00
合计	428,700.00	247,800.00	428,700.00			247,800.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用

应收票据核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	172,065,610.41	155,559,523.37
1年以内	172,065,610.41	155,559,523.37
1至2年	32,426,449.92	31,168,787.34
2至3年	74,979,418.72	73,815,160.35
3至4年	18,947,159.89	26,667,573.74
4至5年	13,268,673.10	3,559,714.95
5年以上	33,551,446.88	31,352,643.96
合计	345,238,758.92	322,123,403.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,421,228.30	1.57	5,421,228.30	100.00		5,430,617.43	1.69	5,430,617.43	100.00	
其中：										
公司1	2,255,471.70	0.65	2,255,471.70	100.00		2,264,860.83	0.70	2,264,860.83	100.00	
公司2	2,099,247.60	0.61	2,099,247.60	100.00		2,099,247.60	0.65	2,099,247.60	100.00	
公司3	1,066,509.00	0.31	1,066,509.00	100.00		1,066,509.00	0.33	1,066,509.00	100.00	
按组合计提坏账准备	339,817,530.62	98.43	85,958,931.24	25.30	253,858,599.38	316,692,786.28	98.31	82,225,114.29	25.96	234,467,671.99
其中：										
燃气设备业务组合	118,289,067.54	34.26	58,864,322.47	49.76	59,424,745.07	99,866,724.53	31.00	56,720,961.99	56.80	43,145,762.54
其他业务组合	221,528,463.08	64.17	27,094,608.77	12.23	194,433,854.31	216,826,061.75	67.31	25,504,152.30	11.76	191,321,909.45
合计	345,238,758.92	/	91,380,159.54	/	253,858,599.38	322,123,403.71	/	87,655,731.72	/	234,467,671.99

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司1	2,255,471.70	2,255,471.70	100.00	无法收回
公司2	2,099,247.60	2,099,247.60	100.00	无法收回
公司3	1,066,509.00	1,066,509.00	100.00	无法收回
合计	5,421,228.30	5,421,228.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：燃气设备业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	55,851,415.73	3,574,096.37	6.40
1至2年	3,390,779.24	1,526,867.93	45.03
2至3年	11,074,035.93	6,957,816.81	62.83
3至4年	8,640,231.54	7,472,936.26	86.49
4至5年	12,448,673.10	12,448,673.10	100.00
5年以上	26,883,932.00	26,883,932.00	100.00
合计	118,289,067.54	58,864,322.47	49.76

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

组合计提项目：其他业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	116,214,194.68	5,799,881.53	4.99
1至2年	29,035,670.68	2,903,369.07	10.00
2至3年	63,905,382.79	12,781,834.56	20.00
3至4年	10,306,928.35	3,572,237.03	34.66
4至5年	820,000.00	791,000.00	96.46
5年以上	1,246,286.58	1,246,286.58	100.00
合计	221,528,463.08	27,094,608.77	12.23

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	87,655,731.72	4,125,580.79	362,287.90		-38,865.07	91,380,159.54
合计	87,655,731.72	4,125,580.79	362,287.90		-38,865.07	91,380,159.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	766,769.91	15,742,794.60	16,509,564.51	3.71	7,033,745.99
第二名	14,458,692.23		14,458,692.23	3.25	692,571.36
第三名	4,017,606.74	9,782,731.74	13,800,338.48	3.10	11,926,448.77
第四名	13,735,600.00		13,735,600.00	3.08	2,918,560.00
第五名	12,898,400.00		12,898,400.00	2.89	2,397,520.00
合计	45,877,068.88	25,525,526.34	71,402,595.22	16.03	24,968,846.12

其他说明
无
其他说明：
□适用 √不适用

6、 合同资产

(1).合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
燃气设备业务组合	100,056,329.07	60,218,195.26	39,838,133.81	96,505,223.60	53,972,605.84	42,532,617.76
合计	100,056,329.07	60,218,195.26	39,838,133.81	96,505,223.60	53,972,605.84	42,532,617.76

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	100,056,329.07	100.00	60,218,195.26	60.18	39,838,133.81	96,505,223.60	100.00	53,972,605.84	55.93	42,532,617.76
其中：										
燃气设备业务组合	100,056,329.07	100.00	60,218,195.26	60.18	39,838,133.81	96,505,223.60	100.00	53,972,605.84	55.93	42,532,617.76
合计	100,056,329.07	/	60,218,195.26	/	39,838,133.81	96,505,223.60	/	53,972,605.84	/	42,532,617.76

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：燃气设备业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	23,075,631.61	1,476,840.43	6.40
1至2年	23,067,819.43	10,387,439.09	45.03
2至3年	9,869,936.73	6,201,281.24	62.83
3至4年	13,991,908.32	12,101,601.52	86.49
4至5年	10,030,842.39	10,030,842.39	100.00
5年以上	20,020,190.59	20,020,190.59	100.00
合计	100,056,329.07	60,218,195.26	60.18

按组合计提坏账准备的说明
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(4).本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
减值准备	53,972,605.84	6,298,283.98			-52,694.56	60,218,195.26	
合计	53,972,605.84	6,298,283.98			-52,694.56	60,218,195.26	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(5).本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,993,529.49	27,199,663.78
合计	13,993,529.49	27,199,663.78

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	58,624,586.72	
合计	58,624,586.72	

(4).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8).其他说明：

□适用 √不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	50,726,750.99	97.31	38,924,129.11	96.68
1至2年	44,676.67	0.09	539,018.12	1.34
2至3年	693,650.06	1.33	542,350.20	1.35
3年以上	663,862.57	1.27	255,645.28	0.63
合计	52,128,940.29	100.00	40,261,142.71	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,231,057.55	17.71
第二名	4,272,272.82	8.20
第三名	2,834,002.23	5.44

第四名	2,091,600.00	4.01
第五名	2,022,528.27	3.87
合计	20,451,460.87	39.23

其他说明：
无

其他说明
□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,738,582.76	1,738,582.76
其他应收款	58,661,363.53	269,479,091.77
合计	60,399,946.29	271,217,674.53

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	1,738,582.76	1,738,582.76
合计	1,738,582.76	1,738,582.76

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,266,832.25	229,481,532.66
1 年以内	15,266,832.25	229,481,532.66
1 至 2 年	26,587,905.60	26,739,659.80
2 至 3 年	3,085,150.42	22,266,859.74
3 至 4 年	22,276,859.74	1,190,000.00
4 至 5 年	586,100.00	6,100.00
5 年以上	6,578,856.00	6,572,783.00
合计	74,381,704.01	286,256,935.20

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	41,186,864.89	30,210,691.00
往来款	31,035,274.44	32,601,604.78
应收股权转让款	800,000.00	222,593,400.00
其他	1,359,564.68	851,239.42
合计	74,381,704.01	286,256,935.20

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	7,879,106.85		8,898,736.58	16,777,843.43
2025年1月1日余额在本期				
--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	252,415.25			252,415.25
本期转回	1,309,918.20			1,309,918.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	6,821,603.90		8,898,736.58	15,720,340.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

发生下列情形中的一种或多种时，则属于“自初始确认后信用风险显著增加”，划分为第二阶段：欠款方发生影响其偿付能力的负面事件；担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著不利变化。

发生下列情形中的一种或多种时，则属于“已发生信用减值”，划分为第三阶段：欠款方发生重大财务困难，或很可能破产或进行其他财务重组；其他违反合同约定且表明金融资产已存在客观减值证据的情形。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,898,736.58					8,898,736.58
组合计提	7,879,106.85	252,415.25	1,309,918.20			6,821,603.90
合计	16,777,843.43	252,415.25	1,309,918.20			15,720,340.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明
无

(5).本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	20,000,000.00	26.89	保证金	3-4年	60,000.00
第二名	12,660,724.80	17.02	往来款	1-2年	5,285,126.41
第三名	7,439,583.89	10.00	保证金	1年以内	22,410.82
第四名	7,222,291.85	9.71	往来款	1-2年	722,229.19
第五名	4,476,698.57	6.02	往来款	5年以上	4,476,698.57
合计	51,799,299.11	69.64	/	/	10,566,464.99

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	64,879,052.96		64,879,052.96	58,476,974.81		58,476,974.81
在产品	77,679,477.23	2,729,198.99	74,950,278.24	74,917,019.50	2,729,198.99	72,187,820.51
库存商品	39,213,539.46	4,421,540.84	34,791,998.62	46,824,228.57	4,931,086.42	41,893,142.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	9,923,268.03		9,923,268.03	5,328,212.24		5,328,212.24
合计	191,695,337.68	7,150,739.83	184,544,597.85	185,546,435.12	7,660,285.41	177,886,149.71

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	2,729,198.99					2,729,198.99
库存商品	4,931,086.42			509,545.58		4,421,540.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,660,285.41			509,545.58		7,150,739.83

本期转回或转销存货跌价准备的原因
□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备
□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准
□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	16,228,678.62	13,577,495.01
多交或预缴的税款	2,608,456.88	833,058.57
其他	113,493.37	96,321.63
合计	18,950,628.87	14,506,875.21

其他说明：
无

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4).本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4).本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(4).本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1).长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
淄博绿博亿丰燃气有限公司	2,806,209.38				-75,340.00						2,730,869.38	
济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）	105,853,305.97				7,684,959.91						113,538,265.88	
宿州顺祥煤层气综合 利用有限责任公司	4,874,853.86				-32,641.78						4,842,212.08	
陕西派思燃气产业装备制造有限公司												
小计	113,534,369.21				7,576,978.13						121,111,347.34	
合计	113,534,369.21				7,576,978.13						121,111,347.34	

(2).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

a.本公司投资陕西派思燃气产业装备制造有限公司（以下简称“陕西派思”）投资成本1,470.00万元，因陕西派思经营亏损，截至2025年06月30日，按照权益法核算长期股权投资损益调整金额-1,470.00万元，该投资账面余额为0.00万元。

b.本公司之子公司淄博绿周能源有限公司向淄博绿博亿丰燃气有限公司派出一名董事，对其具有重大影响，故对其投资以权益法进行后续计量。

c.本公司联营企业济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙），持股比例25%，5名投委会成员其中本公司委派1名，对其具有重大影响，故对其投资以权益法进行后续计量。

