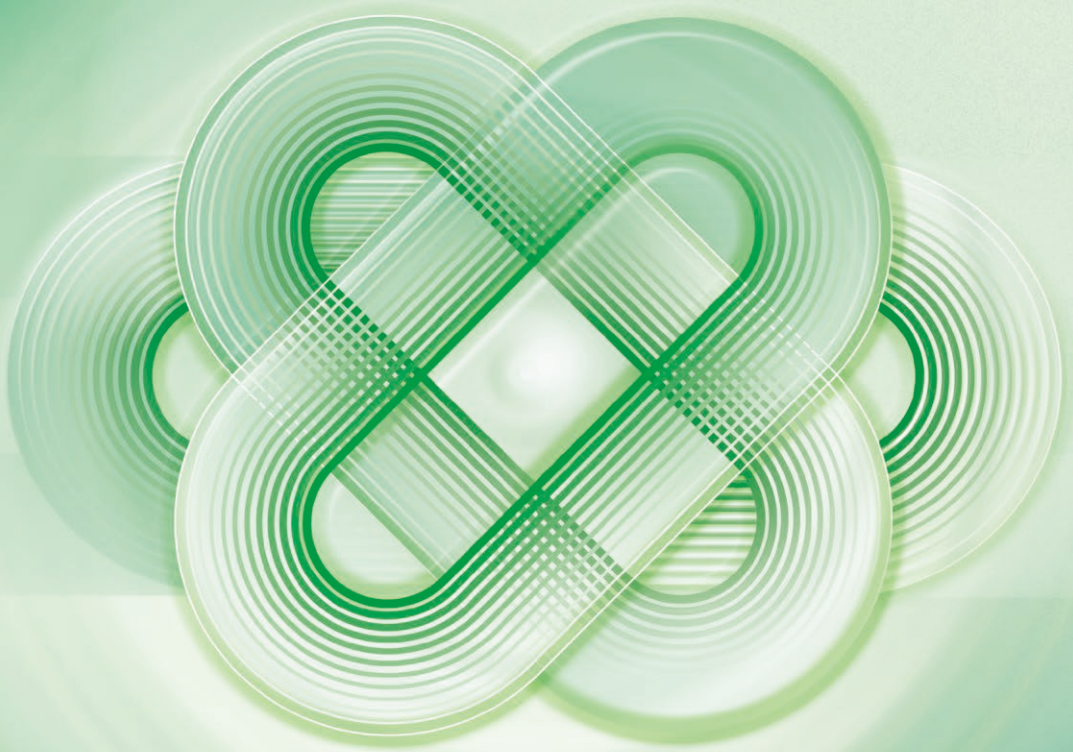




**天津津燃公用事業股份有限公司**  
**TIANJIN JINRAN PUBLIC UTILITIES COMPANY LIMITED**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
股份代號: 1265



**2025**  
**中期報告**

天津津燃公用事業股份有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至2025年6月30日止六個月（「2025上半年」或「呈報期」）的未經審核中期業績，連同2024年同期（「2024年上半年」）的未經審核比較數字如下：

## 合併資產負債表

2025年6月30日

(金額單位：人民幣元)

| 附註六          |      | 2025年6月30日<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>(經審計) |
|--------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>資產</b>    |      |                      |                      |
| <b>流動資產</b>  |      |                      |                      |
| 貨幣資金         | (一)  | 467,199,235.62       | 694,923,802.41       |
| 應收賬款         | (二)  | 272,019,660.95       | 238,095,204.64       |
| 應收款項融資       | (三)  | 37,722,646.55        | 16,197,905.68        |
| 預付款項         | (四)  | 3,208,282.18         | 3,099,572.73         |
| 其他應收款        | (五)  | 1,081,382.71         | 1,013,407.94         |
| 存貨           | (六)  | 1,173,371.35         | 1,680,286.67         |
| 其他流動資產       | (七)  | 7,641,587.43         | 874,941.53           |
| 流動資產合計       |      | 790,046,166.79       | 955,885,121.60       |
| <b>非流動資產</b> |      |                      |                      |
| 長期股權投資       | (八)  | 51,397,491.95        | 53,606,944.82        |
| 固定資產         | (九)  | 726,174,981.20       | 756,053,139.59       |
| 在建工程         | (十)  | 38,187,492.97        | 31,605,432.27        |
| 使用權資產        | (十一) | 1,139,858.07         | 1,721,287.53         |
| 無形資產         | (十二) | 9,955,514.24         | 10,192,438.16        |
| 遞延所得稅資產      | (十三) | 70,127,539.02        | 70,679,182.54        |
| 其他非流動資產      | (十四) | 150,403,248.33       | 151,004,476.20       |
| 非流動資產合計      |      | 1,047,386,125.78     | 1,074,862,901.11     |
| <b>資產總計</b>  |      | 1,837,432,292.57     | 2,030,748,022.71     |

# 合併資產負債表 (續)

2025年6月30日

(金額單位：人民幣元)

| 附註六          |       | 2025年6月30日<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>(經審計) |
|--------------|-------|----------------------|----------------------|
| 負債和股東權益      |       |                      |                      |
| 流動負債         |       |                      |                      |
| 應付賬款         | (十六)  | 118,660,861.95       | 192,298,693.30       |
| 合同負債         | (十七)  | 213,177,245.81       | 281,684,127.55       |
| 應付職工薪酬       | (十八)  | 5,750,239.63         | 16,685,508.79        |
| 應交稅費         | (十九)  | 288,224.43           | 2,729,703.68         |
| 其他應付款        | (二十)  | 22,953,034.77        | 23,225,605.31        |
| 一年內到期的非流動負債  | (二十一) | 1,235,891.32         | 1,214,547.60         |
| 其他流動負債       | (二十二) | 19,185,952.41        | 25,351,571.39        |
| 流動負債合計       |       | 381,251,450.32       | 543,189,757.62       |
| 非流動負債        |       |                      |                      |
| 租賃負債         | (二十三) | 283,131.66           | 561,502.17           |
| 遞延收益         | (二十四) | 100,539,304.29       | 103,356,380.07       |
| 非流動負債合計      |       | 100,822,435.95       | 103,917,882.24       |
| 負債合計         |       | 482,073,886.27       | 647,107,639.86       |
| 股東權益         |       |                      |                      |
| 股本           | (二十五) | 183,930,780.00       | 183,930,780.00       |
| 資本公積         | (二十六) | 790,332,352.18       | 790,332,352.18       |
| 專項儲備         | (二十七) | 372,468.12           | 3,014.70             |
| 盈餘公積         | (二十八) | 128,277,523.13       | 128,277,523.13       |
| 未分配利潤        | (二十九) | 253,162,330.62       | 281,802,899.37       |
| 歸屬於母公司股東權益合計 |       | 1,356,075,454.05     | 1,384,346,569.38     |
| 少數股東權益       |       | -717,047.75          | -706,186.53          |
| 股東權益合計       |       | 1,355,358,406.30     | 1,383,640,382.85     |
| 負債和股東權益總計    |       | 1,837,432,292.57     | 2,030,748,022.71     |

# 資產負債表

2025年6月30日

(金額單位：人民幣元)

| 附註十四    |     | 2025年6月30日<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>(經審計) |
|---------|-----|----------------------|----------------------|
| 資產      |     |                      |                      |
| 流動資產    |     |                      |                      |
| 貨幣資金    | (一) | 467,009,675.03       | 694,754,472.94       |
| 應收賬款    | (二) | 272,019,660.95       | 238,095,204.64       |
| 應收款項融資  |     | 37,722,646.55        | 16,197,905.68        |
| 預付款項    |     | 3,208,231.93         | 3,098,322.48         |
| 其他應收款   | (三) | 5,752,111.28         | 5,584,136.51         |
| 存貨      |     | 1,173,371.35         | 1,680,286.67         |
| 其他流動資產  |     | 7,641,587.43         | 874,939.24           |
| 流動資產合計  |     | 794,527,284.52       | 960,285,268.16       |
| 非流動資產   |     |                      |                      |
| 長期股權投資  | (四) | 51,397,491.95        | 53,606,944.82        |
| 固定資產    | (五) | 726,174,981.20       | 756,053,139.59       |
| 在建工程    |     | 38,187,492.97        | 31,605,432.27        |
| 使用權資產   |     | 1,139,858.07         | 1,721,287.53         |
| 無形資產    |     | 9,955,514.24         | 10,192,438.16        |
| 遞延所得稅資產 |     | 75,127,539.02        | 75,679,182.54        |
| 其他非流動資產 |     | 150,403,248.33       | 151,004,476.20       |
| 非流動資產合計 |     | 1,052,386,125.78     | 1,079,862,901.11     |
| 資產總計    |     | 1,846,913,410.30     | 2,040,148,169.27     |

# 資產負債表 (續)

2025年6月30日

(金額單位：人民幣元)

|                  | 2025年6月30日<br>(未經審計)    | 2024年12月31日<br>(經審計)    |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 附註十四             |                         |                         |
| <b>負債和股東權益</b>   |                         |                         |
| <b>流動負債</b>      |                         |                         |
| 應付賬款             | 118,614,861.95          | 192,252,693.30          |
| 合同負債             | 213,177,245.81          | 281,684,127.55          |
| 應付職工薪酬           | 5,749,948.17            | 16,685,217.33           |
| 應交稅費             | 257,048.61              | 2,708,076.54            |
| 其他應付款            | 22,879,220.97           | 23,151,791.51           |
| 一年內到期的非流動負債      | 1,235,891.32            | 1,214,547.60            |
| 其他流動負債           | 19,185,952.41           | 25,351,571.39           |
| 流動負債合計           | 381,100,169.24          | 543,048,025.22          |
| <b>非流動負債</b>     |                         |                         |
| 租賃負債             | 283,131.66              | 561,502.17              |
| 遞延收益             | 100,539,304.29          | 103,356,380.07          |
| 非流動負債合計          | 100,822,435.95          | 103,917,882.24          |
| 負債合計             | 481,922,605.19          | 646,965,907.46          |
| <b>股東權益</b>      |                         |                         |
| 股本               | 183,930,780.00          | 183,930,780.00          |
| 資本公積             | 790,332,352.18          | 790,332,352.18          |
| 專項儲備             | 372,468.12              | 3,014.70                |
| 盈餘公積             | 128,277,523.13          | 128,277,523.13          |
| 未分配利潤            | 262,077,681.68          | 290,638,591.80          |
| 股東權益合計           | 1,364,990,805.11        | 1,393,182,261.81        |
| <b>負債和股東權益總計</b> | <b>1,846,913,410.30</b> | <b>2,040,148,169.27</b> |

# 合併利潤表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|               | 附註六   | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|---------------|-------|---------------------|---------------------|
| 營業收入          | (三十)  | 824,200,195.76      | 873,429,018.15      |
| 減：營業成本        | (三十)  | 846,735,210.07      | 898,716,423.05      |
| 稅金及附加         | (三十一) | 634,884.65          | 1,067,007.30        |
| 管理費用          | (三十二) | 11,540,825.08       | 13,604,721.76       |
| 財務費用          | (三十三) | -6,505,768.46       | -8,926,806.99       |
| 其中：利息收入       |       | 6,670,110.55        | 9,101,440.24        |
| 加：其他收益        | (三十四) | 2,830,596.70        | 2,731,538.59        |
| 投資收益          | (三十五) | -2,578,906.29       | -709,525.15         |
| 其中：對聯營企業的投資收益 |       | -2,578,906.29       | -709,525.15         |
| 信用減值損失        | (三十六) | -295,011.43         | -72,211.74          |
| 營業(虧損)/利潤     |       | -28,248,276.60      | -29,082,525.27      |
| 加：營業外收入       | (三十七) | 130,700.77          | 22.53               |
| 減：營業外支出       | (三十八) | -17,789.38          | -                   |
| (虧損)/利潤總額     |       | -28,099,786.45      | -29,082,502.74      |
| 減：所得稅費用       | (三十九) | 551,643.52          | -6,937,700.54       |
| 淨(虧損)/利潤      |       | -28,651,429.97      | -22,144,802.20      |

## 合併利潤表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                   | 附註六  | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|-------------------|------|---------------------|---------------------|
| 按持續經營性分類          |      |                     |                     |
| 持續經營淨(虧損)/利潤      |      | -28,651,429.97      | -22,144,802.20      |
| 按所有權歸屬分類          |      |                     |                     |
| 歸屬於母公司股東的淨(虧損)/利潤 |      | -28,640,568.75      | -22,131,747.39      |
| 少數股東損益            |      | -10,861.22          | -13,054.81          |
| 其他綜合收益的稅後淨額       |      |                     |                     |
| 綜合收益總額            |      | -28,651,429.97      | -22,144,802.20      |
| 其中：               |      |                     |                     |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額   |      | -28,640,568.75      | -22,131,747.39      |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額    |      | -10,861.22          | -13,054.81          |
| 每股(虧損)/收益(元/股)    |      |                     |                     |
| 基本每股(虧損)/收益       | (四十) | -0.016              | -0.012              |
| 稀釋每股(虧損)/收益       |      | -0.016              | -0.012              |

# 利潤表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                    | 附註十四 | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|--------------------|------|---------------------|---------------------|
| 營業收入               | (六)  | 824,200,195.76      | 873,429,018.15      |
| 減：營業成本             | (六)  | 846,735,210.07      | 898,716,423.05      |
| 稅金及附加              |      | 634,884.65          | 1,067,007.30        |
| 管理費用               |      | 11,377,487.95       | 13,497,269.06       |
| 財務費用               |      | -6,506,402.50       | -8,928,104.73       |
| 其中：利息收入            |      | 6,670,047.19        | 9,101,178.08        |
| 加：其他收益             |      | 2,830,596.70        | 2,731,538.59        |
| 投資收益               | (七)  | -2,578,906.29       | -709,525.15         |
| 其中：對聯營企業的投資收益      |      | -2,578,906.29       | -709,525.15         |
| 信用減值損失             |      | -295,011.43         | -72,211.74          |
| 營業 (虧損) / 利潤       |      | -28,084,305.43      | -28,973,774.83      |
| 加：營業外收入            |      | 57,249.45           | 22.53               |
| 減：營業外支出            |      | -17,789.38          | -                   |
| (虧損) / 利潤總額        |      | -28,009,266.60      | -28,973,752.30      |
| 減：所得稅費用            |      | 551,643.52          | -6,937,702.83       |
| 淨 (虧損) / 利潤        |      | -28,560,910.12      | -22,036,049.47      |
| 其中：持續經營淨 (虧損) / 利潤 |      | -28,560,910.12      | -22,036,049.47      |
| 其他綜合收益的稅後淨額        |      |                     |                     |
| 綜合收益總額             |      | -28,560,910.12      | -22,036,049.47      |

# 合併現金流量表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                 | 附註六   | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|-----------------|-------|---------------------|---------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量：  |       |                     |                     |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金  |       | 781,610,743.77      | 797,917,136.75      |
| 收到的稅費返還         |       | 2.29                | 27,880.72           |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 |       | 5,717,594.55        | 9,074,963.39        |
| 經營活動現金流入小計      |       | 787,328,340.61      | 807,019,980.86      |
| 購買商品、接受勞務支付的現金  |       | 925,517,649.13      | 1,152,308,836.51    |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 |       | 59,717,068.97       | 62,589,390.55       |
| 支付的各项稅費         |       | 1,322,294.17        | 5,444,200.03        |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 |       | 12,111,574.37       | 15,983,102.06       |
| 經營活動現金流出小計      |       | 998,668,586.64      | 1,236,325,529.15    |
| 經營活動使用的現金流量淨額   | (四十一) | -211,340,246.03     | -429,305,548.29     |

# 合併現金流量表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

| 附註六                            | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量：                 |                     |                     |
| 收回投資收到的現金                      |                     |                     |
| 取得投資收益所收到的現金                   |                     |                     |
| 處置固定資產、無形資產和<br>其他長期資產所收回的現金淨額 | 136,153.60          | 253.00              |
| 投資活動現金流入小計                     | 136,153.60          | 253.00              |
| 購建固定資產、無形資產和<br>其他長期資產所支付的現金   | 16,218,134.90       | 12,678,097.09       |
| 支付其他與投資活動有關的現金                 |                     | 106,264.52          |
| 投資活動現金流出小計                     | 16,218,134.90       | 12,784,361.61       |
| 投資活動產生／(使用) 的現金流量淨額            | -16,081,981.30      | -12,784,108.61      |