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	34,358,763.53	1,851,151.05		36,209,914.58
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	34,358,763.53	1,851,151.05		36,209,914.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,740,832.49	808,335.50		17,549,167.99
2.本期增加金额	592,628.16	18,511.50		611,139.66
（1）计提或摊销	592,628.16	18,511.50		611,139.66
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,333,460.65	826,847.00		18,160,307.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,025,302.88	1,024,304.05		18,049,606.93
2.期初账面价值	17,617,931.04	1,042,815.55		18,660,746.59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末投资性房地产抵押、担保情况第八节、七、31

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,581,071,764.48	1,629,325,110.55
固定资产清理	24,322,357.02	24,322,357.02
合计	1,605,394,121.50	1,653,647,467.57

其他说明：

无

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	输气管网	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	364,656,932.91	1,069,562,951.10	701,950,428.29	15,908,969.95	18,548,708.53	4,191,412.01	7,367,926.16	2,182,187,328.95
2.本期增加金额		2,021,456.08	2,467,244.04	637,637.61	117,460.19	64,123.49		5,307,921.41
（1）购置			1,701,749.52	637,637.61	117,460.19	61,438.82		2,518,286.14
（2）在建工程转入		2,021,456.08	765,494.52					2,786,950.60
（3）企业合并增加						2,684.67		2,684.67
3.本期减少金额			43,993.88	577,318.72	42,035.39			663,347.99
（1）处置或报废			43,993.88	577,318.72	42,035.39			663,347.99
（2）其他减								-

少								
4.期末余额	364,656,932.91	1,071,584,407.18	704,373,678.45	15,969,288.84	18,624,133.33	4,255,535.50	7,367,926.16	2,186,831,902.37
二、累计折旧								
1.期初余额	110,354,945.75	180,146,260.09	231,842,388.25	9,971,429.20	11,438,302.71	2,751,549.68	6,357,342.72	552,862,218.40
2.本期增加金额	8,010,751.81	21,570,006.78	21,850,141.42	938,160.04	825,716.08	230,722.85	61,109.25	53,486,608.23
（1）计提	8,010,751.81	21,570,006.78	21,850,141.42	938,160.04	825,716.08	230,722.85	61,109.25	53,486,608.23
3.本期减少金额			25,162.20	524,199.12	39,327.42			588,688.74
（1）处置或报废			25,162.20	524,199.12	39,327.42			588,688.74
4.期末余额	118,365,697.56	201,716,266.87	253,667,367.47	10,385,390.12	12,224,691.37	2,982,272.53	6,418,451.97	605,760,137.89
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	246,291,235.35	869,868,140.31	450,706,310.98	5,583,898.72	6,399,441.96	1,273,262.97	949,474.19	1,581,071,764.48
2.期初账面价值	254,301,987.16	889,416,691.01	470,108,040.04	5,937,540.75	7,110,405.82	1,439,862.33	1,010,583.44	1,629,325,110.55

(2).暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3).通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
燃气输送设施	425,440.38

(4).未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
锅炉配电一体房	322,487.77	部分用地性质为河堤用地，无法办理
仓库	261,780.81	部分用地性质为河堤用地，无法办理

(5).固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末投资性房地产抵押、担保情况第八节、七、31。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
山东力诺项目	24,103,776.58	24,103,776.58
胺液闪蒸罐更换项目	218,580.44	218,580.44
合计	24,322,357.02	24,322,357.02

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,254,299.61	59,504,407.66
工程物资	36,960,732.97	1,390,693.03
合计	136,215,032.58	60,895,100.69

其他说明：

无

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
庆阳市天然气提氦与储备调峰一体化工程	30,544,223.13		30,544,223.13			
胜动燃气涠洲岛项目	14,559,857.97		14,559,857.97	14,559,857.97		14,559,857.97
伊川燃气管道项目	12,605,889.11		12,605,889.11	10,905,312.89		10,905,312.89
方城燃气管道及气化站搭建项目	9,464,225.17		9,464,225.17	8,923,592.67		8,923,592.67
通辽CNG扩建增容项目	6,382,884.34		6,382,884.34	5,687,758.73		5,687,758.73
胜动燃气宜川项目	4,989,689.02		4,989,689.02	4,876,481.47		4,876,481.47
雅安燃气管道项目	4,769,165.94		4,769,165.94	4,308,395.48		4,308,395.48
中俄东线	3,668,350.84		3,668,350.84	3,668,350.84		3,668,350.84
科左后旗工业园区天然气管网（二期）项目	2,669,994.81		2,669,994.81	226,342.45		226,342.45
曹县水发燃气管道工程	2,251,298.23		2,251,298.23	2,206,308.56		2,206,308.56
永鑫砂矿集中区天然气局域网项目	2,002,757.41		2,002,757.41	112,257.70		112,257.70
中玻天然气供应专线及备用联络线项目	1,676,799.93		1,676,799.93	131,017.07		131,017.07
智慧燃气客服收费管理系统	1,169,811.32		1,169,811.32			
高密豪佳燃气管道工程	1,128,684.03		1,128,684.03	302,625.37		302,625.37
木里图管网	470,619.47		470,619.47	339,646.02		339,646.02
东郊门站	266,733.85		266,733.85	266,733.85		266,733.85
无人过磅系统	230,146.11		230,146.11			
德兴项目	160,377.36		160,377.36	160,377.36		160,377.36
淄博绿周能源燃气管道工程	113,546.29		113,546.29	1,568,488.20		1,568,488.20
云南胜动电站项目	53,773.58		53,773.58	53,773.58		53,773.58
高密LNG调峰储备站扩建工				765,494.52		765,494.52

程						
服务器及机房项目				441,592.93		441,592.93
其他零星项目	75,471.70		75,471.70			
合计	99,254,299.61		99,254,299.61	59,504,407.66		59,504,407.66

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
胜动燃气涠洲岛项目	34,301,600.00	14,559,857.97				14,559,857.97	42.45	42.45				自筹
伊川燃气管道项目	62,837,921.42	10,905,312.89	1,700,576.22			12,605,889.11	61.87	61.87				自筹
庆阳市天然气提氦与储备调峰一体化工程	506,000,000.00		30,544,223.13			30,544,223.13	6.04	6.04				自筹
合计	603,139,521.42	25,465,170.86	32,244,799.35			57,709,970.21	/	/			/	/

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4).在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	1,192,432.40		1,192,432.40	1,012,673.01		1,012,673.01
专用设备	35,763,744.59		35,763,744.59	371,983.53		371,983.53
工器具	4,555.98		4,555.98	6,036.49		6,036.49
合计	36,960,732.97		36,960,732.97	1,390,693.03		1,390,693.03

其他说明：
期末工程物资抵押、担保情况第八节、七、31。

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

24、 油气资产

(1).油气资产情况

□适用 √不适用

(2).油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

25、 使用权资产

(1).使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	5,018,482.24	188,223.55	5,206,705.79
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,018,482.24	188,223.55	5,206,705.79
二、累计折旧			
1.期初余额	1,372,015.56	38,775.80	1,410,791.36
2.本期增加金额	410,037.90	4,846.98	414,884.88
(1)计提	410,037.90	4,846.98	414,884.88
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,782,053.46	43,622.78	1,825,676.24
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,236,428.78	144,600.77	3,381,029.55
2.期初账面价值	3,646,466.68	149,447.75	3,795,914.43

(2).使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,052,849.15			5,328,037.91	90,380,887.06
2.本期增加金额	43,289,678.29			441,592.93	43,731,271.22
(1)购置				441,592.93	441,592.93
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	43,289,678.29				43,289,678.29
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	128,342,527.44			5,769,630.84	134,112,158.28
二、累计摊销					
1.期初余额	10,416,285.39			4,277,607.00	14,693,892.39
2.本期增加金额	1,100,562.60			94,489.37	1,195,051.97
（1）计提	1,100,562.60			94,489.37	1,195,051.97
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	11,516,847.99			4,372,096.37	15,888,944.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,825,679.45			1,397,534.47	118,223,213.92
2.期初账面价值	74,636,563.76			1,050,430.91	75,686,994.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无形资产抵押、担保情况详见第八节、七、31。

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
雅安水发燃气有限公司	42,493,995.63			42,493,995.63
伊川水发燃气有限公司	30,500,638.81			30,500,638.81
方城水发燃气有限公司	7,185,585.73			7,185,585.73
淄博绿周能源有限公司	457,452,775.55			457,452,775.55
高密豪佳燃气有限公司	447,497,603.18			447,497,603.18
通辽市隆圣峰天然气有限公司	96,546,863.74			96,546,863.74
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	65,915,920.10			65,915,920.10
神木水发元鑫燃气有限公司	858,646.64			858,646.64
庆阳兴瑞能源有限公司		2,251,355.33		2,251,355.33
合计	1,148,452,029.38	2,251,355.33		1,150,703,384.71

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
雅安水发燃气有限公司	22,784,528.00			22,784,528.00
伊川水发燃气有限公司	10,273,365.79	20,227,273.02		30,500,638.81
方城水发燃气有限公司	6,347,256.22	838,329.51		7,185,585.73
淄博绿周能源有限公司	6,056,966.47			6,056,966.47

高密豪佳燃气有限公司	11,560,508.12			11,560,508.12
神木水发元鑫燃气有限公司	738,855.58			738,855.58
合计	57,761,480.18	21,065,602.53		78,827,082.71

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
雅安水发燃气有限公司包含商誉的资产组	经营性长期资产		是
伊川水发燃气有限公司包含商誉的资产组	经营性长期资产		是
方城水发燃气有限公司包含商誉的资产组	经营性长期资产		是
淄博绿周能源有限公司包含商誉的资产组	经营性长期资产		是
高密豪佳燃气有限有限公司包含商誉的资产组	经营性长期资产		是
通辽市隆圣峰天然气有限公司包含商誉的资产组	可辨认净资产		是
铁岭市隆圣峰天然气有限公司包含商誉的资产组	可辨认净资产		是
神木水发元鑫燃气有限公司包含商誉的资产组	可辨认净资产		是
庆阳兴瑞能源有限公司	经营性长期资产		是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
伊川水发燃气有限公司包含商誉的资产组	54,488,320.40	34,291,000.00	20,227,273.02	19.5年	收入增长率在-12%至169%之间，利润率在-34%至20%之间，折现率为10.19%	根据资产组所在公司的未来期生产经营规划进行收益预测；参考同行业可比公司经营风险及自身经营风险综合确定折现率	收入增长率为0，利润率1%，折现率为10.19%	预计稳定期经营情况保持不变，折现率与整个预测期一致
方城水发燃气有限公司包含商誉的资产组	41,442,468.71	40,616,000.00	838,329.51	19.5年	收入增长率在-5%至183%之间，利润率在-26%至17%之间，折现率为10.72%	根据资产组所在公司的未来期生产经营规划进行收益预测；参考同行业可比公司经营风险及自身经营风险综合确定折现率	收入增长率为0，利润率9%，折现率为10.72%	预计稳定期经营情况保持不变，折现率与整个预测期一致
合计	95,930,789.11	74,907,000.00	21,065,602.53	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
√适用 □不适用

报告期内，伊川水发燃气有限公司与方城水发燃气有限公司所在区域经营环境发生变化，将改变区域市场竞争格局与上述两家公司发展路径，未来经营规划有所改变，出于谨慎性考虑，对两家公司进行商誉减值测试。

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用

根据公司商誉减值测试，伊川水发燃气有限公司包含商誉的资产组收益法评估结果确认商誉减值率为 99.90%，公司经过审慎评估后决定对 20,227,273.02 元商誉全额计提减值。

根据公司商誉减值测试，方城水发燃气有限公司包含商誉的资产组收益法评估结果确认商誉减值率为 99.83%，公司经过审慎评估后决定对 838,329.51 元商誉全额计提减值。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费及维护费等	914,672.67		96,837.48		817,835.19
装修费	831,719.06		149,037.24		682,681.82
检测费	235,848.96		141,509.46		94,339.50
其他	35,248.00		8,812.02		26,435.98
合计	2,017,488.69		396,196.20		1,621,292.49

其他说明：
无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	134,878,298.82	22,794,404.77	126,887,932.66	21,502,036.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	18,148,208.25	3,941,392.98	29,846,200.24	6,865,891.00
存货跌价准备	7,150,739.83	1,072,610.98	7,660,285.41	1,149,042.82
递延收益	3,273,060.40	490,959.06	3,428,918.87	514,337.83
尚未支付的经营业绩奖励	26,885,143.65	4,501,107.34	26,885,143.65	4,501,107.34
租赁负债	2,991,930.08	747,982.52	3,583,168.78	895,792.20
非同一控制企业合并资产评估减值	8,799,573.40	1,319,936.01		
合计	202,126,954.43	34,868,393.66	198,291,649.61	35,428,207.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	80,666,098.60	16,132,124.87	83,459,156.75	16,676,560.90
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	1,778,844.22	404,564.67	1,806,770.22	408,753.57
使用权资产	3,381,029.55	845,257.39	3,795,914.43	948,978.61
合计	85,825,972.37	17,381,946.93	89,061,841.40	18,034,293.08

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,249,822.06	33,618,571.60	1,357,732.18	34,070,475.33
递延所得税负债	1,249,822.06	16,132,124.87	1,357,732.18	16,676,560.90

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,688,196.46	31,946,948.33
可抵扣亏损	549,849,310.67	427,774,877.55
合计	582,537,507.13	459,721,825.88

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	22,649,128.17	22,649,128.17	
2026年	71,313,180.93	71,313,180.93	
2027年	125,093,088.56	125,998,839.40	
2028年	72,298,602.02	72,298,602.02	
2029年	139,106,337.87	135,515,127.03	
2030年	119,388,973.12		
合计	549,849,310.67	427,774,877.55	/

其他说明：
□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	1,804,866.94		1,804,866.94	1,804,866.94		1,804,866.94
预付工程款	4,831,723.78		4,831,723.78	1,681,157.74		1,681,157.74
预付设备款	13,938,000.00		13,938,000.00	19,960,000.00		19,960,000.00
合计	20,574,590.72		20,574,590.72	23,446,024.68		23,446,024.68

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	166,544,799.82	166,544,799.82	其他	融资、保证金、冻结存款	109,330,457.70	109,330,457.70	其他	融资、保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	1,502,830,513.35	925,735,305.03	抵押	融资	1,430,612,123.99	988,615,366.43	抵押	融资
无形资产	114,752,005.86	87,315,136.11	抵押	融资、履约担保	73,313,478.62	58,356,690.34	抵押	融资
其中：数据资源								
投资性房地产	36,209,914.58	18,049,606.93	抵押	融资	36,209,914.58	18,660,746.59	抵押	融资
在建工程	35,398,230.09	35,398,230.09	抵押	融资				
应收账款	20,874,009.88	19,524,025.71	质押	融资	20,803,117.46	19,711,442.51	质押	融资
合计	1,876,609,473.58	1,252,567,103.69	/	/	1,670,269,092.35	1,194,674,703.57	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,900,000.00
抵押借款	70,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	458,900,000.10	533,850,000.00
信用借款	59,000,000.00	9,000,000.00
应付利息	451,694.46	786,243.25
合计	588,351,694.56	683,536,243.25

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

□适用 √不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	153,664,372.79	116,246,436.72
工程款	31,079,188.04	16,885,986.22
服务费	15,889,518.61	23,252,036.17
其他	933,334.47	1,350,843.15
合计	201,566,413.91	157,735,302.26

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商1	15,041,269.91	尚未支付
合计	15,041,269.91	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	109,615,934.91	94,608,616.49
预收工程款	10,350,162.95	9,472,558.50
合计	119,966,097.86	104,081,174.99

(2).账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,881,910.45	58,641,748.86	81,074,123.51	32,449,535.80
二、离职后福利-设定提存计划	3,307.76	7,632,389.75	7,607,711.96	27,985.55
三、辞退福利		343,365.06	343,365.06	
四、一年内到期的其他福利	25,885,143.65			25,885,143.65
合计	80,770,361.86	66,617,503.67	89,025,200.53	58,362,665.00

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,498,580.51	42,097,028.51	64,812,606.46	30,783,002.56
二、职工福利费		3,448,183.94	3,448,183.94	
三、社会保险费	1,714.02	4,138,838.68	4,120,400.82	20,151.88
其中：医疗保险费	1,473.46	3,618,911.05	3,608,197.76	12,186.75
工伤保险费	240.56	340,025.44	332,300.87	7,965.13
生育保险费		146,031.04	146,031.04	
大病保险		33,871.15	33,871.15	
四、住房公积金	4,901.00	5,040,325.96	5,023,131.40	22,095.56
五、工会经费和职工教育经费	242,492.75	960,185.63	743,898.08	458,780.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	1,000,000.00			1,000,000.00
八、其他短期薪酬	134,222.17	2,957,186.14	2,925,902.81	165,505.50
合计	54,881,910.45	58,641,748.86	81,074,123.51	32,449,535.80

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,207.52	7,261,255.67	7,241,760.35	22,702.84
2、失业保险费	100.24	267,030.72	261,848.25	5,282.71
3、企业年金缴费		104,103.36	104,103.36	
合计	3,307.76	7,632,389.75	7,607,711.96	27,985.55

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利是公司与员工解除劳动合同而支付给员工的经济补偿金，计算依据：以工龄、个人月平均工资及员工为企业做出的贡献等因素综合计算。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,190,615.37	8,304,624.10
消费税		
营业税		
企业所得税	8,897,456.64	17,718,076.35
个人所得税	133,376.66	395,421.59
城市维护建设税	284,018.81	278,222.45
房产税	293,328.67	293,658.92
土地使用税	133,872.76	133,872.76
其他	700,043.75	707,233.25
合计	12,632,712.66	27,831,109.42

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1).项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	19,383,162.59	28,383,162.59
其他应付款	225,921,949.25	336,780,528.69
合计	245,305,111.84	365,163,691.28

(2).应付利息

□适用 √不适用

(3).应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,383,162.59	28,383,162.59
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
合计	19,383,162.59	28,383,162.59

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4).其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	223,240,075.57	23,366,281.60
股权转让款	1,153,000.46	312,267,160.46
其他	1,528,873.22	1,147,086.63
合计	225,921,949.25	336,780,528.69

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	50,968,903.33	51,408,569.21
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	257,362,609.94	240,739,585.07
1 年内到期的租赁负债	752,587.67	752,587.67
合计	309,084,100.94	292,900,741.95

其他说明：

（1）一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	14,500,333.33	47,341,221.97
抵押借款	5,500,000.00	4,067,347.24
质押借款	30,968,570.00	
合计	50,968,903.33	51,408,569.21

（2）一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	257,362,609.94	240,739,585.07

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末已背书未到期应收票据中未终止确认部分	6,354,023.00	11,724,925.10
待转销项税额	13,434,080.61	11,237,982.09
合计	19,788,103.61	22,962,907.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	406,748,570.00	200,177,777.78
抵押借款	27,000,000.00	14,086,333.33
保证借款	154,250,333.33	169,944,458.10
信用借款		
小计	587,998,903.33	384,208,569.21
减：一年内到期的长期借款	50,968,903.33	51,408,569.21
合计	537,030,000.00	332,800,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2).应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3).可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	2,899,477.99	3,490,716.69
土地使用权	92,452.09	92,452.09
小计	2,991,930.08	3,583,168.78
减:一年内到期的租赁负债	752,587.67	752,587.67
合计	2,239,342.41	2,830,581.11