# 合併現金流量表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                    | 附註六   | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|--------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量      |       |                     |                     |
| 籌資活動現金流入小計         |       |                     |                     |
| 支付其他與籌資活動有關的現金     |       | 302,373.00          |                     |
| 籌資活動現金流出小計         |       | 302,373.00          |                     |
| 籌資活動產生的現金流量淨額      |       | -302,373.00         |                     |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 |       |                     |                     |
| 五、現金及現金等價物淨減少額     |       | -227,724,600.33     | -442,089,656.90     |
| 加：期初現金及現金等價物餘額     |       | 694,789,660.39      | 789,472,606.25      |
| 六、期末現金及現金等價物餘額     | (四十一) | 467,065,060.06      | 347,382,949.35      |

# 現金流量表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                 | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 一、經營活動產生的現金流量：  |                     |                     |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金  | 781,610,743.77      | 797,917,136.75      |
| 收到的稅費返還         |                     | 27,880.72           |
| 收到的其他與經營活動有關的現金 | 5,717,564.73        | 8,499,437.41        |
| 經營活動現金流入小計      | 787,328,308.50      | 806,444,454.88      |
| 購買商品、接受勞務支付的現金  | 925,457,759.13      | 1,152,308,836.51    |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 59,644,821.84       | 62,514,477.85       |
| 支付的各项稅費         | 1,322,294.17        | 5,444,197.74        |
| 支付的其他與經營活動有關的現金 | 12,180,876.97       | 15,644,842.16       |
| 經營活動現金流出小計      | 998,605,752.11      | 1,235,912,354.26    |
| 經營活動使用的現金流量淨額   | -211,277,443.61     | -429,467,899.38     |

## 現金流量表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                                | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 二、投資活動產生的現金流量：                 |                     |                     |
| 收回投資收到的現金                      |                     |                     |
| 取得投資收益所收到的現金                   |                     |                     |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產<br>所收回的現金淨額 | 53,153.60           | 253.00              |
| 投資活動現金流入小計                     | 53,153.60           | 253.00              |
| 購建固定資產、無形資產和<br>其他長期資產所支付的現金   | 16,218,134.90       | 12,678,097.09       |
| 支付其他與投資活動有關的現金                 |                     | 106,264.52          |
| 投資活動現金流出小計                     | 16,218,134.90       | 12,784,361.61       |
| 投資活動產生／(使用)的現金流量淨額             | -16,164,981.30      | -12,784,108.61      |

## 現金流量表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

|                    | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量      |                     |                     |
| 籌資活動現金流入小計         |                     |                     |
| 支付其他與籌資活動有關的現金     | 302,373.00          |                     |
| 籌資活動現金流出小計         | 302,373.00          |                     |
| 籌資活動產生的現金流量淨額      | -302,373.00         |                     |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 |                     |                     |
| 五、現金及現金等價物淨減少額     | -227,744,797.91     | -442,252,007.99     |
| 加：期初現金及現金等價物餘額     | 694,754,472.94      | 789,315,145.77      |
| 六、期末現金及現金等價物餘額     | 467,009,675.03      | 347,063,137.78      |

# 合併股東權益變動表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

2025年1-6月

|                  | 歸屬於母公司股東權益     |                |              |                |                |                  | 少數股東權益      | 股東權益合計           |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|-------------|------------------|
|                  | 股本             | 資本公積           | 專項儲備<br>註1   | 盈餘公積           | 未分配利潤          | 小計               |             |                  |
| 一、 本期期初餘額 (經審計)  | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 3,014.70     | 128,277,523.13 | 281,802,899.37 | 1,384,346,569.38 | -706,186.53 | 1,383,640,382.85 |
| 二、 本期增減變動金額      |                |                | 369,453.42   |                | -28,640,568.75 | -28,271,115.33   | -10,861.22  | -28,281,976.55   |
| (一) 綜合收益總額       |                |                |              |                | -28,640,568.75 | -28,640,568.75   | -10,861.22  | -28,651,429.97   |
| (二) 專項儲備         |                |                | 369,453.42   |                |                | 369,453.42       |             | 369,453.42       |
| 1. 本期提取          |                |                | 8,577,733.45 |                |                | 8,577,733.45     |             | 8,577,733.45     |
| 2. 本期使用          |                |                | 8,208,280.03 |                |                | 8,208,280.03     |             | 8,208,280.03     |
| 三、 本期期末餘額 (未經審計) | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 372,468.12   | 128,277,523.13 | 253,162,330.62 | 1,356,075,454.05 | -717,047.75 | 1,355,358,406.30 |

註1： 根據《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》，本集團以上年度管道燃氣銷售及輸送收入為依據計提安全生產費作為專項儲備，用於修理、維護、安裝安全設施等。本期變動額是指根據相關法規計提金額與本期內使用金額的差額。

# 合併股東權益變動表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

2024年1-6月

|                | 歸屬於母公司股東權益     |                |              |                |                |                  | 少數股東權益      | 股東權益合計           |
|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|-------------|------------------|
|                | 股本             | 資本公積           | 專項儲備         | 盈餘公積           | 未分配利潤          | 小計               |             |                  |
| 一、本年期初餘額 (經審計) | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 361.02       | 128,277,523.13 | 328,132,030.25 | 1,430,673,046.58 | -939,466.16 | 1,429,733,580.42 |
| 二、本期增減變動金額     |                |                | 491,837.58   |                | -22,131,747.39 | -21,639,909.81   | -13,054.81  | -21,652,964.62   |
| (一) 綜合收益總額     |                |                |              |                | -22,131,747.39 | -22,131,747.39   | -13,054.81  | -22,144,802.20   |
| (二) 專項儲備       |                |                | 491,837.58   |                |                | 491,837.58       |             | 491,837.58       |
| 1. 本期提取        |                |                | 7,746,804.15 |                |                | 7,746,804.15     |             | 7,746,804.15     |
| 2. 本期使用        |                |                | 7,254,966.57 |                |                | 7,254,966.57     |             | 7,254,966.57     |
| 三、本期末餘額 (未經審計) | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 492,198.60   | 128,277,523.13 | 306,000,282.86 | 1,409,033,136.77 | -952,520.97 | 1,408,080,615.80 |

# 股東權益變動表

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

## 2025年1-6月

|                | 股本             | 資本公積           | 專項儲備         | 盈餘公積           | 未分配利潤          | 股東權益合計           |
|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、本期期初餘額(經審計)  | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 3,014.70     | 128,277,523.13 | 290,638,591.80 | 1,393,182,261.81 |
| 二、本期增減變動金額     |                |                | 369,453.42   |                | -28,560,910.12 | -28,191,456.70   |
| (一) 綜合收益總額     |                |                |              |                | -28,560,910.12 | -28,560,910.12   |
| (二) 專項儲備       |                |                | 369,453.42   |                |                | 369,453.42       |
| 1. 本期提取        |                |                | 8,577,733.45 |                |                | 8,577,733.45     |
| 2. 本期使用        |                |                | 8,208,280.03 |                |                | 8,208,280.03     |
| 三、本期期末餘額(未經審計) | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 372,468.12   | 128,277,523.13 | 262,077,681.68 | 1,364,990,805.11 |

# 股東權益變動表 (續)

2025年1-6月

(金額單位：人民幣元)

2024年1-6月

|                 | 股本             | 資本公積           | 專項儲備         | 盈餘公積           | 未分配利潤          | 股東權益合計           |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、本年期初餘額 (經審計)  | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 361.02       | 128,277,523.13 | 338,678,467.53 | 1,441,219,483.86 |
| 二、本期增減變動金額      |                |                | 491,837.58   |                | -22,036,049.47 | -21,544,211.89   |
| (一) 綜合收益總額      |                |                |              |                | -22,036,049.47 | -22,036,049.47   |
| (二) 專項儲備        |                |                | 491,837.58   |                |                | 491,837.58       |
| 1. 本期提取         |                |                | 7,746,804.15 |                |                | 7,746,804.15     |
| 2. 本期使用         |                |                | 7,254,966.57 |                |                | 7,254,966.57     |
| 三、本期期末餘額 (未經審計) | 183,930,780.00 | 790,332,352.18 | 492,198.60   | 128,277,523.13 | 316,642,418.06 | 1,419,675,271.97 |

# 財務報表附註

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 一、 企業的基本情況

天津津燃公用事業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國天津市註冊的股份有限公司，於1998年12月16日成立。本公司所發行的H股股票，已在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市。註冊資本18,393.078萬元人民幣，法定代表人王聰，註冊地位於天津市津南區長青科工貿園區微山路。

本公司主要經營活動為：

許可項目：燃氣經營；燃氣燃燒器具安裝、維修；建設工程設計；特種設備檢驗檢測；特種設備安裝改造修理；特種設備設計；住宅室內裝飾裝修；燃氣汽車加氣經營；道路危險貨物運輸；保險兼業代理業務；建設工程施工(除核電站建設經營、民用機場建設)。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件為準)

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 一、 企業的基本情況 (續)

一般項目：消防技術服務；食品銷售（僅銷售預包裝食品）；燃氣器具生產；儀器儀錶銷售；儀器儀錶修理；工程管理服務；特種設備出租；特種設備銷售；通用設備修理；專用設備修理；電子、機械設備維護（不含特種設備）；非電力家用器具銷售；氣體、液體分離及純淨設備銷售；家用電器銷售；家用電器安裝服務；家用電器零配件銷售；消防器材銷售；廚具衛具及日用雜品零售；五金產品零售；金屬製品銷售；閥門和旋塞銷售；管道運輸設備銷售；自動售貨機銷售；互聯網銷售（除銷售需要許可的商品）；廣告發佈；廣告設計、代理；熱力生產和供應；新興能源技術研發；合同能源管理；供冷服務；運行效能評估服務；餘熱余壓余氣利用技術研發；節能管理服務；集中式快速充電站；蓄電池租賃；機動車充電銷售；充電樁銷售；電動汽車充電基礎設施運營；站用加氫及儲氫設施銷售；光伏設備及元器件銷售；光伏發電設備租賃；太陽能熱利用產品銷售；太陽能熱利用裝備銷售；太陽能發電技術服務；太陽能熱發電產品銷售；太陽能熱發電裝備銷售；計算機軟硬件及輔助設備零售；網絡設備銷售；互聯網設備銷售；信息安全設備銷售；智能無人飛行器銷售；智能機器人銷售；物聯網技術研發；雲計算裝備技術服務；物聯網應用服務；信息技術諮詢服務；技術服務、技術開發、技術諮詢、技術交流、技術轉讓、技術推廣（不得經營人體幹細胞技術開發和應用；不得經營人體基因診斷與治療技術開發和應用）；非居住房地產租賃；住房租賃；陸地管道運輸。（除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動）（不得投資外商投資准入負面清單中禁止外商投資的領域）

## 二、 財務報表的編製基礎

本公司財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體會計準則等規定（以下合稱「企業會計準則」），並基於以下所述重要會計政策、會計估計進行編製。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計

### (一) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了本公司2025年6月30日的財務狀況、2025年1-6月的經營成果和現金流量等相關信息。

### (二) 會計期間

本公司會計年度為公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣。

### (四) 記賬基礎和計價原則

本公司的會計核算以權責發生制為基礎，除交易性金融資產／負債、衍生金融工具、其他債權投資、其他權益工具投資及以現金結算的股份支付等以公允價值計量外，其餘均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

#### (五) 企業合併

##### 1. 同一控制下的企業合併

同一控制下企業合併形成的長期股權投資合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，本公司在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。合併方以發行權益性工具作為合併對價的，按發行股份的面值總額作為股本。長期股權投資的初始投資成本與合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過多次交易分步實現同一控制下企業合併，屬於一攬子交易的，合併方應當將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，在母公司財務報表中，以合併日持股比例計算的合併日應享有被合併方賬面所有者權益份額作為該項投資的初始投資成本，初始投資成本與其原長期股權投資賬面價值加上合併日取得進一步股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積（股本溢價），資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (五) 企業合併 (續)

#### 2. 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值之和。非同一控制下企業合併中所取得的被購買方符合確認條件的可辨認資產、負債及或有負債，在購買日以公允價值計量。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，體現為商譽價值。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，經覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期營業外收入。

通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，在母公司財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本。在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當轉為購買日所屬當期投資收益，不能重分類計入當期損益的其他綜合收益除外。

本公司以購買日之前所持被購買方的股權於購買日的公允價值與與購買日新購入股權所支付對價的公允價值之和作為合併成本，與購買方取得的按購買日持股比例計算應享有的被購買方可辨認淨資產於購買日的公允價值的份額比較，確定購買日應予確認的商譽或應計入合併當期損益的金額。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (六) 合併財務報表的編製方法

#### 1. 合併財務報表範圍

本公司將全部子公司 (包括本公司所控制的單獨主體) 納入合併財務報表範圍，包括被本公司控制的企業、被投資單位中可分割的部分以及結構化主體。

#### 2. 統一母子公司的會計政策、統一母子公司的資產負債表日及會計期間

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

#### 3. 合併財務報表抵銷事項

合併財務報表以母公司和子公司的資產負債表為基礎，已抵銷了本公司與子公司、子公司相互之間發生的內部交易。子公司所有者權益中不屬於母公司的份額，作為少數股東權益，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司持有本公司的長期股權投資，視為企業集團的庫存股，作為所有者權益的減項，在合併資產負債表中所有者權益項目下以「減：庫存股」項目列示。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (六) 合併財務報表的編製方法 (續)

#### 4. 合併取得子公司會計處理

對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於自最終控制方開始實施控制時已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表；對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整。

#### 5. 處置子公司的會計處理

在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，應當調整資本公積（資本溢價或股本溢價），資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，應當按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，應當在喪失控制權時轉為當期投資收益，不能重分類計入當期損益的其他綜合收益除外。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (七) 合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

#### 1. 合營安排的分類

合營安排分為共同經營和合營企業。未通過單獨主體達成的合營安排，劃分為共同經營。單獨主體，是指具有單獨可辨認的財務架構的主體，包括單獨的法人主體和不具備法人主體資格但法律認可的主體。通過單獨主體達成的合營安排，通常劃分為合營企業。相關事實和情況變化導致合營方在合營安排中享有的權利和承擔的義務發生變化的，合營方對合營安排的分類進行重新評估。

#### 2. 共同經營的會計處理

本公司為共同經營參與方，確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：確認單獨所持有的資產或負債，以及按份額確認共同持有的資產或負債；確認出售享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按份額確認共同經營發生的費用。

本公司為對共同經營不享有共同控制的參與方，如果享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債，則參照共同經營參與方的規定進行會計處理；否則，按照相關企業會計準則的規定進行會計處理。

#### 3. 合營企業的會計處理

本公司為合營企業合營方，按照《企業會計準則第2號—長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行會計處理；本公司為非合營方，根據對該合營企業的影響程度進行會計處理。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (八) 現金及現金等價物的確定標準

本公司在編製現金流量表時所確定的現金，是指本公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。在編製現金流量表時所確定的現金等價物，是指持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融工具的分類及重分類

金融工具，是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

##### (1) 金融資產

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤余成本計量的金融資產：

①本公司管理金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①本公司管理金融資產的業務模式既以收取合同現金流量又以出售該金融資產為目標；②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本公司可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 1. 金融工具的分類及重分類 (續)

##### (1) 金融資產 (續)

除分類為以攤余成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本公司將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能消除或減少會計錯配，本公司可以將金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司改變管理金融資產的業務模式時，將對所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，且自重分類日起採用未來適用法進行相關會計處理，不對以前已經確認的利得、損失(包括減值損失或利得)或利息進行追溯調整。

##### (2) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債；以攤余成本計量的金融負債。所有的金融負債不進行重分類。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 2. 金融工具的計量

本公司金融工具初始確認按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。因銷售產品或提供勞務而產生的、未包含或不考慮重大融資成分的應收賬款或應收票據，本公司按照預期有權收取的對價金額作為初始確認金額。金融工具的後續計量取決於其分類。

##### (1) 金融資產

- ① 以攤余成本計量的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤余成本計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。
- ② 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。初始確認後，對於該類金融資產(除屬於套期關係的一部分金融資產外)，以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 2. 金融工具的計量 (續)

##### (1) 金融資產 (續)

- ③ 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資。初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失均計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

##### (2) 金融負債

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。該類金融負債包括交易性金融負債 (含屬於金融負債的衍生工具) 和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。初始確認後，對於該類金融負債以公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，交易性金融負債公允價值變動形成的利得或損失 (包括利息費用) 計入當期損益。指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，由企業自身信用風險變動引起的該金融負債公允價值的變動金額，計入其他綜合收益，其他公允價值變動計入當期損益。如果對該金融負債的自身信用風險變動的影響計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配的，本公司將該金融負債的全部利得或損失計入當期損益。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 2. 金融工具的計量 (續)