其他说明：

2025年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为28,404.15元，计入财务费用-利息支出金额为28,404.15元

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	140,139,600.35	271,343,462.27
专项应付款	1,557,578.00	1,557,578.00
合计	141,697,178.35	272,901,040.27

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁借款	397,502,210.29	512,083,047.34
小计	397,502,210.29	512,083,047.34
减：一年内到期长期应付款	257,362,609.94	240,739,585.07
合计	140,139,600.35	271,343,462.27

其他说明：

无

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中低压纯氢与掺氢燃气管道输送及其应用关键技术研发	1,557,578.00			1,557,578.00	
合计	1,557,578.00			1,557,578.00	/

其他说明：

该专项应付款为财政部、科技局按照通财科（2021）160 号规定拨付的中低压纯氢与掺氢燃气管道输送及其应用关键技术研发专用设备购置款。针对城镇地区用氢需求，开展中低压纯氢与掺氢（5%～20%）燃气管道输送及其应用关键技术研究。

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1).长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、长期利润分享计划	25,885,143.65	25,885,143.65
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-25,885,143.65	-25,885,143.65
合计		

(2).设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）
□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用

长期利润分享计划为本公司之子公司通辽市隆圣峰天然气有限公司、铁岭市隆圣峰天然气有限公司按照各年实现净利润超过业绩承诺部分的30%计提超额业绩奖励。截至2025年06月30日，分别计提22,201,785.73元、3,683,357.92元。

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	49,911,100.22		根据一审判决计提的损失金额
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	760,000.00	760,000.00	
合计	50,671,100.22	760,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司与辽宁三三工业存在未决诉讼，根据一审判决结果（非最终判决结果），公司结合相关会计准则要求，基于谨慎性原则，确认相关预计负债及营业外支出49,911,100.22 元。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,248,657.92		563,673.22	16,684,984.70	
合计	17,248,657.92		563,673.22	16,684,984.70	/

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见第八节、十一、3、政府补助。

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	459,070,924.00						459,070,924.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	688,513,179.46			688,513,179.46
其他资本公积	89,452,139.73			89,452,139.73
合计	777,965,319.19			777,965,319.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收	-271,521.86	30,931.79				30,931.79		-240,590.07

益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-271,521.86	30,931.79				30,931.79		-240,590.07
其他综合收益合计	-271,521.86	30,931.79				30,931.79		-240,590.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	32,171,274.42	15,106,643.73	6,732,719.52	40,545,198.63
合计	32,171,274.42	15,106,643.73	6,732,719.52	40,545,198.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,159,959.76			29,159,959.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,159,959.76			29,159,959.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	189,824,624.29	107,602,473.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		8,139,352.96
调整后期初未分配利润	189,824,624.29	115,741,826.72
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-61,056,969.50	102,648,242.75
减：提取法定盈余公积		1,480,260.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		27,085,184.52
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	128,767,654.79	189,824,624.29

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

61、 营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,185,861,876.35	1,018,907,350.94	1,279,137,282.06	1,057,452,469.53
其他业务	3,510,996.89	2,087,635.43	5,302,185.54	822,234.90
合计	1,189,372,873.24	1,020,994,986.37	1,284,439,467.60	1,058,274,704.43

(2).营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
燃气设备	105,088,133.89	74,352,168.84	105,088,133.89	74,352,168.84
分布式能源服务	68,339,653.77	53,103,769.23	68,339,653.77	53,103,769.23
燃气运营	652,301,098.40	544,997,394.42	652,301,098.40	544,997,394.42
LNG业务	360,132,990.29	346,454,018.45	360,132,990.29	346,454,018.45
其他	3,510,996.89	2,087,635.43	3,510,996.89	2,087,635.43
按经营地区分类				
境内	1,128,058,295.18	983,580,330.31	1,128,058,295.18	983,580,330.31
境外	61,314,578.06	37,414,656.06	61,314,578.06	37,414,656.06
合计	1,189,372,873.24	1,020,994,986.37	1,189,372,873.24	1,020,994,986.37

其他说明

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5).重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入、营业成本按商品转让时间划分

项目	本期发生额									
	燃气设备		分布式能源		燃气运营		LNG 业务		其他	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务										
其中：在某一时点确认	105,088,133.89	74,352,168.84	68,339,653.77	53,103,769.23	652,301,098.40	544,997,394.42	360,132,990.29	346,454,018.45		
在某一时段确认										
其他业务										
其中：在某一时点确认									3,272,509.43	1,435,487.03
在某一时段确认										
租赁收入									238,487.46	652,148.40
合计	105,088,133.89	74,352,168.84	68,339,653.77	53,103,769.23	652,301,098.40	544,997,394.42	360,132,990.29	346,454,018.45	3,510,996.89	2,087,635.43

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,805,977.89	1,104,245.96
教育及地方教育费附加	1,326,027.88	824,527.12
房产税	1,222,352.98	1,144,068.49
土地使用税	835,120.12	804,143.69
印花税	658,610.73	1,015,536.08
车船使用税	22,015.34	7,432.18
资源税	8,720.90	57,876.50
其他	42,853.60	1,057,428.69
合计	5,921,679.44	6,015,258.71

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,458,417.73	2,664,368.13
差旅费	480,781.21	802,853.79
租赁费用	120,796.47	130,369.04
宣传展销费	99,639.73	148,884.07
其他	865,360.62	1,290,981.57
合计	5,024,995.76	5,037,456.60

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,249,083.39	34,711,364.49
折旧及摊销	5,799,805.22	5,628,053.41
中介服务费	3,620,227.66	2,982,517.62
差旅费	1,356,063.21	693,937.83
业务招待费	1,308,728.71	1,028,413.36
租赁费	1,190,895.48	672,329.39
车辆费用	869,335.83	1,359,226.36
办公费	828,256.08	973,288.11
其他	3,838,187.80	6,319,385.96
合计	48,060,583.38	54,368,516.53

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,625,721.60	4,026,906.51
材料费	1,543,188.11	5,031,895.08
折旧费	50,324.05	86,871.96
其他	142,065.49	295,774.57
合计	6,361,299.25	9,441,448.12

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,704,431.05	39,600,760.21
利息收入	-729,575.33	-2,276,606.39
汇兑损益	-1,560,116.56	-342,979.12
手续费及其他	2,438,555.35	117,751.24
合计	40,853,294.51	37,098,925.94

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	1,342,451.32	1,475,270.77
政府补助	701,555.41	398,590.78
进项税加计抵减	337,191.54	536,284.06
代扣个人所得税手续费	80,159.29	429,128.34
合计	2,461,357.56	2,839,273.95

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,576,978.13	2,376,008.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	3,187,416.79	
摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-48,893.37	-63,557.12
合计	10,715,501.55	2,312,451.11

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	180,900.00	-526,500.00
应收账款坏账损失	-3,763,292.89	-4,449,074.56
其他应收款坏账损失	1,057,502.95	-137,594.64
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		-12,710.95
财务担保相关减值损失		
预付账款减值		28,066.24
合计	-2,524,889.94	-5,097,813.91

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-6,298,283.98	5,104,620.61
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-21,065,602.53	
十二、其他		
合计	-27,363,886.51	5,104,620.61

其他说明：

报告期内，伊川水发燃气有限公司与方城水发燃气有限公司所在区域经营环境发生变化，将改变区域市场竞争格局与上述两家公司发展路径，未来经营规划有所改变，出于谨慎性考虑，对两家公司进行商誉减值测试。

伊川水发燃气有限公司计提商誉差值20,227,273.02元。

方城水发燃气有限公司计提商誉差值838,329.51元。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-17,403.79	526.31
合计	-17,403.79	526.31

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	278,794.02	11,574.93	278,794.02
合计	278,794.02	11,574.93	278,794.02

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,331.86	297,862.08	2,331.86
其中：固定资产处置损失	2,331.86	297,862.08	2,331.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		200,000.00	
诉讼赔偿	49,911,100.22		49,911,100.22
其他	100,002.98	633,135.41	100,002.98
合计	50,013,435.06	1,130,997.49	50,013,435.06

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,118,250.01	32,280,063.42
递延所得税费用	1,227,830.86	74,577.97
合计	26,346,080.87	32,354,641.39

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-4,307,927.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-646,189.15
子公司适用不同税率的影响	6,247,946.15
调整以前期间所得税的影响	1,672,435.33
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,796,171.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-891,893.85
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	18,312,808.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,125,748.54
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-978,662.91
其他	-40,785.58
所得税费用	26,346,080.87

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第八节、七、57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	14,336,552.07	1,601,949.40
保证金及押金	11,145,892.04	66,746,182.44
利息收入	627,826.83	2,271,874.30
政府补助	218,041.48	32,310.02
合计	26,328,312.42	70,652,316.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及押金	20,201,458.88	27,023,242.15
付现的管理费用及销售费用	15,056,183.43	13,785,030.85
往来款及其他	8,504,314.90	6,089,695.86
合计	43,761,957.21	46,897,968.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到转让东营胜动股权投资合伙企业股权款	221,793,400.00	
合计	221,793,400.00	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购铁岭隆圣峰项目款		9,987,749.54
合计		9,987,749.54

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
庆阳兴瑞能源购买日持有的现金及现金等价物	65.36	
合计	65.36	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(3).与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金转回	49,911,100.22	
合计	49,911,100.22	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购胜动燃气股权款	311,114,160.00	
贷款保证金	99,822,200.44	
偿还并购前欠款	40,000,000.00	
支付租金	620,000.00	2,639,661.84
收购曹县水发股权款		18,634,584.00
合计	451,556,360.44	21,274,245.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	683,536,243.25	365,000,000.00	14,392,172.35	474,576,721.04		588,351,694.56
长期借款	384,208,569.21	237,400,000.00	9,029,169.47	42,638,835.35		587,998,903.33
租赁负债	3,583,168.78		28,761.30	620,000.00		2,991,930.08
合计	1,071,327,981.24	602,400,000.00	23,450,103.12	517,835,556.39		1,179,342,527.97

(4).以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-30,654,008.51	85,888,151.39
加：资产减值准备	27,363,886.51	-5,104,620.61
信用减值损失	2,524,889.94	5,097,813.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,097,747.89	52,980,137.24
使用权资产摊销	414,884.88	1,158,133.86
无形资产摊销	1,195,051.97	1,017,712.29
长期待摊费用摊销	396,196.20	421,011.10
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）	17,403.79	-526.31
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	2,331.86	297,862.08
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	40,161,002.09	39,600,760.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,764,394.92	-2,312,451.11
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	451,903.73	279,144.77
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-544,436.03	-203,504.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,658,448.14	-6,543,630.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,809,496.26	-123,327,592.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	57,407,066.01	-40,472,584.41
其他	-8,373,924.21	10,052,764.71
经营活动产生的现金流量净额	92,227,656.80	18,828,581.02
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	227,337,024.34	194,746,489.67
减：现金的期初余额	212,262,436.37	393,566,235.80
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	15,074,587.97	-198,819,746.13

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,100,000.00
庆阳兴瑞能源有限公司	22,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	65.36
庆阳兴瑞能源有限公司	65.36
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	
取得子公司支付的现金净额	22,099,934.64

其他说明：

无

(3).本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4).现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	227,337,024.34	212,262,436.37
其中：库存现金		10,600.00
可随时用于支付的银行存款	227,337,024.34	211,905,316.98
可随时用于支付的其他货币资金		346,519.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	227,337,024.34	212,262,436.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5).使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6).不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
贷款保证金	127,411,100.22	77,500,000.00	融资
保函保证金	32,444,859.54	31,830,457.70	开立保函
冻结存款	6,688,840.06		诉讼等
合计	166,544,799.82	109,330,457.70	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为77,145,982.13元

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,411,652.55	7.1586	10,105,455.94
欧元	721,406.28	8.4024	6,061,544.13
港币	3.29	0.91195	3.00
应收账款	-	-	
其中：美元	14,344,728.99	7.1586	102,688,176.95
欧元	946,905.60	8.4024	7,956,279.61
港币			
合同资产	-	-	
其中：美元	1,624,114.00	7.1586	11,626,382.48
欧元	169,000.00	8.4024	1,420,005.60
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	5,864,404.96	7.1586	41,980,929.35
欧元			
港币			

其他说明：
无

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

√适用 □不适用

本公司境外子公司派思香港公司主要经营地在香港，经营的业务以美元结算为主，选择美元作为记账本位币。

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
√适用 □不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	1,897,845.59
低价值租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合计	1,897,845.59

售后租回交易及判断依据
□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额1,944,121.99(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	229,195.42	
燃气处理撬	9,292.04	
合计	238,487.46	

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额
□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明
无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,625,721.60	4,026,906.51
折旧费	50,324.05	86,871.96
材料费	1,543,188.11	5,031,895.08
其他	142,065.49	295,774.57
合计	6,361,299.25	9,441,448.12
其中：费用化研发支出	6,361,299.25	9,441,448.12
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1).本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
庆阳兴瑞能源有限公司	2025.04.29	22,100,000.00	65%	股权收购	2025.04.29	控制权转移	0.00	3,186,789.66	429.74

其他说明：

无

(2).合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	庆阳兴瑞能源有限公司
--现金	22,100,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	22,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,848,644.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,251,355.33

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字[2024]第1922号评估报告，以2024年8月31日为基准日，对庆阳兴瑞能源有限公司的股权采用资产基础法进行评估，庆阳兴瑞能源有限公司100%股权资产评估价值为1,270.20万元。根据股权转让协议与相关出资安排，确认庆阳兴瑞能源有限公司65%股权的合并对价为2,210.00万元。

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

√适用 □不适用

截至2025年4月29日，庆阳兴瑞能源股权支付对价2,210.00万元作为合并成本，取得可辨认净资产公允价值份额1,948.86万元，与其购买日可辨认净资产账面价值份额的65%差额225.14万元确认为商誉。

其他说明：

无

(3).被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	庆阳兴瑞能源有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	65.36	65.36
应收款项		
预付账款	130,000.00	130,000.00
其他应收款	22,108,789.83	8,789.83
存货		
其他流动资产	4,221,192.41	4,221,192.41

固定资产	2,684.67	2,776.67
在建工程	28,845,927.61	36,862,676.45
无形资产	43,289,678.29	44,075,258.42
递延所得税资产	1,320,363.14	
其他非流动资产	13,938,000.00	13,938,000.00
负债：		
借款		
应付款项	37,711,848.29	37,711,848.29
应付职工薪酬	432,348.27	432,348.27
应交税费	250,444.54	250,444.54
其他应付款	44,703,683.80	44,703,683.80
递延所得税负债		
净资产	30,758,376.41	16,140,434.24
减：少数股东权益	10,909,731.74	13,528,451.98
取得的净资产	19,848,644.67	2,611,982.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
根据评估报告采用资产基础法确认的评估价值作为公允价值进行调整。
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
无
其他说明：
无

(4).购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□适用 √不适用

(5).购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6).其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

2025 年 1 月，山东豪迈新能源有限公司被水发派思燃气股份有限公司吸收合并，并已完成工商注销。

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
大连派思燃气设备有限公司	辽宁	10,000.00	大连	设备制造	100.00		同一控制下企业合并
派思燃气（香港）有限公司	香港	0.81	香港	贸易投资	100.00		设立
水发新能源有限公司	山东	61,000.00	济南	分布式能源管理	100.00		设立
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	内蒙古	84,131.77	鄂尔多斯	LNG 生产与销售	100.00		设立
四平水发新能源有限公司	吉林	50.00	四平	分布式能源管理		100.00	设立
松原水发新能源有限公司	吉林	500.00	松原	分布式能源管理		100.00	设立

雅安水发燃气有限公司	四川	5,000.00	雅安	燃气运营		100.00	非同一控制下企业合并
伊川水发燃气有限公司	河南	1,000.00	伊川	燃气运营		100.00	非同一控制下企业合并
方城水发燃气有限公司	河南	3,000.00	方城	燃气运营		100.00	非同一控制下企业合并
淄博绿周能源有限公司	山东	5,000.00	淄博	燃气运营		80.00	非同一控制下企业合并
高密豪佳燃气有限公司	山东	5,000.00	高密	燃气运营	80.00		非同一控制下企业合并
水发派思金泰（深圳）天然气有限公司	佛山	1,000.00	深圳	分布式能源管理	65.00		设立
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	辽宁	5,000.00	铁岭	燃气运营		51.00	非同一控制下企业合并
通辽市隆圣峰天然气有限公司	内蒙古	20,000.00	通辽	燃气运营	51.00		非同一控制下企业合并
内蒙古博王故里天然气有限公司	内蒙古	10,000.00	通辽	燃气运营		51.00	非同一控制下企业合并
通辽宏泰天然气有限公司	内蒙古	1,000.00	通辽	燃气运营		26.01	非同一控制下企业合并
神木水发元鑫燃气有限公司	陕西	1,000.00	神木	天然气勘探		50.10	非同一控制下企业合并
曹县水	山东	5,000.00	曹县	燃气运营	51.00		同一控制

发启航燃气有限公司							下企业合并
山东胜动燃气综合利用有限责任公司	山东	34,935.78	东营	分布式能源管理	100.00		同一控制下企业合并
贵州胜动新能源技术有限公司	贵州	3,000.00	六盘水	分布式能源管理		100.00	同一控制下企业合并
山西胜动郭庄新能源有限公司	山西	1,600.00	长治市	分布式能源管理		100.00	同一控制下企业合并
云南胜动新能源有限公司	云南	1,000.00	曲靖市	分布式能源管理		100.00	同一控制下企业合并
庆阳兴瑞能源有限公司	甘肃省	10,000.00	庆阳	LNG 生产与销售	65.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

水发派思金泰（深圳）天然气有限公司成立于2021年2月8日，公司持股比例65%，京鹏（佛山）能源有限公司持股35%，按照公司章程公司分红按照实缴出资比例分红，报告期内，京鹏（佛山）能源有限公司未出资，公司按照100%比例合并报表分享收益\承担亏损。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权

	比例（%）	东的损益	告分派的股利	益余额
通辽市隆圣峰天然气有限公司	49	17,855,519.35		213,750,971.90
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	49	4,106,206.24		63,728,657.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
通辽市隆圣峰天然气有限公司	25,965.43	58,603.73	84,569.16	21,916.65	18,010.36	39,927.01	22,617.62	59,412.25	82,029.87	20,267.68	20,915.83	41,183.51
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	4,608.54	10,820.46	15,429.00	1,281.22	1,071.04	2,352.26	3,702.47	11,109.92	14,812.39	1,521.42	1,079.87	2,601.29

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
通辽市隆圣峰天然气有限公司	31,053.49	3,506.06	3,506.06	3,462.88	31,046.77	3,353.42	3,353.42	5,412.32
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	1,496.49	838.00	838.00	126.34	2,191.49	1,271.24	1,271.24	250.45

其他说明：

无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）	山东	济南	项目投资	25		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）	济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	138,120,710.39	49,103,072.91
非流动资产	810,175,123.48	827,041,179.21
资产合计	948,295,833.87	876,144,252.12
流动负债	227,609,632.99	187,756,622.99
非流动负债	419,176,846.58	407,390,665.17
负债合计	646,786,479.57	595,147,288.16
少数股东权益	163,402,485.47	153,355,336.04
归属于母公司股东权益	138,106,868.83	127,641,627.92
按持股比例计算的净资产份额	34,526,717.21	31,910,406.98
调整事项	-79,011,548.67	-73,942,898.99
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-79,011,548.67	-73,942,898.99
对联营企业权益投资的账面价值	113,538,265.88	105,853,305.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	197,928,552.64	182,299,272.90
净利润	18,075,292.07	11,394,894.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,075,292.07	11,394,894.18
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,573,081.46	7,352,699.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-107,981.78	145,500.36
--其他综合收益		
--综合收益总额	-107,981.78	145,500.36