##### (2) 金融負債 (續)

- ② 以攤余成本計量的金融負債。初始確認後，對此類金融負債採用實際利率法以攤余成本計量。

#### 3. 本公司對金融工具的公允價值的確認方法

如存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值；如不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。本公司利用初始確認日後可獲得的關於被投資方業績和經營的所有信息，判斷成本能否代表公允價值。

#### 4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法

##### (1) 金融資產

本公司金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬；③該金融資產已轉移，雖然本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，但未保留對該金融資產的控制。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法 (續)

##### (1) 金融資產 (續)

本公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有報酬的，且保留了對該金融資產控制的，按照繼續涉入被轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認相關負債。

金融資產轉移整體滿足終止確認條件的，將以下兩項金額的差額計入當期損益：①被轉移金融資產在終止確認日的賬面價值；②因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產）之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，先按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，然後將以下兩項金額的差額計入當期損益：①終止確認部分在終止確認日的賬面價值；②終止確認部分收到的對價，與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產）之和。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (九) 金融工具 (續)

#### 4. 金融資產和金融負債轉移的確認依據和計量方法 (續)

##### (2) 金融負債

金融負債 (或其一部分) 的現時義務已經解除的，本公司終止確認該金融負債 (或該部分金融負債)。

金融負債 (或其一部分) 終止確認的，本公司將其賬面價值與支付的對價 (包括轉出的非現金資產或承擔的負債) 之間的差額，計入當期損益。

### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法

#### 1. 預期信用損失的範圍

本公司以預期信用損失為基礎，對以攤余成本計量的金融資產 (含應收款項)、應收款項融資、租賃應收款、其他應收款進行減值會計處理並確認損失準備。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法 (續)

#### 2. 預期信用損失的確定方法

預期信用損失的一般方法是指，本公司在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否顯著增加，將金融工具發生信用減值的過程分為三個階段，對於不同階段的金融工具減值採用不同的會計處理方法：(1)第一階段，金融工具的信用風險自初始確認後未顯著增加的，本公司按照該金融工具未來12個月的預期信用損失計量損失準備，並按照其賬面餘額（即未扣除減值準備）和實際利率計算利息收入；(2)第二階段，金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但未發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其賬面餘額和實際利率計算利息收入；(3)第三階段，初始確認後發生信用減值的，本公司按照該金融工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備，並按照其攤余成本（賬面餘額減已計提減值準備）和實際利率計算利息收入。

預期信用損失的簡化方法，即始終按相當於整個存續期預期信用損失的金額計量損失準備。

#### 3. 預期信用損失的會計處理方法

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本公司在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益，並根據金融工具的種類，抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值或計入預計負債（貸款承諾或財務擔保合同）。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法 (續)

#### 4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法

對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資和合同資產，本公司始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本公司基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日債務人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

除應收票據、應收賬款、應收款項融資和合同資產外，本公司對滿足下列情形的金融工具按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，對其他金融工具按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：該金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險或該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

應收款項的壞賬準備：

#### (1) 按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據

- ① 應收票據：根據承兌人信用風險特徵的不同，本公司將應收票據劃分銀行承兌匯票和財務公司承兌匯票兩個組合。
- ② 應收賬款：根據本公司的歷史經驗，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此本公司將全部應收賬款作為一個組合，在計算應收賬款的壞賬準備時未進一步區分不同的客戶群體。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法 (續)

#### 4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法 (續)

應收款項的壞賬準備：(續)

##### (1) 按照信用風險特徵組合計提壞賬準備的組合類別及確定依據 (續)

- ③ 應收款項融資：本公司應收款項融資為有雙重持有目的的應收銀行承兌匯票。本公司將全部應收款項融資作為一個組合。
- ④ 其他應收款：本公司其他應收款主要包括應收押金、應收員工備用金、往來款等。根據應收款的性質和不同對手方的信用風險特徵，本公司將全部其他應收款作為一個組合，在計算其他應收款的壞賬準備時未進一步區分不同的客戶群體。
- ⑤ 合同資產：根據本公司的歷史經驗，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此本公司將全部合同資產作為一個組合，在計算合同資產的壞賬準備時未進一步區分不同的客戶群體。

##### (2) 按照單項計提壞賬準備的單項計提判斷標準

單獨計提壞賬準備的理由：如果有客觀證據表明某單項應收賬款和其他應收款的信用風險較大，則對該應收賬款和其他應收款單獨計提壞賬準備。

壞賬準備的計提方法：單獨進行減值測試，按照其未來現金流量現值低於賬面價值的差額計提壞賬準備。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

#### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法 (續)

##### 4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法 (續)

應收款項的壞賬準備：(續)

##### (3) 具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

##### (4) 信用風險顯著增加

本公司通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本公司考慮的信息包括：

- ① 債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；
- ② 已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級 (如有) 的嚴重惡化；
- ③ 已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十) 預期信用損失的確定方法及會計處理方法 (續)

#### 4. 應收款項、租賃應收款計量壞賬準備的方法 (續)

##### (4) 信用風險顯著增加 (續)

- ④ 現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人對本公司的還款能力產生重大不利影響。

根據金融工具的性質，本公司以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本公司可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。如果逾期超過180日，本公司確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

### (十一) 存貨

#### 1. 存貨的分類

存貨是指本公司在日常活動中持有以備出售的產成品或商品、處在生產過程中的在產品、在生產過程或提供勞務過程中耗用的材料和物料等。本公司存貨主要包括燃氣表及其他。

#### 2. 發出存貨的計價方法

存貨發出時，採取先進先出法確定其發出的實際成本。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十一) 存貨 (續)

#### 3. 存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，並按單個存貨項目計提存貨跌價準備，但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

#### 4. 存貨的盤存制度

本公司的存貨盤存制度為永續盤存制。

#### 5. 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

### (十二) 合同資產和合同負債

#### 1. 合同資產

本公司將已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示。合同資產的減值準備計提參照金融工具預期信用損失法。對於不包含重大融資成分的合同資產，本公司採用簡化方法計量損失準備。對於包含重大融資成分的合同資產，本公司按照一般方法計量損失準備。

合同資產發生減值損失，按應減記金額，借記「資產減值損失」，貸記合同資產減值準備；轉回已計提的資產減值準備時，做相反分錄。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十二) 合同資產和合同負債 (續)

#### 2. 合同負債

本公司將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。

本公司將同一合同下的合同資產和合同負債以淨額列示。

### (十三) 長期股權投資

#### 1. 初始投資成本確定

對於企業合併取得的長期股權投資，如為同一控制下的企業合併，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下的企業合併，應當按購買日確定的合併成本確認為初始成本；以支付現金取得的長期股權投資，初始投資成本為實際支付的購買價款；以發行權益性證券取得的長期股權投資，初始投資成本為發行權益性證券的公允價值；通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照《企業會計準則第12號—債務重組》的有關規定確定；非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，初始投資成本按照《企業會計準則第7號—非貨幣性資產交換》的有關規定確定。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十三) 長期股權投資 (續)

#### 2. 後續計量及損益確認方法

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，對聯營企業和合營企業的長期股權投資採用權益法核算。本公司對聯營企業的權益性投資，其中一部分通過風險投資機構、共同基金、信託公司或包括投連險基金在內的類似主體間接持有的，無論以上主體是否對這部分投資具有重大影響，本公司應當按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的有關規定處理，並對其餘部分採用權益法核算。

#### 3. 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

對被投資單位具有共同控制，是指對某項安排的回報產生重大影響的活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策，包括商品或勞務的銷售和購買、金融資產的管理、資產的購買和處置、研究與開發活動以及融資活動等；對被投資單位具有重大影響，是指當持有被投資單位20%以上至50%的表決權資本時，具有重大影響。或雖不足20%，但符合下列條件之一時，具有重大影響：在被投資單位的董事會或類似的權力機構中派有代表；參與被投資單位的政策制定過程；向被投資單位派出管理人員；被投資單位依賴投資公司的技術或技術資料；與被投資單位之間發生重要交易。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十四) 固定資產

#### 1. 固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。同時滿足以下條件時予以確認：與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；該固定資產的成本能夠可靠地計量。

#### 2. 固定資產分類和折舊方法

本公司固定資產主要分為：房屋及建築物、燃氣管網、機器設備、運輸設備、電子設備器具及家具、礦洞極其附屬物等；折舊方法採用年限平均法。根據各類固定資產的性質和使用情況，確定固定資產的使用壽命和預計淨殘值。並在年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整。除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地之外，本公司對所有固定資產計提折舊。減值測試及減值方法詳見附註三、(十七)。

| 資產類別       | 預計使用壽命 (年) | 預計淨殘值率 (%) | 年折舊率 (%)  |
|------------|------------|------------|-----------|
| 房屋及建築物     | 40         | 10         | 2.25      |
| 燃氣管網       | 25-30      | 5-10       | 3.00-3.80 |
| 機器設備       | 10-25      | 10         | 3.60-9.00 |
| 運輸設備       | 5          | 10         | 18.00     |
| 電子設備、器具及家具 | 5          | 10         | 18.00     |
| 礦洞及其附屬物    | 6          | —          | 16.67     |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十五) 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出以及其他相關費用等。在建工程在工程完工達到預定可使用狀態時，結轉固定資產。在建工程減值測試及減值方法詳見附註三、(十七)。

| 類別         | 轉固標準和時點             |
|------------|---------------------|
| 房屋及建築物     | 滿足建築安裝驗收標準          |
| 燃氣管網       | 項目工程達到預定可使用狀態時      |
| 機器設備       | 安裝調試後達到設計要求或合同規定的標準 |
| 運輸設備       | 達到預定可使用狀態時          |
| 電子設備、器具及家具 | 達到預定可使用狀態時          |
| 礦洞及其附屬物    | 達到預定可使用狀態時          |

### (十六) 無形資產

#### 1. 無形資產的計價方法

本公司無形資產按照成本進行初始計量。購入的無形資產，按實際支付的價款和相關支出作為實際成本。投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。自行開發的無形資產，其成本為達到預定用途前所發生的支出總額。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十六) 無形資產 (續)

#### 1. 無形資產的計價方法 (續)

本公司無形資產後續計量方法分別為：使用壽命有限無形資產採用直線法攤銷，並在年度終了，對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如與原先估計數存在差異的，進行相應的調整；使用壽命不確定的無形資產不攤銷，但在年度終了，對使用壽命進行覆核，當有確鑿證據表明其使用壽命是有限的，則估計其使用壽命，按直線法進行攤銷。減值測試及減值方法詳見附註三、(十七)。

使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

| 資產類別  | 使用壽命 (年) | 攤銷方法 |
|-------|----------|------|
| 土地使用權 | 40-70    | 直線法  |
| 軟件    | 10       | 直線法  |
| 採礦權   | 6        | 直線法  |

#### 2. 使用壽命不確定的判斷依據

本公司將無法預見該資產為公司帶來經濟利益的期限，或使用期限不確定等無形資產確定為使用壽命不確定的無形資產。使用壽命不確定的判斷依據為：來源於合同性權利或其他法定權利，但合同規定或法律規定無明確使用年限；綜合同行業情況或相關專家論證等，仍無法判斷無形資產為公司帶來經濟利益的期限。

每年年末，對使用壽命不確定無形資產的使用壽命進行覆核，主要採取自下而上的方式，由無形資產使用相關部門進行基礎覆核，評價使用壽命不確定判斷依據是否存在變化等。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十七) 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、採用成本模式計量的生產性生物資產、油氣資產、無形資產等長期資產於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

#### (十八) 長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各項費用。長期待攤費用按費用項目的受益期限分期攤銷。若長期待攤的費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

#### (十九) 職工薪酬

職工薪酬，是指企業為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬主要包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

##### 1. 短期薪酬

在職工為本公司提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益，企業會計準則要求或允許計入資產成本的除外。本公司發生的職工福利費，在實際發生時根據實際發生額計入當期損益或相關資產成本。職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。企業為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額，並確認相應負債，計入當期損益或相關資產成本。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (十九) 職工薪酬 (續)

#### 2. 離職後福利與辭退福利

本公司在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

本公司向職工提供辭退福利時，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本公司不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本公司確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

#### 3. 其他長期職工福利

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照有關設定提存計劃的規定進行處理；除此外，根據設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十) 預計負債

當與或有事項相關的義務是公司承擔的現時義務，且履行該義務很可能導致經濟利益流出，同時其金額能夠可靠地計量時確認該義務為預計負債。本公司按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，如所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；如涉及多個項目，按照各種可能結果及相關概率計算確定最佳估計數。

資產負債表日應當對預計負債賬面價值進行覆核，有確鑿證據表明該賬面價值不能真實反映當前最佳估計數，應當按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

### (二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。履約義務是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品的承諾。交易價格是指本公司因向客戶轉讓商品而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項以及本公司預期將退還給客戶的款項。

履約義務是在某一時段內履行、還是在某一時點履行，取決於合同條款及相關法律規定。如果履約義務是在某一時段內履行的，則本公司按照履約進度確認收入。否則，本公司於客戶取得相關資產控制權的某一時點確認收入。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十一) 收入 (續)

本公司根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷本公司從事交易時的身份是主要責任人還是代理人。在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本公司為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本公司為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

#### 1. 銷售商品合同

本公司與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓管道天然氣、燃氣器具及其他商品的履約義務。本公司通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以管道天然氣、燃氣器具及其他商品控制權轉移至客戶時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

#### 2. 燃氣管網接駁合同

本公司與客戶之間的燃氣管網接駁合同通常包含為客戶提供燃氣管網接駁服務的履約義務，採用時段法確認收入。本公司採用累計實際發生的成本佔預計總成本的比例（即成本法）確定燃氣管網接駁進度，並按照履約進度確認收入。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十一) 收入 (續)

#### 3. 燃氣管道輸送合同

本公司與客戶之間的燃氣管道輸送合同通常包含為客戶提供燃氣管道輸送服務收入的履約義務，在客戶取得服務時確認收入，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。

### (二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。為取得合同發生的增量成本（「合同取得成本」）是指不取得合同就不會發生的成本。該成本預期能夠收回的，本公司將其作為合同取得成本確認為一項資產。

本公司為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

1. 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由用戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
2. 該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；
3. 該成本預期能夠收回。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

#### (二十二) 合同成本 (續)

本公司將確認為資產的合同履約成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入「存貨」項目；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入「其他非流動資產」項目。

本公司將確認為資產的合同取得成本，初始確認時攤銷期限不超過一年或一個正常營業週期的，在資產負債表計入「其他流動資產」項目；初始確認時攤銷期限在一年或一個正常營業週期以上的，在資產負債表中計入「其他非流動資產」項目。

與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本公司將超出部分計提減值準備並確認為資產減值損失：

1. 因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
2. 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述兩項差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況的下該資產在轉回日的賬面價值。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十三) 政府補助

#### 1. 政府補助的類型及會計處理

政府補助是指本公司從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產 (但不包括政府作為所有者投入的資本)，政府補助為貨幣性資產的，應當按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，應當按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或中減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益 (但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益)，相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

#### 2. 政府補助的確認時點

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。按照應收金額計量的政府補助，在期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時予以確認。除按照應收金額計量的政府補助外的其他政府補助，在實際收到補助款項時予以確認。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### 1. 遞延所得稅的確認

根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額(未作為資產和負債確認的項目按照稅法規定可以確定其計稅基礎的，確定該計稅基礎為其差額)，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

#### 2. 遞延所得稅的計量

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。資產負債表日，有確鑿證據表明未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額用來抵扣可抵扣暫時性差異的，確認以前會計期間未確認的遞延所得稅資產。如未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。

對與子公司及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

#### (二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債 (續)

##### 3. 遞延所得稅的淨額抵消依據

同時滿足下列條件時，本公司將遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

#### (二十五) 租賃

本公司在合同開始日，將評估合同是否為租賃或包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或包含租賃。

##### 1. 承租人的會計處理

在租賃期開始日，本公司對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內分別確認折舊費用和利息費用。

本公司在租賃期內各個期間採用直線法，將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額計入當期費用。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十五) 租賃 (續)

#### 1. 承租人的會計處理 (續)

##### (1) 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本公司使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本公司按照《企業會計準則第8號—資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十五) 租賃 (續)

#### 1. 承租人的會計處理 (續)

##### (2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額（包括實質固定付款額），存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保余值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；

本公司採用租賃內含利率作為折現率；如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本公司的增量借款利率作為折現率。本公司按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。該週期性利率是指公司所採用的折現率或修訂後的折現率。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

#### 2. 出租人的會計處理

本公司在租賃開始日，將實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十五) 租賃 (續)