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	17,248,657.92			563,673.22		16,684,984.70	与资产相关
合计	17,248,657.92			563,673.22		16,684,984.70	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,480,333.51	1,500,501.59
与资产相关	563,673.22	373,359.96
合计	2,044,006.73	1,873,861.55

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

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

a、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.91%（2024 年：19.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 69.64%（2024 年：93.16%）。

b、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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

c、市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 788.56 万元（上年年末：789.52 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

(2)资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为55.81%（上年年末：56.36%）。

2、 套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1).转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	应收票据中已背书但尚未到期部分	6,354,023.00	未终止确认	风险报酬尚未转移
背书转让	应收票据中已背书但尚未到期部分	57,824,586.72	终止确认	风险报酬已转移
贴现	应收票据中已贴现但尚未到期部分	800,000.00	终止确认	风险报酬已转移
背书转让	应收票据中已背书已到期部分	19,321,395.41	终止确认	风险报酬已转移
贴现	应收票据中已贴现已到期部分	12,059,810.88	终止确认	风险报酬已转移
合计	/	96,359,816.01	/	/

(2).因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书转让	77,145,982.13	
应收票据	贴现	12,859,810.88	-48,893.37
合计	/	90,005,793.01	-48,893.37

本期公司已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为12,859,810.88元，本公司认为，其中账面价值为12,859,810.88元的应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

(3).继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书转让	6,354,023.00	6,354,023.00
合计	/	6,354,023.00	6,354,023.00

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			13,993,529.49	13,993,529.49
持续以公允价值计量的资产总额			13,993,529.49	13,993,529.49
（七）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

对于持有的应收票据，本公司认为其公允价值与原账面价值差异较小，采用票面金额确认其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
水发集团有限公司	山东济南	水利管理	600,069.65	24.35	24.35

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

水发众兴集团将所持上市公司股份转让给其控股股东水发集团及水发集团的全资子公司水发燃气集团，并于2024年11月14日签订了《股份转让协议》。本次权益变动将导致上市公司控股股东由水发众兴集团变更为水发集团，公司的实际控制人仍为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。上市公司控股股东水发集团将新增一致行动人水发燃气集团。

具体转让方案为：水发众兴集团将所持上市公司120,950,353股股份（占总股本的26.35%）转让给水发集团、燃气集团，其中，向水发集团转让上市公司111,768,935股股份（占总股本的24.35%），向燃气集团转让上市公司9,181,418股股份（占总股本的2.00%）。本次权益变动前后上市公司控股股东及其一致行动人的合计持股数量及控制比例未发生变化。（详见公司2024-046号公告及同期披露的《水发派思燃气股份有限公司简式权益变动报告书》《水发派思燃气股份有限公司详式权益变动报告书》）

2025年3月25日，本次转让完成过户登记手续。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第八节、十、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见第八节、十、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
霍林郭勒岷通天然气有限公司	联营企业
淄博绿博亿丰燃气有限公司	联营企业
宿州顺祥煤层气综合利用有限公司	联营企业

其他说明
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
水发集团（上海）资产管理有限公司	同受上级母公司控制
山东水发控股集团有限公司	公司持股5%以上股东
水发众兴燃气有限责任公司	同受上级母公司控制
深圳市鑫金珠投资发展有限公司	同受上级母公司控制
深圳市天辰双联投资有限公司	同受上级母公司控制
水发东方（青岛）国际贸易有限公司	同受上级母公司控制
山东水发明德物业服务集团有限公司	同受上级母公司控制
山东水发人才发展集团有限公司	同受上级母公司控制
山东水利置业有限公司	同受上级母公司控制
水发燃气集团有限公司	同受上级母公司控制
山东水文科技服务有限公司济南分公司	同受上级母公司控制
曹县东合新能源有限公司	同受上级母公司控制
山东奥翔电力工程设计咨询有限公司	同受上级母公司控制
山东省淮海建设管理集团有限公司	同受上级母公司控制
济南明湖人力资源管理有限公司	同受上级母公司控制
北海市燃气管道公司	同受上级母公司控制
水发科技信息(山东)有限公司	同受上级母公司控制
劳特巴赫（菏泽）啤酒股份有限公司	同受上级母公司控制
山东鲁控人力资源管理有限公司	同受上级母公司控制
山东胜动新能源科技有限公司	同受上级母公司控制
胜利油田胜利环海机械有限责任公司	同受上级母公司控制
胜利油田胜利动力机械集团有限公司	同受上级母公司控制
水发透平动力设备（大连）有限公司	同受上级母公司控制
贵州恒达源能源利用有限公司	同受上级母公司控制
吴向东	其他

其他说明
吴向东为对通辽隆圣峰施加重大影响的自然人

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
霍林郭勒岷	天然气、技术	29,200,244.32	65,000,000.00	否	31,419,589.34

通天然气有限公司	服务费				
曹县东合新能源有限公司	天然气、技术服务费	24,125,155.62	96,000,000.00	否	19,185,592.92
水发东方（青岛）国际贸易有限公司	设备款				5,483,331.60
胜利油田胜利动力机械集团有限公司	机组、设备及配套、设计费、服务费	49,343,619.08	75,000,000.00	否	360,754.45
水发透平动力设备（大连）有限公司	修理费	653,132.74	3,200,000.00	否	
济南明湖人力资源管理有限公司	薪酬劳务	178,695.34	7,300,000.00	否	81,440.16
劳特巴赫（菏泽）啤酒股份有限公司	采购酒水	49,500.00			
山东鲁控人力资源管理有限公司	培训费	3,396.23			
山东水发明德物业服务集团有限公司	物业费、水电费及餐费	71,616.62			59,506.87
山东水发人才发展集团有限公司	劳务派遣薪酬及服务费	213,106.36			276,746.26
山东水利置业有限公司	餐厅管理费、物业费、房租费用	136,523.09			197,220.38
山东水文科技服务有限公司济南分公司	办公费	7,953.47			12,856.52
水发科技信息（山东）有限公司	系统服务费	359,247.55			
山东水发控股集团有限公司	担保费	735,831.43	10,000,000.00	否	1,484,054.85
水发集团（上海）资产管理有限	担保费	463,944.17			

公司					
水发集团有限公司	担保费	1,221,496.10			2,196,202.40
淄博绿博亿丰燃气有限公司	管输费	751,105.26			
北海市管道燃气有限公司	天然气及承包费				1,755,817.00
山东胜动新能源科技有限公司	配件、设备及修理费				2,151,415.93

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
曹县东合新能源有限公司	天然气	150,894.45	982,027.71
北海市管道燃气有限公司	电力加工费	2,045,136.79	2,392,813.54
贵州恒达源能源利用有限公司	运维费	4,871,745.28	
霍林郭勒岷通天然气有限公司	管输费用、加工费	11,493,530.80	9,565,537.42
山东胜动新能源科技有限公司	配件	2,072,520.69	
胜利油田胜利动力机械集团有限公司	运维费/劳务费	6,051,454.73	393,889.81
胜利油田胜利环海机械有限责任公司	LNG	1,447,942.02	11,167,770.00
宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	运维费	463,173.26	1,633,639.43
淄博绿博亿丰燃气有限公司	天然气	1,601,009.17	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
水发众兴燃气有限责任公司	水发派思燃气股份有限公司	股权托管	2019年11月27日		按照被托管公司审计后年度营业收入的万分之五计算	55,382.67
深圳市鑫金珠投资发展有限	水发派思燃气股份有限	股权托管	2019年11月27日		按照被托管公司审计后年度	55,305.93

公司	公司				营业收入的万分之五计算	
深圳市天辰双联投资有限公司	水发派思燃气股份有限公司	股权托管	2019 年 11 月 27 日		按照被托管公司审计后年度营业收入的万分之五计算	9,967.21
水发燃气集团有限公司	水发派思燃气股份有限公司	股权托管	2019 年 11 月 27 日		按照被托管公司审计后年度营业收入的万分之五计算	104,313.92
水发燃气集团有限公司	水发派思燃气股份有限公司	股权托管	2022 年 3 月 24 日		按照被托管公司审计后年度营业收入的万分之五计算	93,362.53

关联托管/承包情况说明
√适用 □不适用

2019 年，公司拟进行非公开发行股份事项，为避免同业竞争，水发集团有限公司下属企业将其现存的与本公司构成潜在同业竞争的资产托管给本公司，本公司于 2019 年 11 月 27 日召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于签署股权托管协议暨关联交易的议案》，同日，与相关委托方签订《股权托管协议》，协议约定托管方将其所合法拥有的被托管公司股权，于本协议生效之日起至不存在与乙方发生同业竞争情形之日为止的托管期限内委托与受托方管理。委托方向公司每年支付托管费，托管费用按照被托管公司审计后年度营业收入的万分之五计算。该托管费用包括公司完成本协议项下托管事项所需的所有费用及相应的税费。具体情况参见公司编号为 2019-103 号公告。

2022 年公司第三次临时股东大会审议通过《关于签署股权托管协议暨关联交易的议案》，同意将济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）持有的岷通天然气 51%股权委托与公司管理。具体情况参见公司编号为 2022-009 号公告。2023 年，公司与济南岷通合伙和水发燃气集团签署三方协议，由水发燃气集团支付 2023 年度托管费用 16.8 万元，上述事项系公司总经理办公会审议权限，无需提交董事会。

2024 年 4 月 25 日公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于签署股权托管协议暨关联交易的议案》，因水发集团内部业务调整，水发能源已与水发燃气集团签署股权转让协议，将其控制的禄丰神州燃气有限公司 80%股权、利津辛河天然气技术服务有限公司 69.18%股权、曹县东合新能源有限公司 51%股权转让给水发燃气集团，经与水发能源集团、水发燃气集团协商，公司同意与水发能源集团解除上述股权托管协议，重新与水发燃气集团签署股权托管协议，由公司继续受托管理禄丰神州燃气有限公司 80%股权、利津辛河天然气技术服务有限公司 69.18%股权、曹县东合新能源有限公司 51%股权，对应托管费自 2023 年 1 月 1 日开始计算。具体情况参见公司编号为 2024-016 号公告。