#### 2. 出租人的會計處理 (續)

##### (1) 經營租賃會計處理

經營租賃的租金收入在租賃期內按直線法確認。對初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期收益，未計入租賃收款額的可變租金在實際發生時計入租金收入。

##### (2) 融資租賃會計處理

本公司在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。本公司發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始入賬價值中。

### (二十六) 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十七) 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

### (二十八) 公允價值計量

本公司於每個資產負債表日以公允價值計量應收款項融資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本公司對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (二十九) 重大會計判斷和估計

編製財務報表時，本公司管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本公司管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

除固定資產及無形資產等資產的折舊及攤銷和各類資產減值涉及的會計估計外，其他主要的會計估計如下：

#### 1. 固定資產減值

本公司於資產負債表日對固定資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對於存在減值跡象的固定資產，本公司將各相關資產組的賬面價值與其可收回金額進行比較，以確定減值損失金額。可收回金額根據預計未來現金流量的現值與公允價值減去處置費用後的淨額兩者之間較高者確定。預計未來現金流量現值的計算需要管理層作出重大判斷，尤其是關於未來售氣量、天然氣購銷價差及適用折現率等關鍵假設的估計。

#### 2. 遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損及暫時性差異確認遞延所得稅資產。這需要本公司運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 三、 重要會計政策和會計估計 (續)

### (三十) 主要會計政策變更、會計估計變更以及差錯更正的說明

#### 1. 重要會計政策變更

本報告期內，本公司無重要會計政策變更。

#### 2. 主要會計估計變更說明

本報告期內，本公司無重大會計估計變更。

## 四、 稅項

### (一) 主要稅種及稅率

| 稅種      | 計稅依據     | 稅率     |
|---------|----------|--------|
| 增值稅     | 銷售收入     | 9%、13% |
| 城市維護建設稅 | 實際繳納的流轉稅 | 7%     |
| 教育費附加   | 實際繳納的流轉稅 | 3%     |
| 地方教育費附加 | 實際繳納的流轉稅 | 2%     |
| 企業所得稅   | 應納稅所得額   | 25%    |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 五、 企業合併及合併財務報表

### (一) 子企業情況

| 序號 | 企業名稱                             | 級次 | 企業類型   | 註冊地   | 主要經營地 | 業務性質           | 實收資本<br>(人民幣元) | 持股比例<br>(%) | 享有的表決權 |
|----|----------------------------------|----|--------|-------|-------|----------------|----------------|-------------|--------|
| 1  | 天津天聯節能科技有限公司<br>(曾用名：天津天聯投資有限公司) | 2  | 有限責任公司 | 中國天津市 | 中國天津市 | 科技推廣和應用<br>服務業 | 20,000,000.00  | 100%        | 100%   |
| 2  | 貴州津維礦業投資有限公司                     | 3  | 有限責任公司 | 中國貴州省 | 中國貴州省 | 採礦業            | 16,000,000.00  | 88%         | 88%    |

## 六、 合併財務報表重要項目注釋

### (一) 貨幣資金

| 項目     | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 庫存現金   |                            |                            |
| 銀行存款   | 467,065,060.06             | 694,789,660.39             |
| 其他貨幣資金 | 134,175.56                 | 134,142.02                 |
| 合計     | 467,199,235.62             | 694,923,802.41             |

註：截至2025年6月30日，本公司所有權受到限制的貨幣資金為環評治理保證金人民幣134,175.56元。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款

應收賬款基於業務發生日期的賬齡分析如下：

#### 1. 按賬齡披露應收賬款

| 賬齡     | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |               | 2024年12月31日餘額 (經審計) |               |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|        | 賬面餘額                | 壞賬準備          | 賬面餘額                | 壞賬準備          |
| 0至6個月  | 265,013,195.80      |               | 237,554,586.27      |               |
| 6個月至1年 | 6,484,751.55        | 324,237.57    | 108,913.62          | 5,445.68      |
| 1至2年   | 727,222.23          | 103,791.09    | 519,376.99          | 83,006.56     |
| 2至3年   | 278,150.04          | 55,630.01     | 975.00              | 195.00        |
| 3年以上   | 11,641,877.29       | 11,641,877.29 | 11,741,877.29       | 11,741,877.29 |
| 合計     | 284,145,196.91      | 12,125,535.96 | 249,925,729.17      | 11,830,524.53 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款 (續)

#### 2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款

| 種類                   | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |        |               |                    |                |
|----------------------|---------------------|--------|---------------|--------------------|----------------|
|                      | 賬面餘額                |        | 壞賬準備          |                    | 賬面價值           |
|                      | 金額                  | 比例 (%) | 金額            | 預期信用損失率 / 計提比例 (%) |                |
| 按單項計提壞賬準備的應收賬款       | 11,676,398.25       | 4.11   | 11,676,398.25 | 100.00             |                |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 272,468,798.66      | 95.89  | 449,137.71    | 0.16               | 272,019,660.95 |
| 其中：賬齡組合              | 272,468,798.66      | 95.89  | 449,137.71    | 0.16               | 272,019,660.95 |
| 其他組合                 |                     |        |               |                    |                |
| 合計                   | 284,145,196.91      | 100.00 | 12,125,535.96 | -                  | 272,019,660.95 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款 (續)

#### 2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款 (續)

(續)

| 種類                   | 2024年12月31日餘額 (經審計) |        |               |                    |                |
|----------------------|---------------------|--------|---------------|--------------------|----------------|
|                      | 賬面餘額                |        | 壞賬準備          |                    | 賬面價值           |
|                      | 金額                  | 比例 (%) | 金額            | 預期信用損失率 / 計提比例 (%) |                |
| 按單項計提壞賬準備的應收賬款       | 11,776,398.25       | 4.71   | 11,776,398.25 | 100.00             |                |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 238,149,330.92      | 95.29  | 54,126.28     | 0.02               | 238,095,204.64 |
| 其中：賬齡組合<br>其他組合      | 238,149,330.92      | 95.29  | 54,126.28     | 0.02               | 238,095,204.64 |
| 合計                   | 249,925,729.17      | 100.00 | 11,830,524.53 | -                  | 238,095,204.64 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款 (續)

#### 2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款 (續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

##### (1) 賬齡組合

| 賬齡     | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |           |            | 2024年12月31日餘額 (經審計) |           |           |
|--------|---------------------|-----------|------------|---------------------|-----------|-----------|
|        | 賬面餘額<br>金額          | 比例<br>(%) | 壞賬準備       | 賬面餘額<br>金額          | 比例<br>(%) | 壞賬準備      |
| 1至6個月  | 265,013,195.80      | 97.27     |            | 237,554,586.27      | 99.75     |           |
| 6個月至1年 | 6,484,751.55        | 2.38      | 324,237.57 | 108,913.62          | 0.05      | 5,445.68  |
| 1至2年   | 692,701.27          | 0.25      | 69,270.13  | 484,856.03          | 0.20      | 48,485.60 |
| 2至3年   | 278,150.04          | 0.10      | 55,630.01  | 975.00              | <0.01     | 195.00    |
| 3年以上   |                     |           |            |                     |           |           |
| 合計     | 272,468,798.66      | 100.00    | 449,137.71 | 238,149,330.92      | 100.00    | 54,126.28 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (三) 應收款項融資

| 項目         | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 應收銀行承兌匯票   | 970,000.00                 | 920,000.00                 |
| 應收財務公司承兌匯票 | 36,752,646.55              | 15,277,905.68              |
| 合計         | 37,722,646.55              | 16,197,905.68              |

### (四) 預付款項

#### 1. 預付款項按賬齡列示

| 賬齡         | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |           |      | 2024年12月31日餘額 (經審計) |           |      |
|------------|---------------------|-----------|------|---------------------|-----------|------|
|            | 賬面餘額<br>金額          | 比例<br>(%) | 壞賬準備 | 賬面餘額<br>金額          | 比例<br>(%) | 壞賬準備 |
| 1年以內 (含1年) | 3,115,866.94        | 97.12     |      | 2,972,173.99        | 95.89     |      |
| 1至2年       | 33,821.50           | 1.05      |      | 68,805.00           | 2.22      |      |
| 2至3年       | 58,543.49           | 1.82      |      | 58,593.74           | 1.89      |      |
| 3年以上       | 50.25               | 0.01      |      |                     |           |      |
| 合計         | 3,208,282.18        | 100.00    |      | 3,099,572.73        | 100.00    |      |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (五) 其他應收款

| 項目    | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 應收利息  |                            |                            |
| 應收股利  |                            |                            |
| 其他應收款 | 1,081,382.71               | 1,013,407.94               |
| 合計    | 1,081,382.71               | 1,013,407.94               |

#### 1. 其他應收款

##### (1) 按賬齡披露其他應收款

| 賬齡         | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |              | 2024年12月31日餘額 (經審計) |              |
|------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|            | 賬面餘額                | 壞賬準備         | 賬面餘額                | 壞賬準備         |
| 1年以內 (含1年) | 813,851.64          |              | 738,286.87          |              |
| 1至2年       | 81,859.04           |              | 89,449.04           |              |
| 2至3年       | 4,525.00            |              | 4,525.00            |              |
| 3年以上       | 2,670,088.32        | 2,488,941.29 | 2,670,088.32        | 2,488,941.29 |
| 合計         | 3,570,324.00        | 2,488,941.29 | 3,502,349.23        | 2,488,941.29 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (五) 其他應收款 (續)

#### 1. 其他應收款 (續)

##### (2) 按壞賬準備計提方法分類披露其他應收款

| 種類                            | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |        |              |                          |              |
|-------------------------------|---------------------|--------|--------------|--------------------------|--------------|
|                               | 賬面餘額                |        | 壞賬準備         |                          | 賬面價值         |
|                               | 金額                  | 比例 (%) | 金額           | 預期信用<br>損失率/<br>計提比例 (%) |              |
| 單項計提壞賬準備的<br>其他應收款項           | 2,488,941.29        | 70.00  | 2,488,941.29 | 100.00                   |              |
| 按信用風險特徵組合<br>計提壞賬準備的<br>其他應收款 | 1,081,382.71        | 30.00  |              |                          | 1,081,382.71 |
| 合計                            | 3,570,324.00        | 100.00 | 2,488,941.29 | —                        | 1,081,382.71 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (五) 其他應收款 (續)

#### 1. 其他應收款 (續)

#### (2) 按壞賬準備計提方法分類披露其他應收款 (續)

| 種類                            | 2024年12月31日餘額 (經審計) |        |              |                    |              |
|-------------------------------|---------------------|--------|--------------|--------------------|--------------|
|                               | 賬面餘額                |        | 壞賬準備         |                    | 賬面價值         |
|                               | 金額                  | 比例 (%) | 金額           | 預期信用損失率 / 計提比例 (%) |              |
| 單項計提壞賬準備的<br>其他應收款項           | 2,488,941.29        | 71.06  | 2,488,941.29 | 100.00             |              |
| 按信用風險特徵組合<br>計提壞賬準備的<br>其他應收款 | 1,013,407.94        | 28.94  |              |                    | 1,013,407.94 |
| 合計                            | 3,502,349.23        | 100.00 | 2,488,941.29 | -                  | 1,013,407.94 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (五) 其他應收款 (續)

#### 1. 其他應收款 (續)

##### (3) 按款項性質分類

| 項目    | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 員工備用金 | 144,873.83                 | 181,095.08                 |
| 往來款   | 2,379,746.40               | 2,906,507.08               |
| 押金及其他 | 1,045,703.77               | 414,747.07                 |
| 合計    | 3,570,324.00               | 3,502,349.23               |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (六) 存貨

| 項目     | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |        |              | 2024年12月31日餘額 (經審計) |        |              |
|--------|---------------------|--------|--------------|---------------------|--------|--------------|
|        | 賬面餘額                | 存貨跌價準備 | 賬面價值         | 賬面餘額                | 存貨跌價準備 | 賬面價值         |
| 燃氣表及其他 | 1,173,371.35        |        | 1,173,371.35 | 1,680,286.67        |        | 1,680,286.67 |
| 合計     | 1,173,371.35        |        | 1,173,371.35 | 1,680,286.67        |        | 1,680,286.67 |

### (七) 其他流動資產

| 項目     | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 待抵扣進項稅 | 6,766,648.19               |                            |
| 預繳所得稅  | 874,939.24                 | 874,941.53                 |
| 合計     | 7,641,587.43               | 874,941.53                 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (八) 長期股權投資

#### 1. 長期股權投資分類

| 項目           | 2024年12月31日   |            |              | 2025年6月30日    |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
|              | 餘額<br>(經審計)   | 本期增加額      | 本期減少額        | 餘額<br>(未經審計)  |
| 對聯營企業投資      | 53,606,944.82 | 369,453.42 | 2,578,906.29 | 51,397,491.95 |
| 小計           | 53,606,944.82 | 369,453.42 | 2,578,906.29 | 51,397,491.95 |
| 減：長期股權投資減值準備 |               |            |              |               |
| 合計           | 53,606,944.82 | 369,453.42 | 2,578,906.29 | 51,397,491.95 |

#### 2. 長期股權投資明細

| 被投資單位                   | 投資成本          | 2024年<br>12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增減變動 |      |                     |                  |            |                     |        |    | 2025年<br>6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 減值準備<br>期末餘額 |
|-------------------------|---------------|--------------------------------|--------|------|---------------------|------------------|------------|---------------------|--------|----|--------------------------------|--------------|
|                         |               |                                | 追加投資   | 減少投資 | 權益法下<br>確認的<br>投資損益 | 其他<br>綜合收益<br>調整 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放<br>現金股利<br>或利潤 | 計提減值準備 | 其他 |                                |              |
| 聯營企業<br>天津市濱海燃氣<br>有限公司 | 60,611,220.86 | 53,606,944.82                  |        |      | -2,578,906.29       |                  | 369,453.42 |                     |        |    | 51,397,491.95                  |              |
| 合計                      | 60,611,220.86 | 53,606,944.82                  |        |      | -2,578,906.29       |                  | 369,453.42 |                     |        |    | 51,397,491.95                  |              |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (九) 固定資產

| 項目     | 期末賬面價值<br>(未經審計) | 期初賬面價值<br>(經審計) |
|--------|------------------|-----------------|
| 固定資產   | 726,166,575.10   | 756,017,471.33  |
| 固定資產清理 | 8,406.10         | 35,668.26       |
| 合計     | 726,174,981.20   | 756,053,139.59  |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (九) 固定資產 (續)

#### 1. 固定資產情況

| 項目                         | 房屋及建築物        | 燃氣管網             | 機器設備           | 運輸設備         | 電子設備、<br>器具及家具 | 礦洞及<br>其附屬物  | 合計               |
|----------------------------|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、賬面原值                     |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 1.2024年12月31日餘額<br>(經審計)   | 48,990,991.60 | 1,327,189,703.25 | 313,799,953.36 | 5,588,411.02 | 11,048,146.99  | 4,558,482.24 | 1,711,175,688.46 |
| 2.本期增加金額                   |               |                  | 3,151,812.20   | 95,467.69    | 69,557.52      |              | 3,316,837.41     |
| (1)購置                      |               |                  | 2,575,835.25   | 95,467.69    | 69,557.52      |              | 2,740,860.46     |
| (2)在建工程轉入                  |               |                  | 575,976.95     |              |                |              | 575,976.95       |
| 3.本期減少金額                   |               |                  | 525,780.68     | 126,918.32   | 36,653.65      | 4,558,482.24 | 5,247,834.89     |
| (1)處置或報廢                   |               |                  | 525,780.68     | 126,918.32   | 36,653.65      | 4,558,482.24 | 5,247,834.89     |
| 4.2025年6月30日餘額<br>(未經審計)   | 48,990,991.60 | 1,327,189,703.25 | 316,425,984.88 | 5,556,960.39 | 11,081,050.86  |              | 1,709,244,690.98 |
| 二、累計折舊                     |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 1.2024年12月31日餘額<br>(經審計)   | 20,101,776.51 | 722,372,618.92   | 102,261,842.30 | 4,582,202.78 | 8,355,045.96   | 2,747,063.24 | 860,420,549.71   |
| 2.本期增加金額                   | 531,007.80    | 22,135,983.49    | 10,240,581.47  | 63,712.68    | 227,259.81     |              | 33,198,545.25    |
| (1)計提                      | 531,007.80    | 22,135,983.49    | 10,240,581.47  | 63,712.68    | 227,259.81     |              | 33,198,545.25    |
| 3.本期減少金額                   |               |                  | 284,125.32     | 84,048.45    | 26,913.15      | 2,747,063.24 | 3,142,150.16     |
| (1)處置或報廢                   |               |                  | 284,125.32     | 84,048.45    | 26,913.15      | 2,747,063.24 | 3,142,150.16     |
| (2)其他                      |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 4.2025年6月30日餘額<br>(未經審計)   | 20,632,784.31 | 744,508,602.41   | 112,218,298.45 | 4,561,867.01 | 8,555,392.62   |              | 890,476,944.80   |
| 三、減值準備                     |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 1.2024年12月31日餘額<br>(經審計)   | 606,570.17    | 64,012,501.98    | 27,865,809.12  | 115,818.91   | 325,548.24     | 1,811,419.00 | 94,737,667.42    |
| 2.本期增加金額                   |               |                  |                |              |                |              |                  |
| (1)計提                      |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 3.本期減少金額                   |               |                  | 272,466.97     | 42,869.87    | 9,740.50       | 1,811,419.00 | 2,136,496.34     |
| (1)處置或報廢                   |               |                  | 272,466.97     | 42,869.87    | 9,740.50       | 1,811,419.00 | 2,136,496.34     |
| 4.2025年6月30日餘額<br>(未經審計)   | 606,570.17    | 64,012,501.98    | 27,593,342.15  | 72,949.04    | 315,807.74     |              | 92,601,171.08    |
| 四、賬面價值                     |               |                  |                |              |                |              |                  |
| 1.2025年6月30日賬面價值<br>(未經審計) | 27,751,637.12 | 518,668,598.86   | 176,614,344.28 | 922,144.34   | 2,209,850.50   |              | 726,166,575.10   |
| 2.2024年12月31日賬面價值<br>(經審計) | 28,282,644.92 | 540,804,582.35   | 183,672,301.94 | 890,389.33   | 2,367,552.79   |              | 756,017,471.33   |