2024 年 12 月份广西泛北物流有限公司注销，公司不再与其存在同业竞争。

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
√适用 □不适用
无

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
胜利油田胜利环海机械有限责任公司	燃气输送设施	9,292.04	9,292.04
水发透平动力设备（大连）有限公司	房屋租赁	229,195.42	229,033.04

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
山东水利置业有限公司	房屋租赁	471,496.96		602,637.70					2,044,661.84		

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连派思燃气设备有限公司	9,800,000.00	2024-09-18	2025-09-17	否
大连派思燃气设备有限公司	10,000,000.00	2024-09-30	2025-09-30	否
大连派思燃气设备有限公司	10,000,000.00	2024-11-29	2025-11-28	否
大连派思燃气设备有限公司	10,000,000.00	2025-03-20	2026-03-19	否
大连派思燃气设备有限公司	10,000,000.00	2024-12-27	2025-12-26	否
大连派思燃气设备有限公司	22,800,000.00	2023-12-20	2026-12-20	否
大连派思燃气设备有限公司	15,000,000.00	2025-03-13	2028-03-12	否
内蒙古博王故里天然气有限公司	9,500,000.00	2024-09-27	2025-09-26	否
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	20,000,000.00	2024-11-08	2025-11-07	否
鄂尔多斯市水发 燃气有限公司、雅安水发燃气有限公司	159,999,999.98	2023-10-12	2026-10-12	否
淄博绿周能源有限公司	9,800,000.00	2024-09-18	2025-09-17	否
高密豪佳燃气有限公司	9,800,000.00	2024-09-19	2025-09-17	否
高密豪佳燃气有限公司	10,000,000.00	2024-09-11	2025-09-10	否
通辽市隆圣峰天然气有限公司、铁岭市隆圣峰天然气有限公司	140,000,000.00	2022-02-23	2027-02-23	否
通辽市隆圣峰天然气有限公司	95,150,000.00	2023-12-14	2026-12-11	否
通辽市隆圣峰天然气有限公司	12,000,000.00	2023-05-16	2026-05-10	否
松原市水发燃气有限公司	3,680,000.00	2023-12-21	2026-12-21	否
铁岭市隆圣峰天然气有限公司	13,912,333.31	2023-01-04	2027-01-04	否
山东胜动燃气综合利用有限责任公司	19,960,000.00	2024-12-25	2027-12-24	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东水发控股集团有限公司	7,200,000.00	2024-06-13	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	900,000.00	2024-06-27	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	3,600,000.00	2024-07-01	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	1,800,000.00	2024-07-05	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	4,050,000.00	2024-07-08	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	4,950,000.00	2024-07-11	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	4,950,000.00	2024-07-18	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	3,150,000.00	2024-07-25	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	13,500,000.00	2024-08-01	2027-05-28	否
山东水发控股集团有限公司	9,500,000.00	2024-09-27	2025-09-26	否
山东水发控股集团有限公司	40,000,000.00	2025-05-08	2025-11-08	否
山东水发控股集团有限公司	40,000,000.00	2025-04-25	2025-10-24	否
水发集团（上海）资产管理有限公司	40,000,000.00	2025-04-14	2026-03-31	否
水发集团（上海）资产管理有限公司	40,000,000.00	2025-04-18	2026-03-31	否
水发集团（上海）资产管理有限公司	50,000,000.00	2025-05-07	2026-05-06	否
水发集团有限公司	50,000,000.00	2025-04-18	2026-04-16	否
水发集团（上海）资产管理有限公司	100,000,000.00	2024-10-29	2025-10-23	否
水发集团有限公司	199,000,000.00	2024-11-29	2026-11-29	否
山东水发控股集团有限公司	20,000,000.00	2024-11-08	2025-11-07	否
山东水发控股集团有限公司	9,800,000.00	2024-09-18	2025-09-17	否

山东水发控股集团有限公司	9,800,000.00	2024-09-19	2025-09-17	否
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	3,680,000.00	2023-12-21	2026-12-21	否
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	22,800,000.00	2023-12-20	2026-12-20	否
水发新能源有限公司	12,000,000.00	2023-05-16	2026-05-10	否
鄂尔多斯市水发燃气有限公司、雅安水发燃气有限公司	159,999,999.98	2023-10-12	2026-10-12	否
大连派思燃气设备有限公司	50,000,000.00	2025-02-27	2026-02-26	否
山东水发控股集团有限公司	140,000,000.00	2022-02-23	2027-02-23	否
水发燃气集团有限公司	10,000,000.00	2024-09-30	2025-09-30	否
水发燃气集团有限公司	207,400,000.00	2025-03-28	2032-03-28	否
山东水发控股集团有限公司	9,800,000.00	2024-09-18	2025-09-17	否
水发集团有限公司	50,000,000.00	2024-12-11	2025-12-10	否
山东水发控股集团有限公司	13,912,333.31	2023-01-04	2027-01-04	否

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
水发燃气集团有限公司	50,000,000.00	2025-01-16	2025-02-10	
水发燃气集团有限公司	50,000,000.00	2025-01-17	2025-02-10	
水发燃气集团有限公司	20,000,000.00	2025-01-17	2025-02-12	
水发燃气集团有限公司	5,000,000.00	2025-01-20	2025-02-14	
水发燃气集团有限公司	10,000,000.00	2025-01-20	2025-02-17	
水发燃气集团有限公司	3,600,000.00	2025-01-20	2025-02-27	
水发燃气集团有限公司	5,000,000.00	2025-01-20	2025-03-04	

水发燃气集团有限公司	6,400,000.00	2025-01-20	2025-03-19	
水发燃气集团有限公司	100,000,000.00	2025-02-14	2025-03-19	
水发燃气集团有限公司	15,000,000.00	2025-02-27	2025-03-05	
水发燃气集团有限公司	5,000,000.00	2025-02-27	2025-03-07	
水发燃气集团有限公司	10,000,000.00	2025-02-27	2025-03-12	
水发燃气集团有限公司	4,000,000.00	2025-03-26	2025-04-28	
水发燃气集团有限公司	36,000,000.00	2025-03-27	2025-04-28	
水发燃气集团有限公司	15,000,000.00	2025-03-27	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	20,000,000.00	2025-03-31	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	30,000,000.00	2025-03-31	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	20,000,000.00	2025-03-31	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	20,000,000.00	2025-03-31	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	20,000,000.00	2025-03-31	2025-05-06	
水发燃气集团有限公司	40,000,000.00	2025-05-06	2025-05-12	
水发燃气集团有限公司	40,000,000.00	2025-05-06	2025-05-13	
水发燃气集团有限公司	10,000,000.00	2025-05-06	2025-06-18	
水发燃气集团有限公司	75,000,000.00	2025-05-06	2026-05-05	
水发燃气集团有限公司	80,000,000.00	2025-05-26	2026-05-25	
水发燃气集团有限公司	30,000,000.00	2025-06-13	2026-06-12	
水发集团有限公司	50,000,000.00	2025-02-25	2025-02-25	
水发集团有限公司	21,000,000.00	2025-03-14	2025-03-17	
水发集团有限公司	10,000,000.00	2025-03-20	2025-03-20	
水发集团有限公司	50,000,000.00	2025-03-20	2025-03-20	
水发集团有限公司	50,000,000.00	2025-03-28	2025-03-28	
水发集团有限公司	30,000,000.00	2025-03-31	2025-03-31	
水发集团有限公司	20,000,000.00	2025-04-03	2025-04-03	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	318.96	184.40

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

资金占用费

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期金额
水发燃气集团有限公司	资金占用费	4,918,125.01	570,645.78

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	水发透平动力设备（大连）有限公司	1,346,867.26		2,000,000.00	
预付账款	山东水利置业有限公司	221,440.00			
预付账款	山东水发明德物业管理有限公司	171,081.10		99,464.38	
预付账款	曹县东合新能源有限公司	2,022,528.27		860,439.49	
应收账款	淄博绿博亿丰燃气有限公司	637,100.00	31,855.00		
应收账款	宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	261,105.28	13,055.26	710,142.08	35,507.10
应收账款	胜利油田胜利环海机械有限责任公司	42,000.00	2,100.00	31,500.00	1,575.00
应收账款	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	3,587,880.80	179,394.04		
应收账款	霍林郭勒岷通天然气有限公司	11,348,501.46	567,425.07	3,834,871.49	665,380.20
应收账款	贵州恒达源能源利用有限公司	6,521,426.00	326,071.30	1,357,376.00	67,868.80
应收账款	北海市燃气管道公司	4,974,297.40	248,714.87	5,229,943.25	261,497.16

应收股利	宿州顺祥煤层气综合利用有限责任公司	1,738,582.76		1,738,582.76	
其他应收款	水发众兴燃气有限责任公司	301,413.01	904.24	242,707.38	728.12
其他应收款	水发透平动力设备（大连）有限公司	250,000.00	11,975.00		
其他应收款	水发燃气集团有限公司	1,069,631.20	3,208.89	860,094.16	2,580.28
其他应收款	深圳市鑫金珠投资发展有限公司	175,537.35	526.61	116,913.06	350.74
其他应收款	深圳市天辰双联投资有限公司	31,635.26	94.91	21,070.02	63.21
其他应收款	曹县东合新能源有限公司	70,000.00	700.00	70,000.00	700.00
其他应收款	水发东方（青岛）国际贸易有限公司			221,793,400.00	665,380.20
其他非流动资产	胜利油田胜利动力机械集团有限公司			19,960,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淄博绿博亿丰燃气有限公司	184,253.88	
应付账款	水发科技信息（山东）有限公司	469,811.32	
应付账款	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	43,062,119.86	28,393,827.78
应付账款	山东胜动新能源科技有限公司	4,031,710.65	6,390,650.09
应付账款	山东省淮海建设管理集团有限公司	17,788.85	99,338.54
应付账款	山东奥翔电力工程设计咨询有限公司	944,702.08	944,702.08
应付账款	霍林郭勒岷通天然气有限公司	21,704,870.06	
应付账款	曹县东合新能源有限公司	1,214,896.95	335,531.42
应付账款	北海市管道燃气有限公司	823,014.63	993,457.76
应付股利	水发众兴集团有限公司	7,136,070.83	7,136,070.83