截止2025年6月30日，本公司無未辦妥產權證書的固定資產。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十) 在建工程

| 類別     | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 在建工程   | 39,627,133.24              | 32,937,382.54              |
| 工程物資   | 4,280.00                   | 111,970.00                 |
| 減：減值準備 | 1,443,920.27               | 1,443,920.27               |
| 合計     | 38,187,492.97              | 31,605,432.27              |

### 1. 在建工程情況

#### (1) 在建工程項目基本情況

| 項目       | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |              |               | 2024年12月31日餘額 (經審計) |              |               |
|----------|---------------------|--------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|
|          | 賬面餘額                | 減值準備         | 賬面價值          | 賬面餘額                | 減值準備         | 賬面價值          |
| 房屋建築物    | 2,209,340.38        |              | 2,209,340.38  | 2,209,340.38        |              | 2,209,340.38  |
| 加氣站改造及其他 | 26,537,857.14       | 1,035,000.00 | 25,502,857.14 | 22,068,068.29       | 1,035,000.00 | 21,033,068.29 |
| 舊管網改造工程  | 10,471,015.45       |              | 10,471,015.45 | 8,251,053.60        |              | 8,251,053.60  |
| 礦山       | 408,920.27          | 408,920.27   |               | 408,920.27          | 408,920.27   |               |
| 合計       | 39,627,133.24       | 1,443,920.27 | 38,183,212.97 | 32,937,382.54       | 1,443,920.27 | 31,493,462.27 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十) 在建工程 (續)

#### 2. 工程物資

| 項目      | 2025年6月30日 (未經審計) |      |          | 2024年12月31日餘額 (經審計) |      |            |
|---------|-------------------|------|----------|---------------------|------|------------|
|         | 賬面餘額              | 減值準備 | 賬面價值     | 賬面餘額                | 減值準備 | 賬面價值       |
| 集寧工程用物資 | 4,280.00          |      | 4,280.00 | 111,970.00          |      | 111,970.00 |
| 合計      | 4,280.00          |      | 4,280.00 | 111,970.00          |      | 111,970.00 |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (十一) 使用權資產

| 項目                      | 房屋及建築物       | 合計           |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 一、賬面原值                  |              |              |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   | 3,394,770.54 | 3,394,770.54 |
| 2.本期增加金額                |              |              |
| (1)新增租賃                 |              |              |
| 3.本期減少金額                |              |              |
| (1)處置                   |              |              |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   | 3,394,770.54 | 3,394,770.54 |
| 二、累計折舊                  |              |              |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   | 1,673,483.01 | 1,673,483.01 |
| 2.本期增加金額                | 581,429.46   | 581,429.46   |
| (1)計提                   | 581,429.46   | 581,429.46   |
| 3.本期減少金額                |              |              |
| (1)處置                   |              |              |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   | 2,254,912.47 | 2,254,912.47 |
| 三、減值準備                  |              |              |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   |              |              |
| 2.本期增加金額                |              |              |
| (1)計提                   |              |              |
| 3.本期減少金額                |              |              |
| (1)處置                   |              |              |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   |              |              |
| 四、賬面價值                  |              |              |
| 1.2025年6月30日賬面價值 (未經審計) | 1,139,858.07 | 1,139,858.07 |
| 2.2024年12月31日賬面價值 (經審計) | 1,721,287.53 | 1,721,287.53 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十二) 無形資產

| 項目                    | 土地使用權         | 軟件           | 探礦權           | 合計            |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、賬面原值                |               |              |               |               |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計) | 14,316,891.30 | 1,886,375.47 | 16,765,984.00 | 32,969,250.77 |
| 2.本期增加金額              |               |              |               |               |
| (1)購置                 |               |              |               |               |
| 3.本期減少金額              |               |              |               |               |
| (1)處置                 |               |              |               |               |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計) | 14,316,891.30 | 1,886,375.47 | 16,765,984.00 | 32,969,250.77 |
| 二、累計攤銷                |               |              |               |               |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計) | 4,907,575.87  | 1,103,252.74 | 7,243,935.07  | 13,254,763.68 |
| 2.本期增加金額              | 151,327.98    | 85,595.94    |               | 236,923.92    |
| (1)計提                 | 151,327.98    | 85,595.94    |               | 236,923.92    |
| 3.本期減少金額              |               |              |               |               |
| (1)處置                 |               |              |               |               |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計) | 5,058,903.85  | 1,188,848.68 | 7,243,935.07  | 13,491,687.60 |
| 三、減值準備                |               |              |               |               |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計) |               |              | 9,522,048.93  | 9,522,048.93  |
| 2.本期增加金額              |               |              |               |               |
| (1)計提                 |               |              |               |               |
| 3.本期減少金額              |               |              |               |               |
| (1)處置                 |               |              |               |               |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計) |               |              | 9,522,048.93  | 9,522,048.93  |
| 四、賬面價值                |               |              |               |               |
| 1.2025年6月30日賬面價值      |               |              |               |               |
| (未經審計)                | 9,257,987.45  | 697,526.79   |               | 9,955,514.24  |
| 2.2024年12月31日賬面價值     |               |              |               |               |
| (經審計)                 | 9,409,315.43  | 783,122.73   |               | 10,192,438.16 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十三) 遞延所得稅資產

#### 1. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

| 項目         | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |                  | 2024年12月31日餘額 (經審計) |                  |
|------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|            | 遞延所得稅<br>資產／負債      | 可抵扣／應納稅<br>暫時性差異 | 遞延所得稅<br>資產／負債      | 可抵扣／應納稅<br>暫時性差異 |
| 一、遞延所得稅資產： |                     |                  |                     |                  |
| 壞賬準備       | 3,653,619.31        | 14,614,477.25    | 3,579,866.46        | 14,319,465.82    |
| 遞延收益       | 25,134,826.07       | 100,539,304.29   | 25,839,095.02       | 103,356,380.07   |
| 可抵扣虧損      | 41,246,530.50       | 164,986,122.00   | 41,246,530.50       | 164,986,122.00   |
| 租賃負債       | 92,563.14           | 370,252.56       | 13,690.56           | 54,762.24        |
| 小計         | 70,127,539.02       | 280,510,156.10   | 70,679,182.54       | 282,716,730.13   |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十三) 遞延所得稅資產 (續)

#### 2. 未確認遞延所得稅資產明細

| 項目       | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|----------|----------------------------|----------------------------|
| 可抵扣暫時性差異 | 93,636,171.08              | 105,703,636.62             |
| 可抵扣虧損    | 101,066,073.19             | 72,395,984.89              |
| 合計       | 194,702,244.27             | 178,099,621.51             |

#### 3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 年度          | 2025年<br>6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年<br>12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 備注 |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------|----|
| 2026年度      | 4,571.01                       | 4,571.01                       |    |
| 2027年度      | 4,279,810.55                   | 4,279,810.55                   |    |
| 2028年度      | 25,205,020.58                  | 25,205,020.58                  |    |
| 2029年度及以后年度 | 71,576,671.05                  | 42,906,582.75                  |    |
| 合計          | 101,066,073.19                 | 72,395,984.89                  |    |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十四) 其他非流動資產

| 項目         | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 大額存單       | 90,695,902.73              | 89,458,834.25              |
| 預付工程款      | 2,340,148.23               | 632,198.50                 |
| 戶內燃氣設備改造支出 | 57,367,197.37              | 60,913,443.45              |
| 合計         | 150,403,248.33             | 151,004,476.20             |

註： 大額存單系3年期定期存款，周定年利率為2.9%，存單到期前可提前支取，提前支取按活期存款利率計息。

### (十五) 所有權或使用權受限資產

| 項目   | 期末賬面價值     | 受限原因    |
|------|------------|---------|
| 貨幣資金 | 134,175.56 | 環評治理保證金 |
| 合計   | 134,175.56 | —       |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十六) 應付賬款

基於業務發生日期的應付賬款的賬齡分析如下：

#### 1. 按賬齡分類

| 賬齡        | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 1年以內(含1年) | 60,933,780.22              | 122,022,774.86             |
| 1年以上      | 57,727,081.73              | 70,275,918.44              |
| 合計        | 118,660,861.95             | 192,298,693.30             |

### (十七) 合同負債

#### 1. 按賬齡分類

| 項目        | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 預收管道燃氣費   | 176,129,143.03             | 248,393,559.50             |
| 預收燃氣管網接駁款 | 34,094,315.52              | 31,516,449.26              |
| 預收燃氣器具款   | 2,916,145.06               | 1,736,476.59               |
| 其他        | 37,642.20                  | 37,642.20                  |
| 合計        | 213,177,245.81             | 281,684,127.55             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十八) 應付職工薪酬

#### 1. 應付職工薪酬列示

| 項目           | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增加          | 本期減少          | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|--------------|----------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| 一、短期薪酬       | 16,685,508.79              | 41,853,984.32 | 52,789,253.48 | 5,750,239.63               |
| 二、離職後福利      |                            |               |               |                            |
| — 設定提存計劃     |                            | 6,391,284.02  | 6,391,284.02  |                            |
| 三、辭退福利       |                            |               |               |                            |
| 四、一年內到期的其他福利 |                            |               |               |                            |
| 五、其他         |                            |               |               |                            |
| 合計           | 16,685,508.79              | 48,245,268.34 | 59,180,537.50 | 5,750,239.63               |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十八) 應付職工薪酬 (續)

#### 2. 短期職工薪酬列示

| 項目            | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增加          | 本期減少          | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|---------------|----------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| 一、工資、獎金、津貼和補貼 | 13,132,354.57              | 31,841,400.05 | 42,739,538.21 | 2,234,216.41               |
| 二、職工福利費       | 3,001,223.35               | 764,294.48    | 764,294.48    | 3,001,223.35               |
| 三、社會保險費       |                            | 4,220,617.88  | 4,220,617.88  |                            |
| 其中：醫療及生育保險費   |                            | 4,046,699.42  | 4,046,699.42  |                            |
| 工傷保險費         |                            | 173,918.46    | 173,918.46    |                            |
| 其他            |                            |               |               |                            |
| 四、住房公積金       |                            | 4,579,334.00  | 4,579,334.00  |                            |
| 五、工會經費和職工教育經費 | 551,930.87                 | 448,337.91    | 485,468.91    | 514,799.87                 |
| 六、短期帶薪缺勤      |                            |               |               |                            |
| 七、短期利潤分享計劃    |                            |               |               |                            |
| 八、其他短期薪酬      |                            |               |               |                            |
| 合計            | 16,685,508.79              | 41,853,984.32 | 52,789,253.48 | 5,750,239.63               |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (十八) 應付職工薪酬 (續)

#### 3. 設定提存計劃列示

| 項目       | 2024年12月31日 | 本期增加         | 本期減少         | 2025年6月30日   |
|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|          | 餘額<br>(經審計) |              |              | 餘額<br>(未經審計) |
| 一、基本養老保險 |             | 6,197,599.36 | 6,197,599.36 |              |
| 二、失業保險費  |             | 193,684.66   | 193,684.66   |              |
| 三、企業年金繳費 |             |              |              |              |
| 合計       |             | 6,391,284.02 | 6,391,284.02 |              |

### (十九) 應交稅費

| 稅種  | 2025年6月30日   | 2024年12月31日  |
|-----|--------------|--------------|
|     | 餘額<br>(未經審計) | 餘額<br>(經審計)  |
| 增值稅 | 9,548.68     | 2,254,277.53 |
| 其他  | 278,675.75   | 475,426.15   |
| 合計  | 288,224.43   | 2,729,703.68 |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (二十) 其他應付款

| 項目    | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 應付利息  |                            |                            |
| 應付股利  | 10,974,939.71              | 10,974,939.71              |
| 其他應付款 | 11,978,095.06              | 12,250,665.60              |
| 合計    | 22,953,034.77              | 23,225,605.31              |

#### 1. 其他應付款

##### (1) 按款項性質分類

| 項目      | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 應付關聯方款項 | 1,428,568.53               | 1,912,399.24               |
| 預提費用    | 2,963,239.51               | 2,587,909.55               |
| 其他      | 7,586,287.02               | 7,750,356.81               |
| 合計      | 11,978,095.06              | 12,250,665.60              |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (二十一) 一年內到期的非流動負債

| 類別         | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 一年內到期的租賃負債 | 1,235,891.32               | 1,214,547.60               |
| 合計         | 1,235,891.32               | 1,214,547.60               |

#### (二十二) 其他流動負債

| 項目     | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 待轉銷項稅額 | 19,185,952.41              | 25,351,571.39              |
| 合計     | 19,185,952.41              | 25,351,571.39              |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (二十三) 租賃負債

| 項目              | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|
| 租賃付款額           | 1,558,577.66               | 1,846,551.95               |
| 減：未確認的融資費用      | 39,554.68                  | 70,502.18                  |
| 重分類至一年內到期的非流動負債 | 1,235,891.32               | 1,214,547.60               |
| 租賃負債淨額          | 283,131.66                 | 561,502.17                 |

#### (二十四) 遞延收益

| 項目   | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增加 | 本期減少         | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|------|----------------------------|------|--------------|----------------------------|
| 政府補助 | 103,356,380.07             |      | 2,817,075.78 | 100,539,304.29             |
| 合計   | 103,356,380.07             |      | 2,817,075.78 | 100,539,304.29             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二十四) 遞延收益 (續)

#### 政府補助項目情況

| 項目                 | 種類    | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期新增補助<br>金額 | 本期計入損益<br>金額 | 本期返還金額 | 其他 | 變動 | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|--------------------|-------|----------------------------|--------------|--------------|--------|----|----|----------------------------|
| 河畔星城中壓外網           | 與資產相關 | 2,352,948.66               |              | 90,499.50    |        |    |    | 2,262,449.16               |
| 富力桃園大配套            | 與資產相關 | 1,766,679.15               |              | 234,443.22   |        |    |    | 1,532,235.93               |
| 舊管網改造工程            | 與資產相關 | 76,689,137.23              |              | 2,203,156.26 |        |    |    | 74,485,980.97              |
| 鄱陽南路睿思路中<br>壓管網    | 與資產相關 | 1,736,200.70               |              | 49,521.30    |        |    |    | 1,686,679.40               |
| 戶內隱患整改項目           | 與資產相關 | 8,986,347.66               |              | 239,455.50   |        |    |    | 8,746,892.16               |
| 燃氣管道更新<br>改造項目     | 與資產相關 | 5,421,866.67               |              |              |        |    |    | 5,421,866.67               |
| 燃氣立管效能提升<br>改造項目   | 與資產相關 | 1,203,200.00               |              |              |        |    |    | 1,203,200.00               |
| 老舊小區戶內立管<br>更新改造項目 | 與資產相關 | 5,200,000.00               |              |              |        |    |    | 5,200,000.00               |
| 合計                 |       | 103,356,380.07             |              | 2,817,075.78 |        |    |    | 100,539,304.29             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二十五) 股本

| 投資者名稱      | 2024年12月31日餘額<br>(經審計) |             | 本期增加 | 本期減少 | 2025年6月30日餘額<br>(未經審計) |             |
|------------|------------------------|-------------|------|------|------------------------|-------------|
|            | 投資金額                   | 所佔比例<br>(%) |      |      | 投資金額                   | 所佔比例<br>(%) |
| 津燃華潤燃氣有限公司 | 129,754,780.00         | 70.54       |      |      | 129,754,780.00         | 70.54       |
| 社會公眾股      | 50,006,000.00          | 27.19       |      |      | 50,006,000.00          | 27.19       |
| 唐潔         | 4,170,000.00           | 2.27        |      |      | 4,170,000.00           | 2.27        |
| 合計         | 183,930,780.00         | 100.00      |      |      | 183,930,780.00         | 100.00      |