应付股利	水发燃气集团有限公司	693,760.96	2,733,760.96
其他应付款	吴向东	1,150,750.46	1,150,750.46
其他应付款	水发众兴集团有限公司	191,037.73	191,037.73
其他应付款	水发燃气集团有限公司	190,859,147.42	941,022.41
其他应付款	水发集团有限公司	7,005,649.35	5,644,013.68
其他应付款	水发集团（上海）资产管理有限公司	2,235,998.96	
其他应付款	山东水利置业有限公司	471,496.96	552,878.62
其他应付款	山东水发控股集团有限公司	5,925,765.00	5,170,426.25
其他应付款	胜利油田胜利动力机械集团有限公司		311,114,160.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1).明细情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

本公司与辽宁三三工业存在未决诉讼，根据一审判决结果（非最终判决结果），公司结合相关会计准则要求，基于谨慎性原则，确认相关预计负债及营业外支出 49,911,100.22 元。

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

√适用 □不适用

单位:元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本	债权转为股份	该投资占债务	或有应付/或	债务重组中公

				导致的股本增加额	导致的投资增加额	人股份总额的比例（%）	有应收	允价值的确定方法和依据
庆阳兴瑞能源应付账款债务豁免	债务豁免	3,187,416.79	3,187,416.79					
合计	/	3,187,416.79	3,187,416.79					/

其他说明

无

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

a、燃气设备业务；

b、分布式能源业务；

c、燃气运营业务；

d、LNG业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	燃气设备	分布式能源	燃气运营	LNG业务	分部间抵销	合计
营业收入	118,939,731.11	68,406,547.07	668,865,935.91	360,696,383.80	27,535,724.65	1,189,372,873.24
营业成本	87,509,132.69	53,103,769.23	2,582,606,830.50	347,015,663.53	2,049,240,409.58	1,020,994,986.37
资产总额	3,690,808,184.83	35,408,925.92	2,737,622,049.19	1,198,478,521.20	3,505,950,149.37	4,156,367,531.77
负债总额	2,339,281,997.28	132,182,454.81	716,873,953.96	155,004,602.94	1,023,831,378.06	2,319,511,630.93

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,401,315.09	2,815,046.83
1年以内	5,401,315.09	2,815,046.83
1至2年	2,163,033.05	7,570,554.94
2至3年	7,335,542.85	4,238,527.37
3至4年	13,696,498.14	12,164,236.68
4至5年	1,443,889.62	2,264,860.83
5年以上	38,229,410.46	36,091,113.52
合计	68,269,689.21	65,144,340.17

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,255,471.70	3.30	2,255,471.70	100.00		2,264,860.83	3.48	2,264,860.83	100.00	
其中：										
公司1	2,255,471.70	3.30	2,255,471.70	100.00		2,264,860.83	3.48	2,264,860.83	100.00	
按组合计提坏账准备	66,014,217.51	96.70	28,884,130.17	43.75	37,130,087.34	62,879,479.34	96.52	27,412,233.55	43.59	35,467,245.79
其中：										
燃气设备业务组合	66,014,217.51	96.70	28,884,130.17	43.75	37,130,087.34	62,879,479.34	96.52	27,412,233.55	43.59	35,467,245.79
合计	68,269,689.21	/	31,139,601.87	/	37,130,087.34	65,144,340.17	/	29,677,094.38	/	35,467,245.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
公司1	2,255,471.70	2,255,471.70	100.00	预计无法收回
合计	2,255,471.70	2,255,471.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：燃气设备业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	5,401,315.09	345,289.93	6.39
1至2年	2,163,033.05	974,013.78	45.03
2至3年	7,335,542.85	4,608,921.58	62.83
3至4年	13,696,498.14	6,223,582.38	45.44
4至5年	1,443,889.62	1,306,444.50	90.48
5年以上	35,973,938.76	15,425,878.00	42.88
合计	66,014,217.51	28,884,130.17	43.75

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
燃气设备业务组合	29,677,094.38	1,521,193.87	58,686.38			31,139,601.87
合计	29,677,094.38	1,521,193.87	58,686.38			31,139,601.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	2,597,600.00	7,746,600.00	10,344,200.00	13.72	8,937,234.58
第二名	6,856,040.50		6,856,040.50	9.09	6,856,040.50
第三名	6,536,274.01		6,536,274.01	8.67	4,963,145.83
第四名	4,200,000.00	2,100,000.00	6,300,000.00	8.35	403,200.00
第五名	840,346.20	4,791,271.80	5,631,618.00	7.47	3,011,448.53
合计	21,030,260.71	14,637,871.80	35,668,132.51	47.30	24,171,069.44

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	100,500,000.00	219,500,000.00
其他应收款	132,597,251.01	432,849,481.13
合计	233,097,251.01	652,349,481.13

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
水发新能源有限公司	55,500,000.00	55,500,000.00
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	40,000,000.00	159,000,000.00
大连派思燃气设备有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	100,500,000.00	219,500,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用

核销说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	30,236,360.33	333,185,786.67
1年以内	30,236,360.33	333,185,786.67
1至2年	6,864,997.95	16,314,997.95
2至3年	15,750,000.00	22,740,000.00
3至4年	22,740,000.00	27,867,160.00
4至5年	27,857,160.00	33,421,031.06
5年以上	29,184,955.21	21,983.00
合计	132,633,473.49	433,550,958.68

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

往来款	129,443,215.40	208,271,575.68
保证金	3,000,000.00	3,454,000.00
股权转让款		221,793,400.00
其他	190,258.09	31,983.00
合计	132,633,473.49	433,550,958.68

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	701,477.55			701,477.55
2025年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回	665,255.07			665,255.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	36,222.48			36,222.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用减值损失	701,477.55		665,255.07			36,222.48
合计	701,477.55		665,255.07			36,222.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明
无

(5).本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
方城水发燃气有限公司	31,570,036.06	23.80	往来款	1年以内，1-5年，5年以上	
伊川水发燃气有限公司	27,488,517.56	20.73	往来款	1年以内，1-5年，5年以上	
雅安水发燃气有限公司	23,311,146.93	17.58	往来款	1-5年，5年以上	
庆阳兴瑞能源有限公司	18,447,643.00	13.91	往来款	1年以内	
松原水发新能源有限公司	16,842,816.94	12.69	往来款	1年以内，2-5年，5年以上	
合计	117,660,160.49	88.71	/	/	

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,889,589,535.52		1,889,589,535.52	2,356,889,535.52		2,356,889,535.52
对联营、合营	113,538,265.88		113,538,265.88	105,853,305.97		105,853,305.97

企业投资						
合计	2,003,127,801.40		2,003,127,801.40	2,462,742,841.49		2,462,742,841.49

(1).对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鄂尔多斯市水发燃气有限公司	927,327,692.22						927,327,692.22	
山东豪迈新能源有限公司	542,400,000.00					-542,400,000.00		
高密豪佳燃气有限公司						40,000,000.00	40,000,000.00	
水发新能源有限公司	313,751,737.00						313,751,737.00	
大连派思燃气设备有限公司	206,602,090.15						206,602,090.15	
通辽市隆圣峰天然气有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
山东胜动燃气综合利用有限责任公司	130,985,343.49						130,985,343.49	
曹县水发启航燃气有限公司	29,314,538.66						29,314,538.66	
水发派思金泰（深圳）天然气有限公司	6,500,000.00						6,500,000.00	
派思燃气（香港）有限公司	8,134.00						8,134.00	
庆阳兴瑞能源有限公司			35,100,000.00				35,100,000.00	
合计	2,356,889,535.52		35,100,000.00			-502,400,000.00	1,889,589,535.52	

(2).对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
济南岷通股权投资合伙企业（有限合伙）	105,853,305.97				7,684,959.91						113,538,265.88	
陕西派思燃气产业装备制造有限公司												
小计	105,853,305.97				7,684,959.91						113,538,265.88	
合计	105,853,305.97				7,684,959.91						113,538,265.88	

(3).长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2025年1月山东豪迈新能源有限公司被水发派思燃气股份有限公司吸收合并，并完成工商注销。山东豪迈新能源有限公司的子公司高密豪佳燃气有限公司变为直接投资。

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,300,995.78	9,601,118.46	42,246,332.64	40,578,650.41
其他业务	4,564,937.00	3,927,723.22	4,512,713.11	3,626,061.72
合计	11,865,932.78	13,528,841.68	46,759,045.75	44,204,712.13

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
燃气设备业务	7,145,208.51	9,601,118.46	7,145,208.51	9,601,118.46
LNG业务及贸易	155,787.27		155,787.27	
租赁服务	3,715,596.36	3,625,218.42	3,715,596.36	3,625,218.42
其他	849,340.64	302,504.80	849,340.64	302,504.80
按经营地区分类				
境内	11,374,681.00	10,597,723.22	11,374,681.00	10,597,723.22
境外	491,251.78	2,931,118.46	491,251.78	2,931,118.46
合计	11,865,932.78	13,528,841.68	11,865,932.78	13,528,841.68

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,450,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,684,959.91	5,493,907.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	29,481.13	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	7,714,441.04	35,943,907.93

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,403.79	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	781,714.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各		

项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	3,187,416.79	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	318,332.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,734,641.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	133,429.12	
少数股东权益影响额（税后）	1,204,673.38	
合计	-46,802,683.58	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.28	-0.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.00	-0.03	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：朱先磊

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 26 日

修订信息

□适用 √不适用