註： 本公司的註冊資本為人民幣183,930,780.00元，截至2011年4月11日已全部到位。上述各股東投入的股本分別經天健會計師事務所出具的天健(2001)驗字026號驗資報告、天津廣信有限責任會計師事務所出具的津廣信驗外H字(2007)第034號驗資報告及五洲松德聯合會計師事務所出具的五洲松德驗字(2009)第0004號驗資報告和(2011)1-0052號驗資報告予以驗證。

### (二十六) 資本公積

| 項目            | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增加 | 本期減少 | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|---------------|----------------------------|------|------|----------------------------|
| 一、資本 (或股本) 溢價 | 788,701,906.45             |      |      | 788,701,906.45             |
| 二、其他資本公積      | 1,630,445.73               |      |      | 1,630,445.73               |
| 合計            | 790,332,352.18             |      |      | 790,332,352.18             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二十六) 資本公積 (續)

註1： 2004年1月9日，公司於香港聯合交易所創業板上市，以每股港幣0.25元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股300,000,000股，同時原國有股30,000,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣64,667,255.43元，其中股本人民幣33,000,000.00元，發行溢價為人民幣31,667,255.43元。2008年3月13日，公司於香港聯合交易所創業板再次募集資金，以每股港幣1.90元（面值人民幣0.1元）向境外投資者發售H股154,600,000股，同時原國有股15,460,000股減持並轉化為H股，扣除上市費用後，淨籌集人民幣253,009,696.34元，其中股本人民幣17,006,000.00元，發行溢價為人民幣236,003,696.34元。2011年4月7日，公司自天津燃氣收購公允價值人民幣590,001,734.68元的天然氣管網等資產，並向天津燃氣發行共計689,707,800股內資股（面值人民幣0.1元）為償付代價。該交易已於2011年4月11日完成，其中股本為人民幣68,970,780.00元，發行溢價為人民幣521,030,954.68元。

註2： 其他資本公積為原制度資本公積轉入以前年度無法支付款項。原制度資本公積轉入可用於增加資本。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二十七) 專項儲備

| 項目    | 2024年12月31日 | 本期增加         | 本期減少         | 2025年6月30日   | 備註 |
|-------|-------------|--------------|--------------|--------------|----|
|       | 餘額<br>(經審計) |              |              | 餘額<br>(未經審計) |    |
| 安全生產費 | 3,014.70    | 8,577,733.45 | 8,208,280.03 | 372,468.12   |    |
| 合計    | 3,014.70    | 8,577,733.45 | 8,208,280.03 | 372,468.12   |    |

### (二十八) 盈餘公積

| 項目     | 2024年12月31日    | 本期增加 | 本期減少 | 2025年6月30日     |
|--------|----------------|------|------|----------------|
|        | 餘額<br>(經審計)    |      |      | 餘額<br>(未經審計)   |
| 法定盈餘公積 | 11,036,279.69  |      |      | 11,036,279.69  |
| 儲備基金   | 78,160,828.95  |      |      | 78,160,828.95  |
| 企業發展基金 | 39,080,414.49  |      |      | 39,080,414.49  |
| 合計     | 128,277,523.13 |      |      | 128,277,523.13 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (二十九) 未分配利潤

| 項目           | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額<br>(經審計) |
|--------------|----------------------------|----------------------------|
| 上年年末餘額       | 281,802,899.37             | 328,132,030.25             |
| 期初調整金額       |                            |                            |
| 本期期初餘額       | 281,802,899.37             | 328,132,030.25             |
| 本期增加額        | -28,640,568.75             | -46,329,130.88             |
| 其中：本期淨利潤轉入   | -28,640,568.75             | -46,329,130.88             |
| 其他調整因素       |                            |                            |
| 本期減少額        |                            |                            |
| 其中：本期提取盈餘公積數 |                            |                            |
| 本期提取一般風險準備   |                            |                            |
| 本期分配現金股利數    |                            |                            |
| 轉增資本         |                            |                            |
| 其他減少         |                            |                            |
| 本期期末餘額       | 253,162,330.62             | 281,802,899.37             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (三十) 營業收入、營業成本

| 項目   | 2025年1-6月發生額 (未經審計) |                | 2024年1-6月發生額 (未經審計) |                |
|------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|      | 收入                  | 成本             | 收入                  | 成本             |
| 主營業務 | 824,200,063.02      | 846,735,210.07 | 873,429,018.15      | 898,716,423.05 |
| 其他業務 | 132.74              |                |                     |                |
| 合計   | 824,200,195.76      | 846,735,210.07 | 873,429,018.15      | 898,716,423.05 |

#### 1、 營業收入列示如下：

| 項目         | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 與客戶之間的合同收入 | 824,189,194.84             | 873,418,017.23             |
| 租賃收入       | 11,000.92                  | 11,000.92                  |
| 合計         | 824,200,195.76             | 873,429,018.15             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (三十) 營業收入、營業成本 (續)

#### 2、 與客戶之間的合同收入分解：

| 項目          | 2025年1-6月發生額(未經審計) |                | 2024年1-6月發生額(未經審計) |                |
|-------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
|             | 收入                 | 成本             | 收入                 | 成本             |
| 在某一時點確認收入   | 815,063,353.89     | 844,633,714.98 | 863,619,623.67     | 890,057,109.04 |
| 管道天然氣銷售     | 815,063,221.15     | 844,633,714.98 | 863,598,266.50     | 890,056,749.04 |
| 燃氣器具及其他商品銷售 | 132.74             |                | 21,357.17          | 360.00         |
| 在某一時段內確認收入  | 9,125,840.95       | 2,101,495.09   | 9,798,393.56       | 8,659,314.01   |
| 燃氣管網接駁      | 7,755,023.52       | 2,101,495.09   | 9,798,393.56       | 8,659,314.01   |
| 燃氣管道輸送      |                    |                |                    |                |
| 委託管理與運行維護   |                    |                |                    |                |
| 服務收入        | 1,370,817.43       |                |                    |                |
| 合計          | 824,189,194.84     | 846,735,210.07 | 873,418,017.23     | 898,716,423.05 |

#### 3、 本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下

| 項目        | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 管道燃氣銷售    | 129,516,024.26             | 154,187,686.93             |
| 燃氣管網接駁    | 4,085,484.97               | 2,647,085.28               |
| 燃氣器具銷售及其他 |                            |                            |
| 合計        | 133,601,509.23             | 156,834,772.21             |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (三十) 營業收入、營業成本 (續)

##### 3、 本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下 (續)

注釋：

- 1) 管道燃氣銷售：向客戶交付產品時履行履約義務。對於規模較大的工商業戶，合同價款通常在交付產品後90至180天內到期；對於其他客戶，通常需要預付款。
- 2) 燃氣器具銷售及其他：向客戶交付產品時履行履約義務。在交付產品之前客戶通常需要預付款。
- 3) 燃氣管網接駁：在提供服務的時間內履行履約義務。在提供建造服務之前客戶通常需要預付款。
- 4) 燃氣管道輸送：在提供服務的時間內履行履約義務。合同價款通常在提供服務後90至180天內到期。
- 5) 於2025年6月30日，分攤至剩餘履約義務的交易價格為人民幣213,177,245.81元（2024年12月31日：人民幣281,684,127.55元），本集團預計該金額將隨著產品的交付或接駁工程的完工進度，在未來確認為收入。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (三十一) 稅金及附加

| 項目      | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 房產稅     | 189,047.38                 | 378,094.76                 |
| 土地使用稅   | 186,971.75                 | 373,943.50                 |
| 城市維護建設稅 | 8,211.00                   | 250,210.41                 |
| 教育費附加   | 3,519.01                   | 107,233.03                 |
| 地方教育附加  | 2,346.00                   | 43,193.05                  |
| 其他      | 244,789.51                 | 582,177.32                 |
| 合計      | 634,884.65                 | 1,734,852.07               |

#### (三十二) 管理費用

| 項目    | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| 職工薪酬  | 7,935,480.32               | 8,924,536.37               |
| 折舊和攤銷 | 1,517,114.56               | 1,464,425.06               |
| 中介機構費 | 1,956,747.81               | 2,802,870.70               |
| 其他    | 131,482.39                 | 412,889.63                 |
| 合計    | 11,540,825.08              | 13,604,721.76              |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (三十三) 財務費用

| 項目     | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 利息費用   | 30,947.50                  | 20,876.41                  |
| 減：利息收入 | 6,670,110.55               | 9,101,440.24               |
| 匯兌損失   |                            |                            |
| 減：匯兌收益 |                            |                            |
| 手續費支出  | 133,394.59                 | 127,509.86                 |
| 其他支出   |                            | 26,246.98                  |
| 合計     | -6,505,768.46              | -8,926,806.99              |

### (三十四) 其他收益

| 項目   | 種類    | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|------|-------|----------------------------|----------------------------|
| 遞延收益 | 與資產相關 | 2,817,075.78               | 2,705,236.02               |
| 退稅補助 | 與收益相關 | 13,520.92                  | 26,302.57                  |
| 其他   | 與收益相關 |                            |                            |
| 合計   |       | 2,830,596.70               | 2,731,538.59               |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (三十五) 投資收益

| 產生投資收益的來源      | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | -2,578,906.29              | -709,525.15                |
| 合計             | -2,578,906.29              | -709,525.15                |

#### (三十六) 信用減值損失

| 項目   | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 壞賬損失 | -295,011.43                | -72,211.74                 |
| 合計   | -295,011.43                | -72,211.74                 |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (三十七) 營業外收入

| 項目      | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 計入當期<br>非經常性損益的<br>金額 |
|---------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 無需支付款項  |                            |                            |                       |
| 非流動資產處置 | 107,342.35                 |                            | 107,342.35            |
| 其他      | 23,358.42                  | 22.53                      | 23,358.42             |
| 合計      | 130,700.77                 | 22.53                      | 130,700.77            |

#### (三十八) 營業外支出

| 項目          | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 計入當期<br>非經常性損益的<br>金額 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 非流動資產毀損報廢損失 | -23,132.34                 |                            | -23,132.34            |
| 滯納金、罰金      | 5,342.96                   |                            | 5,342.96              |
| 其他          |                            |                            |                       |
| 合計          | -17,789.38                 |                            | -17,789.38            |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (三十九) 所得稅費用

#### 1. 所得稅費用

| 項目      | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 當期所得稅費用 |                            | 2.29                       |
| 遞延所得稅費用 | 551,643.52                 | -6,937,702.83              |
| 其他      |                            |                            |
| 合計      | 551,643.52                 | -6,937,700.54              |

#### 2. 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目                             | 本期金額<br>(未經審計) |
|--------------------------------|----------------|
| 利潤總額                           | -28,099,786.45 |
| 按適定／適用稅率計算的所得稅費用               | -7,024,946.61  |
| 非應稅收入的影響                       | -644,726.57    |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響               | 348,777.59     |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響        |                |
| 本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響 | 7,872,539.11   |
| 所得稅費用                          | 551,643.52     |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (四十) 每股收益

| 項目                | 2025年1-6月<br>元／股<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>元／股<br>(未經審計) |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| 基本每股 (虧損) ／收益持續經營 | -0.016                     | -0.012                     |
| 稀釋每股 (虧損) ／收益持續經營 | -0.016                     | -0.012                     |

基本每股 (虧損) ／收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤／ (虧損)，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日 (一般為股票發行日) 起計算確定。

基本每股 (虧損) ／收益與稀釋每股 (虧損) ／收益的具體計算如下：

|                                | 2025年1-6月<br>元／股<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>元／股<br>(未經審計) |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| (虧損) ／收益                       |                            |                            |
| 1. 歸屬於本公司普通股股東的當期<br>淨利潤／ (虧損) | -28,640,568.75             | -22,131,747.39             |
| 股份                             |                            |                            |
| 2. 本公司發行在外普通股的加權平均數            | 183,930,780.00             | 183,930,780.00             |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

#### (四十一) 合併現金流量表

##### 1. 現金流量表補充資料

| 項目                                        | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：                       |                            |                            |
| 淨利潤                                       | -28,651,429.97             | -22,144,802.20             |
| 加：資產減值損失                                  |                            |                            |
| 信用減值損失                                    | 295,011.43                 | -72,211.74                 |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、<br>生產性生物資產折舊               | 33,198,545.25              | 34,846,487.07              |
| 使用權資產折舊                                   | 581,429.46                 | 534,526.34                 |
| 無形資產攤銷                                    | 236,923.92                 | 242,624.64                 |
| 長期待攤費用攤銷                                  | 3,546,246.08               | 3,240,738.54               |
| 處置固定資產、無形資產和其他<br>長期資產的損失 (收益以「-」<br>號填列) |                            |                            |
| 固定資產報廢損失 (收益以「-」<br>號填列)                  | -130,474.69                |                            |
| 遞延收益的減少 (收益以「-」<br>號填列)                   | 2,817,075.78               | -2,705,236.02              |
| 公允價值變動損失 (收益以「-」<br>號填列)                  |                            |                            |
| 財務費用 (收益以「-」號填列)                          | -33.54                     |                            |
| 投資損失 (收益以「-」號填列)                          | 2,578,906.29               | 709,525.15                 |
| 遞延所得稅資產減少 (增加以<br>「-」號填列)                 | 551,643.52                 | -6,937,702.83              |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (四十一) 合併現金流量表 (續)

#### 1. 現金流量表補充資料 (續)

| 項目                        | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 遞延所得稅負債增加<br>(減少以「-」號填列)  |                            |                            |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列)          | 506,915.32                 | 734,201.77                 |
| 經營性應收項目的減少<br>(增加以「-」號填列) | -62,392,527.30             | -197,197,464.67            |
| 經營性應付項目的增加<br>(減少以「-」號填列) | -164,478,477.58            | -240,556,234.34            |
| 其他                        |                            |                            |
| 經營活動產生的現金流量淨額             | -211,340,246.03            | -429,305,548.29            |
| 2. 不涉及現金收支的重大投資和<br>籌資活動： | —                          | —                          |
| 3. 現金及現金等價物淨變動情況：         | —                          | —                          |
| 現金的2025年6月30日餘額           | 467,065,060.06             | 347,382,949.35             |
| 減：現金的2024年12月31日餘額        | 694,789,660.39             | 789,472,606.25             |
| 加：現金等價物的2025年6月30日<br>餘額  |                            |                            |
| 減：現金等價物的2024年12月31日<br>餘額 |                            |                            |
| 現金及現金等價物淨增加額              | -227,724,600.33            | -442,089,656.90            |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (四十一) 合併現金流量表 (續)

#### 2. 所有權和使用權受到限制的資產

詳見附註「六、(十五) 所有權或使用權受限資產」。

| 項目   | 2025年6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 受限原因    |
|------|----------------------------|---------|
| 貨幣資金 | 134,175.56                 | 環評治理保證金 |
| 合計   | 134,175.56                 |         |

### (四十二) 租賃

#### 1. 作為承租人

| 項目                                            | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|-----------------------------------------------|----------------------------|
| 計入相關資產成本或當期損益的未納入租賃負債計量的可變租賃付款額               | 469,622.23                 |
| 其中：售後租回交易產生部分                                 |                            |
| 計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的短期租賃費用                     | 469,622.23                 |
| 計入相關資產成本或當期損益的簡化處理的低價值資產租賃費用 (低價值資產的短期租賃費用除外) |                            |
| 與租賃相關的總現金流出                                   | 547,173.00                 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 六、 合併財務報表重要項目注釋 (續)

### (四十二) 租賃 (續)

#### 2. 作為出租人

##### (1) 經營租賃

| 項目   | 2025年1-6月<br>租賃收入<br>(未經審計) | 其中：未計入租賃<br>收款額的可變租賃<br>付款額相關的收入 |
|------|-----------------------------|----------------------------------|
| 房屋租賃 | 11,000.92                   | 11,000.92                        |
| 合計   | 11,000.92                   | 11,000.92                        |

## 七、 在其他主體中的權益

### (一) 在子公司中的權益

#### 1. 企業集團的構成

| 子公司名稱                                    | 企業類型   | 註冊地   | 法人<br>代表 | 業務性質           | 註冊資本<br>(人民幣) | 持股比例<br>(%) | 表決權比例<br>(%) | 組織機構<br>代碼 |
|------------------------------------------|--------|-------|----------|----------------|---------------|-------------|--------------|------------|
| 天津天聯節能科技<br>有限公司(曾用<br>名：天津天聯投資<br>有限公司) | 有限責任公司 | 中國天津市 | 張國健      | 科技推廣和應用服<br>務業 | 2,000萬        | 100%        | 100%         | 67146107-8 |
| 貴州津維礦業投資<br>有限公司                         | 有限責任公司 | 中國貴州省 | 張國健      | 採礦業            | 1,600萬        | 88%         | 88%          | 67543206-3 |
| 貴州省台江縣國新鉛鋅<br>選礦有限責任公司<br>(已注銷)          | 有限責任公司 | 中國貴州省 | 張國健      | 有色金屬礦採選業       | 500萬          | 100%        | 100%         | 75015762-1 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 七、 在其他主體中的權益 (續)

### (一) 在子公司中的權益 (續)

#### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益

##### 1. 重要的合營企業和聯營企業情況

| 合營企業或<br>聯營企業名稱 | 主要經營地 | 註冊地   | 業務性質         | 註冊資本<br>(人民幣) | 持股比例(%)<br>直接/間接 | 投資的會計<br>處理方法 |
|-----------------|-------|-------|--------------|---------------|------------------|---------------|
| 天津市濱海燃氣<br>有限公司 | 中國天津市 | 中國天津市 | 天然氣銷售及<br>輸送 | 720萬          | 30.55%           | 權益法           |

##### 2. 重要聯營企業的主要財務信息 (劃分為持有待售的除外)

| 項目                   | 本期數<br>天津市濱海燃氣<br>有限公司 | 上期數<br>天津市濱海燃氣<br>有限公司 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 流動資產                 | 98,355,629.89          | 133,438,064.79         |
| 非流動資產                | 207,813,657.92         | 213,948,081.21         |
| 資產合計                 | 306,169,287.81         | 347,386,146.00         |
| 流動負債                 | 89,139,005.70          | 119,159,894.01         |
| 非流動負債                | 60,556,722.13          | 64,520,440.39          |
| 負債合計                 | 149,695,727.83         | 183,680,334.40         |
| 淨資產                  | 156,473,559.98         | 163,705,811.60         |
| 按持股比例計算的淨資產份額        | 47,802,672.57          | 50,012,125.44          |
| 調整事項                 |                        |                        |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值       | 51,397,491.95          | 53,606,944.82          |
| 存在公開報價的權益投資的<br>公允價值 |                        |                        |
| 營業收入                 | 115,096,257.01         | 124,026,436.75         |
| 淨利潤                  | -8,441,591.78          | -2,322,504.57          |
| 其他綜合收益               |                        |                        |
| 綜合收益總額               | -8,441,591.78          | -2,322,504.57          |
| 企業本期收到的來自聯營企業的<br>股利 |                        |                        |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險

本公司經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為利率風險）、信用風險和流動風險。本公司整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本公司財務業績的潛在不利影響。

### 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2025年6月30日（未經審計）

### 金融資產

|        | 以攤余成本計量的<br>金融資產 | 以公允價值計量<br>且其變動計入其他<br>綜合收益的<br>金融資產 | 合計             |
|--------|------------------|--------------------------------------|----------------|
| 貨幣資金   | 467,199,235.62   |                                      | 467,199,235.62 |
| 應收賬款   | 272,019,660.95   |                                      | 272,019,660.95 |
| 應收款項融資 |                  | 37,722,646.55                        | 37,722,646.55  |
| 其他應收款  | 1,081,382.71     |                                      | 1,081,382.71   |
| 合計     | 740,300,279.28   | 37,722,646.55                        | 778,022,925.83 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險 (續)

### 金融工具分類 (續)

#### 金融負債

|       | 以攤余成本計量的<br>金融負債 | 合計             |
|-------|------------------|----------------|
| 應付賬款  | 118,660,861.95   | 118,660,861.95 |
| 其他應付款 | 22,953,034.77    | 22,953,034.77  |
| 合計    | 141,613,896.72   | 141,613,896.72 |

2024年12月31日 (經審計)

#### 金融資產

|        | 以攤余成本計量的<br>金融資產 | 以公允價值計量且<br>其變動計入其他<br>綜合收益的<br>金融資產 | 合計             |
|--------|------------------|--------------------------------------|----------------|
| 貨幣資金   | 694,923,802.41   |                                      | 694,923,802.41 |
| 應收賬款   | 238,095,204.64   |                                      | 238,095,204.64 |
| 應收款項融資 |                  | 16,197,905.68                        | 16,197,905.68  |
| 其他應收款  | 1,013,407.94     |                                      | 1,013,407.94   |
| 合計     | 934,032,414.99   | 16,197,905.68                        | 950,230,320.67 |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 八、 與金融工具相關的風險 (續)

#### 金融工具分類 (續)

##### 金融負債

|       | 以攤余成本計量的<br>金融負債 | 合計             |
|-------|------------------|----------------|
| 應付賬款  | 192,298,693.30   | 192,298,693.30 |
| 其他應付款 | 23,225,605.31    | 23,225,605.31  |
| 合計    | 215,524,298.61   | 215,524,298.61 |

#### 1. 市場風險

本集團利率風險主要與銀行存款有關。本集團的銀行存款為活期存款、存款期3個月以上的定期存款，因此，本集團不存在重大的利率風險。

#### 2. 信用風險

信用風險一般是指因客戶或交易對手未履行合約責任而引致的損失。

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險 (續)

### 金融工具分類 (續)

#### 2. 信用風險 (續)

由於貨幣資金、應收銀行承兌匯票和應收財務公司承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行和金融機構，這些金融工具信用風險較低。

本集團其他金融資產包括應收賬款、其他應收款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

本集團在每一資產負債表日面臨的最大信用風險敞口為向客戶收取的總金額減去減值準備後的金額。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶／交易對手、地理區域和行業進行管理。於2025年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的49%（2024年12月31日：48%）和80%（2024年12月31日：81%）分別源於應收賬款餘額最大和前五大大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

#### (1) 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險 (續)

### 金融工具分類 (續)

#### 2. 信用風險 (續)

##### (1) 信用風險顯著增加判斷標準 (續)

當觸發以下一個或多個定量、定性標準時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- ① 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- ② 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等。

##### (2) 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- ① 發行方或債務人發生重大財務困難；
- ② 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- ③ 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險 (續)

### 金融工具分類 (續)

#### 2. 信用風險 (續)

##### (2) 已發生信用減值資產的定義 (續)

- ④ 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- ⑤ 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- ⑥ 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

##### (3) 信用風險敞口

於2025年6月30日和2024年12月31日，本集團對按照12個月及整個存續期信用損失計提壞賬準備的應收款項預期信用損失率，參見附註六、(二) 應收賬款和附註六、(五) 其他應收款。

預期平均損失率基於歷史實際壞賬率並考慮了當前狀況及未來經濟狀況的預測。於2025年1月1日至2025年6月30日止期間，本集團的評估方式與重大假設並未發生變化。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 八、 與金融工具相關的風險 (續)

### 金融工具分類 (續)

#### 3. 流動風險

流動風險一般是指在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。而流動性是指資產在不受價值損失的條件下是否具有迅速變現的能力，資金的流動性影響到本公司償還到期債務的能力。

管理流動性風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。

#### 4. 資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債率監控資本。

於2025年6月30日及2024年12月31日，本集團的資產負債率列示如下：

| 項目    | 2025年6月30日<br>(未經審計) | 2024年12月31日<br>(經審計) |
|-------|----------------------|----------------------|
| 資產負債率 | 26%                  | 32%                  |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 九、 公允價值

### (一) 公允價值計量的層次

公允價值計量結果所屬層次取決於對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次的輸入值。三個層次輸入值的定義如下：

第一層次輸入值：在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第二層次輸入值：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第三層次輸入值：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### (二) 按公允價值層級對以公允價值計量的資產和負債進行分析

| 項目     | 2025年6月30日 (未經審計) |      |      |
|--------|-------------------|------|------|
|        | 第一層級              | 第二層級 | 第三層級 |
| 應收款項融資 | 37,722,646.55     |      |      |

| 項目     | 2024年12月31日 (經審計) |      |      |
|--------|-------------------|------|------|
|        | 第一層級              | 第二層級 | 第三層級 |
| 應收款項融資 | 16,197,905.68     |      |      |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十、 承諾事項

| 項目          | 2025年6月30日    | 2024年12月31日   |
|-------------|---------------|---------------|
|             | (未經審計)        | (經審計)         |
| 已簽約但未撥備資本承諾 | 17,203,008.56 | 19,083,103.24 |

### 十一、 資產負債表日後事項

無。

### 十二、 其他重要事項

#### (一) 分部報告

本集團主要業務為天然氣銷售和燃氣管網接駁。本集團將此業務視作為一個整體實施管理、評估經營成果，因此本集團無需編製分部報告。

產品和勞務信息：營業收入分類型列示，詳見附註六、(三十)。

地理信息：本集團的業務及非流動資產全部位於中國境內，對外交易收入均來自於中國境內客戶。

主要客戶信息：2025年1-6月，本集團營業收入（產生的收入達到或超過本集團收入10%）人民幣325,468,408.81元（2024年1-6月：人民幣339,150,253.27元）來自於對某一單個客戶（包括已知受該客戶控制下的所有主體）的收入。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十二、其他重要事項 (續)

### (二) 董事、監事及高級管理人員薪酬

本年董事、監事和高級管理人員薪酬披露如下：

| 項目            | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 酬金            | 125,000.00          | 150,000.00          |
| 其他薪酬：         |                     |                     |
| 工資、津貼和非現金利益金額 | 611,909.62          | 719,053.38          |
| 績效掛鉤獎金        | 237,522.00          | 288,002.00          |
| 養老金計劃供款       | 129,571.20          | 143,308.80          |
| 合計            | 1,104,002.82        | 1,300,364.18        |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十二、其他重要事項 (續)

### (二) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

#### 1. 獨立非執行董事

本年支付給獨立非執行董事的酬金如下：

| 人員       | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|----------|---------------------|---------------------|
| 張英華 (註1) | 25,000.00           | 25,000.00           |
| 玉建軍      |                     | 25,000.00           |
| 郭家利 (註1) | 25,000.00           | 25,000.00           |
| 紀雪峰 (註1) |                     |                     |
| 白默 (註1)  |                     |                     |
| 合計       | 50,000.00           | 75,000.00           |

注1：張英華先生及郭家利先生已於2024年6月27日退任本集團獨立非執行董事之職務。於2024年6月27日紀雪峰女士及白默先生獲委任為本集團獨立非執行董事以填補空缺。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十二、其他重要事項 (續)

### (二) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

#### 2. 執行董事、非執行董事、高級管理人員和監事

2025年1-6月 (未經審計)

| 人員            | 薪金        | 工資、津貼<br>和非現金<br>利益金額 | 績效掛鉤<br>獎金 | 養老金<br>計劃供款 | 薪酬總額         |
|---------------|-----------|-----------------------|------------|-------------|--------------|
| <b>執行董事：</b>  |           |                       |            |             |              |
| 王聰 (註1及7)     |           |                       |            |             |              |
| 唐潔            | 25,000.00 |                       |            |             | 25,000.00    |
| 孫良傳 (註5)      |           | 132,285.78            | 10,800.00  | 24,062.40   | 167,148.18   |
| 小計            | 25,000.00 | 132,285.78            | 10,800.00  | 24,062.40   | 192,148.18   |
| <b>非執行董事：</b> |           |                       |            |             |              |
| 張鏡涵 (註6)      |           |                       |            |             |              |
| 沙彩萍 (註2及9)    |           |                       |            |             |              |
| 楊祖峰 (註2及9)    |           |                       |            |             |              |
| 小計            |           |                       |            |             |              |
| <b>監事：</b>    |           |                       |            |             |              |
| 郝雲鶴 (註8)      |           |                       |            |             |              |
| 張婷婷           |           | 80,333.04             | 100,806.00 | 18,900.48   | 200,039.52   |
| 劉志遠           | 25,000.00 |                       |            |             | 25,000.00    |
| 邊泓 (註4)       | 25,000.00 |                       |            |             | 25,000.00    |
| 游惠燕           |           | 75,154.60             | 99,996.00  | 18,087.36   | 193,237.96   |
| 許暉 (註4)       |           |                       |            |             |              |
| 小計            | 50,000.00 | 155,487.64            | 200,802.00 | 36,987.84   | 443,277.48   |
| 其他高級管理人員      |           | 324,136.20            | 25,920.00  | 68,520.96   | 418,577.16   |
| 合計            | 75,000.00 | 611,909.62            | 237,522.00 | 129,571.20  | 1,054,002.82 |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十二、其他重要事項 (續)

#### (二) 董事、監事及高級管理人員薪酬 (續)

##### 2. 執行董事、非執行董事、高級管理人員和監事 (續)

2025年1-6月 (未經審計) (續)

註1：陳濤先生已於2024年2月19日退任本集團董事長之職務。於2024年2月19日王聰先生獲委任為本集團董事長以填補空缺。

註2：吳芳女士及關娜女士已於2024年6月27日退任本集團非執行董事之職務。於2024年6月27日，沙彩萍女士及楊祖峰先生獲委任為本集團非執行董事以填補空缺。

註3：徐鵬先生已於2025年3月14日退任本集團監事之職務。於2025年3月14日，郝雲鶴女士獲委任為本集團監事以填補空缺。

註4：許暉女士已於2024年6月27日退任本集團監事之職務。於2024年6月27日，邊泓先生獲委任為本集團監事以填補空缺。

註5：該董事自2020年6月29日起放棄薪酬。

註6：該董事自2022年8月1日起放棄薪酬。

註7：該董事自2024年2月19日起放棄薪酬。

註8：該董事自2024年6月27日起放棄薪酬。

註9：該董事自2024年6月27日起放棄薪酬。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十三、關聯方關係及其交易

#### (一) 本企業的母公司

| 母公司名稱      | 註冊地   | 業務性質                             | 註冊資本<br>(人民幣) | 母公司對<br>本企業的持股 | 母公司對<br>本企業的表決權 |
|------------|-------|----------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
|            |       |                                  |               | 比例<br>(%)      | 比例<br>(%)       |
| 津燃華潤燃氣有限公司 | 中國天津市 | 燃氣經營；建設工程<br>施工；燃氣燃燒器具安裝、<br>維修等 | 500,000萬      | 70.5454%       | 70.5454%        |

#### (二) 本企業的子公司

本企業的子公司詳見附註「七、在其他主體中的權益」。

#### (三) 本企業的合營和聯營企業情況

重要的合營或聯營企業詳見附註「七、在其他主體中的權益」。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (四) 本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱

其他關聯方與本公司關係

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 天津濱海中油燃氣有限責任公司      | 控股股東之子公司                      |
| 天津市聯益燃氣配套工程有限責任公司   | 控股股東之子公司                      |
| 天津市燃氣熱力規劃設計研究院有限公司  | 控股股東之子公司                      |
| 天津市液化氣工程有限公司        | 控股股東之子公司                      |
| 天津市裕民燃氣表具有限公司       | 控股股東之子公司                      |
| 天津市允孚燃氣科貿有限公司       | 控股股東之子公司                      |
| 天津市眾元天然氣工程有限公司      | 控股股東之子公司                      |
| 天津濱燃管網建設有限公司        | 控股股東之孫公司                      |
| 天津泰華燃氣有限公司          | 控股股東之孫公司                      |
| 天津市罡世燃氣科工貿發展有限公司    | 控股股東之孫公司                      |
| 天津市燃氣集團有限公司         | 對控股股東實施共同控制的投資方               |
| 華潤燃氣(鄭州)市政設計研究院有限公司 | 對控股股東實施共同控制的投資方之子公司           |
| 天津市熱力有限公司           | 對控股股東實施共同控制的投資方之子公司           |
| 天津市津燃置業投資有限公司       | 對控股股東實施共同控制的投資方之子公司           |
| 天津市液化氣有限責任公司        | 對控股股東實施共同控制的投資方之孫公司           |
| 天津能源投資集團有限公司        | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方     |
| 天津能源投資集團科技有限公司      | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方之子公司 |
| 天津市津能投資有限公司         | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方之子公司 |
| 天津市津能工程管理有限公司       | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方之子公司 |
| 天津市熱電有限公司           | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方之子公司 |
| 天津華潤萬家生活超市有限公司      | 對控股股東實施共同控制的投資方的<br>最終控制方之子公司 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (五) 關聯交易情況

#### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

##### (1) 採購商品／接受勞務情況

| 關聯方名稱                  | 關聯交易內容 | 2025年1-6月<br>金額 (未經審計) | 2024年1-6月<br>金額 (未經審計) |
|------------------------|--------|------------------------|------------------------|
| 津燃華潤燃氣有限公司             | 採購天然氣  | 752,025,606.78         | 820,279,660.64         |
| 天津市液化氣工程有限公司           | 工程建設服務 | 116,523.85             |                        |
| 天津市聯益燃氣配套工程<br>有限責任公司  | 工程建設服務 |                        | 251,328.44             |
| 天津市眾元天然氣工程<br>有限公司     | 工程建設服務 | 9,053,708.88           | 867,384.41             |
| 天津華潤萬家生活超市<br>有限公司     | 福利費    | 32,960.60              |                        |
| 華潤萬家                   | 福利費    | 743.90                 |                        |
| 天津市允孚燃氣科貿有限公司          | 工程物資   | 274,568.68             |                        |
| 天津市裕民燃氣表具有限公司          | 設備     | 711,649.34             |                        |
| 天津市熱力有限公司              | 採暖費    | 80,542.00              |                        |
| 天津市燃氣集團有限公司            | 水電費    | 23,240.89              |                        |
| 天津市津燃置業投資有限公司          | 物業費    | 371,213.00             |                        |
| 天津市津能工程管理有限公司          | 工程建設服務 | 60,645.49              |                        |
| 天津市燃氣熱力規劃<br>設計研究院有限公司 | 設計費    | 70,251.80              |                        |
| 合計                     |        | 762,825,428.79         | 821,398,373.49         |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (五) 關聯交易情況 (續)

#### 1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易 (續)

##### (2) 出售商品／提供勞務情況

| 關聯方名稱              | 關聯交易內容 | 2025年1-6月<br>金額 (未經審計) | 2024年1-6月<br>金額 (未經審計) |
|--------------------|--------|------------------------|------------------------|
| 天津市眾元天然氣工程<br>有限公司 | 租賃服務   | 11,000.92              | 11,000.92              |
| 天津濱燃管網建設<br>有限公司   | 出售商品   | 126,134,233.44         | 147,957,490.28         |
| 天津市熱力有限公司          | 出售商品   | 371,083.05             | 243,912.25             |
| 合計                 |        | 126,516,317.41         | 148,212,403.45         |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (五) 關聯交易情況 (續)

#### 2. 關聯租賃情況

| 出租方名稱                   | 承租方名稱              | 租賃資產<br>情況 | 租賃費用<br>(未經審計) | 租賃起始日      | 租賃終止日      | 租賃收益<br>(未經審計) | 租賃收益<br>確定依據 |
|-------------------------|--------------------|------------|----------------|------------|------------|----------------|--------------|
| 天津市津燃置業投資<br>有限公司       | 天津津燃公用事業股份<br>有限公司 | 房產         | 557,527.20     | 2023/1/1   | 2025/12/31 |                | 租賃合同         |
| 天津市津燃置業投資<br>有限公司       | 天津津燃公用事業股份<br>有限公司 | 房產         | 511,525.46     | 2024/1/1   | 2026/12/31 |                | 租賃合同         |
| 天津市液化氣<br>有限責任公司        | 天津津燃公用事業股份<br>有限公司 | 房產         | 233,142.88     | 2025/1/1   | 2025/12/31 |                | 租賃合同         |
| 天津市津燃置業投資<br>有限公司       | 天津津燃公用事業股份<br>有限公司 | 房產         | 93,154.29      | 2024/4/1   | 2025/3/31  |                | 租賃合同         |
| 天津津燃公用事業股份<br>有限公司集寧分公司 | 天津市聚元天然氣工程<br>有限公司 |            |                | 2023/10/17 | 2025/10/16 | 11,000.92      | 租賃合同         |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (六) 關聯方應收應付款項

#### 1. 應收項目

| 項目名稱  | 關聯方            | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |            | 2024年12月31日餘額 (經審計) |      |
|-------|----------------|---------------------|------------|---------------------|------|
|       |                | 賬面餘額                | 壞賬準備       | 賬面餘額                | 壞賬準備 |
| 應收賬款  | 天津濱燃管網建設有限公司   | 120,356,145.39      |            | 120,356,145.39      |      |
| 應收賬款  | 天津濱海中油燃氣有限責任公司 | 299.11              |            | 299.11              |      |
| 應收賬款  | 津燃華潤燃氣有限公司     | 206,705.99          | 206,705.99 | 206,705.99          |      |
| 預付賬款  | 天津市熱力有限公司      |                     |            | 87,636.00           |      |
| 預付賬款  | 津燃華潤燃氣有限公司     | 360,502.86          |            |                     |      |
| 其他應收款 | 津燃華潤燃氣有限公司     | 574,840.21          |            | 583,643.33          |      |
| 合計    |                | 121,498,493.56      | 206,705.99 | 121,234,429.82      |      |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十三、關聯方關係及其交易 (續)

#### (六) 關聯方應收應付款項 (續)

##### 2. 應付項目

| 項目名稱  | 關聯方                     | 2025年6月30日<br>餘額 (未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額 (經審計) |
|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 應付賬款  | 津燃華潤燃氣有限公司              |                         | 54,834,004.83           |
| 應付賬款  | 天津市聯益燃氣配套工程<br>有限責任公司   | 11,907,717.75           | 11,922,855.37           |
| 應付賬款  | 天津市液化氣工程有限公司            | 8,090,883.50            | 9,881,217.11            |
| 應付賬款  | 天津市眾元天然氣工程<br>有限公司      | 24,752,583.50           | 29,241,806.78           |
| 應付賬款  | 天津市裕民燃氣表具有限公司           | 10,456,256.05           | 11,695,915.26           |
| 應付賬款  | 天津市罡世燃氣科工貿發展<br>有限公司    | 5,577,178.80            | 5,655,781.20            |
| 應付賬款  | 天津市燃氣熱力規劃設計<br>研究院有限公司  | 4,686,181.16            | 4,620,452.25            |
| 應付賬款  | 華潤燃氣(鄭州)市政設計<br>研究院有限公司 | 137,659.50              | 668,189.50              |
| 應付賬款  | 天津市津能工程管理有限公司           |                         | 160,355.45              |
| 應付賬款  | 天津能源投資集團科技有限公<br>司      |                         | 62,404.19               |
| 應付賬款  | 天津市允孚燃氣科貿有限公司           | 616,871.32              | 393,471.13              |
| 應付賬款  | 天津華潤萬家生活超市<br>有限公司      | 5,655.00                | 5,655.00                |
| 其他應付款 | 天津市眾元天然氣工程<br>有限公司      | 168,725.56              | 118,651.00              |
| 其他應付款 | 天津市裕民燃氣表具有限公司           | 984,899.05              | 884,161.65              |
| 其他應付款 | 天津能源投資集團科技<br>有限公司      | 0.01                    | 0.01                    |
| 其他應付款 | 天津市允孚燃氣科貿有限公司           | 24,768.75               | 7,160.85                |
| 其他應付款 | 天津市津燃置業投資有限公司           | 178,182.88              | 902,425.73              |
| 其他應付款 | 天津市聯益燃氣配套工程<br>有限責任公司   | 23,070.56               |                         |
| 其他應付款 | 天津市液化氣工程有限公司            | 48,921.72               |                         |
| 合計    |                         | 67,659,555.11           | 131,054,507.31          |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十三、關聯方關係及其交易 (續)

### (七) 關聯方合同資產和合同負債

#### 1. 合同負債

| 關聯方            | 2025年6月30日<br>餘額 (未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額 (經審計) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 天津市熱力有限公司      | 1,955,677.17            | 1,955,677.17            |
| 天津市液化氣工程有限公司   | 1,567.80                |                         |
| 天津華潤萬家生活超市有限公司 | 288,100.87              | 288,100.87              |
| 天津濱海中油燃氣有限責任公司 | 86,028.04               | 86,028.04               |
| 天津市津能投資有限公司    | 3,729.30                | 3,729.30                |
| 天津泰華燃氣有限公司     | 804,461.15              | 804,461.15              |
| 合計             | 3,139,564.33            | 3,137,996.53            |

### (八) 關鍵管理人員薪酬

| 項目       | 2025年1-6月<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>(未經審計) |
|----------|---------------------|---------------------|
| 關鍵管理人員薪酬 | 979,002.82          | 1,150,364.18        |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋

### (一) 貨幣資金

| 項目     | 2025年6月30日<br>餘額 (未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額 (經審計) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 庫存現金   |                         |                         |
| 銀行存款   | 467,009,675.03          | 694,754,472.94          |
| 其他貨幣資金 |                         |                         |
| 合計     | 467,009,675.03          | 694,754,472.94          |

### (二) 應收賬款

#### 1. 按賬齡披露應收賬款

| 賬齡     | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |               | 2024年12月31日餘額 (經審計) |               |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|        | 賬面餘額                | 壞賬準備          | 賬面餘額                | 壞賬準備          |
| 0至6個月  | 265,013,195.80      |               | 237,554,586.27      |               |
| 6個月至1年 | 6,484,751.55        | 324,237.57    | 108,913.62          | 5,445.68      |
| 1至2年   | 727,222.23          | 103,791.09    | 519,376.99          | 83,006.56     |
| 2至3年   | 278,150.04          | 55,630.01     | 975.00              | 195.00        |
| 3年以上   | 11,641,877.29       | 11,641,877.29 | 11,741,877.29       | 11,741,877.29 |
| 合計     | 284,145,196.91      | 12,125,535.96 | 249,925,729.17      | 11,830,524.53 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款 (續)

#### 2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款

| 種類                       | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |        |               |                     |                |
|--------------------------|---------------------|--------|---------------|---------------------|----------------|
|                          | 賬面餘額                |        | 壞賬準備          |                     | 賬面價值           |
|                          | 金額                  | 比例(%)  | 金額            | 預期信用損失率/<br>計提比例(%) |                |
| 按單項計提壞賬準備的應收賬款           | 11,676,398.25       | 4.11   | 11,676,398.25 | 100.00              |                |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的<br>應收賬款 | 272,468,798.66      | 95.89  | 449,137.71    | 0.16                | 272,019,660.95 |
| 其中：賬齡組合<br>其他組合          | 272,468,798.66      | 95.89  | 449,137.71    | 0.16                | 272,019,660.95 |
| 合計                       | 284,145,196.91      | 100.00 | 12,125,535.96 |                     | 272,019,660.95 |

| 種類                       | 2024年12月31日餘額 (經審計) |        |               |                     |                |
|--------------------------|---------------------|--------|---------------|---------------------|----------------|
|                          | 賬面餘額                |        | 壞賬準備          |                     | 賬面價值           |
|                          | 金額                  | 比例(%)  | 金額            | 預期信用損失率/<br>計提比例(%) |                |
| 按單項計提壞賬準備的應收賬款           | 11,776,398.25       | 4.71   | 11,776,398.25 | 100.00              |                |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的<br>應收賬款 | 238,149,330.92      | 95.29  | 54,126.28     | 0.02                | 238,095,204.64 |
| 其中：賬齡組合<br>其他組合          | 238,149,330.92      | 95.29  | 54,126.28     | 0.02                | 238,095,204.64 |
| 合計                       | 249,925,729.17      | 100.00 | 11,830,524.53 | —                   | 238,095,204.64 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (二) 應收賬款 (續)

#### 2. 按壞賬準備計提方法分類披露應收賬款 (續)

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

##### (1) 賬齡組合

| 賬齡     | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |        |            | 2024年12月31日餘額 (經審計) |        |           |
|--------|---------------------|--------|------------|---------------------|--------|-----------|
|        | 賬面餘額                |        |            | 賬面餘額                |        |           |
|        | 金額                  | 比例(%)  | 壞賬準備       | 金額                  | 比例(%)  | 壞賬準備      |
| 0至6個月  | 265,013,195.80      | 97.27  |            | 237,554,586.27      | 99.75  |           |
| 6個月至1年 | 6,484,751.55        | 2.38   | 324,237.57 | 108,913.62          | 0.05   | 5,445.68  |
| 1至2年   | 692,701.27          | 0.25   | 69,270.13  | 484,856.03          | 0.20   | 48,485.60 |
| 2至3年   | 278,150.04          | 0.10   | 55,630.01  | 975.00              | <0.01  | 195.00    |
| 3年以上   |                     |        |            |                     |        |           |
| 合計     | 272,468,798.66      | 100.00 | 449,137.71 | 238,149,330.92      | 100.00 | 54,126.28 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (三) 其他應收款

| 項目    | 2025年6月30日<br>餘額 (未經審計) | 2024年12月31日<br>餘額 (經審計) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 應收利息  |                         |                         |
| 應收股利  |                         |                         |
| 其他應收款 | 5,752,111.28            | 5,584,136.51            |
| 合計    | 5,752,111.28            | 5,584,136.51            |

#### 1. 其他應收款

##### (1) 按賬齡披露其他應收款

| 賬齡         | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |              | 2024年12月31日餘額 (經審計) |              |
|------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|            | 賬面餘額                | 壞賬準備         | 賬面餘額                | 壞賬準備         |
| 1年以內 (含1年) | 1,321,351.64        |              | 1,145,786.87        |              |
| 1至2年       | 1,506,080.71        |              | 1,513,670.71        |              |
| 2至3年       | 1,523,150.67        |              | 1,523,150.67        |              |
| 3年以上       | 3,890,469.55        | 2,488,941.29 | 3,890,469.55        | 2,488,941.29 |
| 合計         | 8,241,052.57        | 2,488,941.29 | 8,073,077.80        | 2,488,941.29 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (三) 其他應收款 (續)

#### 1. 其他應收款 (續)

##### (2) 按壞賬準備計提方法分類披露其他應收款

| 種類                        | 2025年6月30日餘額 (未經審計) |       |              |                      |              |
|---------------------------|---------------------|-------|--------------|----------------------|--------------|
|                           | 賬面餘額                |       | 壞賬準備         |                      | 賬面價值         |
|                           | 金額                  | 比例(%) | 金額           | 預期信用損失率／<br>計提比例 (%) |              |
| 單項計提壞賬準備的<br>其他應收款項       | 2,488,941.29        | 30.00 | 2,488,941.29 | 100.00               |              |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬<br>準備的其他應收款 | 5,752,111.28        | 70.00 |              |                      | 5,752,111.28 |
| 合計                        | 8,241,052.57        | -     | 2,488,941.29 | -                    | 5,752,111.28 |

| 種類                        | 2024年12月31日餘額 (經審計) |       |              |                      |              |
|---------------------------|---------------------|-------|--------------|----------------------|--------------|
|                           | 賬面餘額                |       | 壞賬準備         |                      | 賬面價值         |
|                           | 金額                  | 比例(%) | 金額           | 預期信用損失率／<br>計提比例 (%) |              |
| 單項計提壞賬準備的<br>其他應收款項       | 2,488,941.29        | 30.83 | 2,488,941.29 | 100.00               |              |
| 按信用風險特徵組合計提<br>壞賬準備的其他應收款 | 5,584,136.51        | 69.17 |              |                      | 5,584,136.51 |
| 合計                        | 8,073,077.80        | -     | 2,488,941.29 | -                    | 5,584,136.51 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (四) 長期股權投資

#### 1. 長期股權投資分類

| 項目           | 2024年12月31日   |      |              | 2025年6月30日    |
|--------------|---------------|------|--------------|---------------|
|              | 餘額<br>(經審計)   | 本期增加 | 本期減少         | 餘額<br>(未經審計)  |
| 對子公司投資       | 20,000,000.00 |      |              | 20,000,000.00 |
| 對聯營企業投資      | 53,606,944.82 |      | 2,209,452.87 | 51,397,491.95 |
| 小計           | 73,606,944.82 |      | 2,209,452.87 | 71,397,491.95 |
| 減：長期股權投資減值準備 | 20,000,000.00 |      |              | 20,000,000.00 |
| 合計           | 53,606,944.82 |      | 2,209,452.87 | 51,397,491.95 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (四) 長期股權投資 (續)

#### 2. 長期股權投資明細

| 被投資單位            | 投資成本          | 2024年<br>12月31日<br>餘額<br>(經審計) | 本期增減變動 |               |                     |              |            |                 |        | 2025年<br>6月30日<br>餘額<br>(未經審計) | 減值準備<br>2025年<br>6月30日<br>餘額<br>(未經審計) |
|------------------|---------------|--------------------------------|--------|---------------|---------------------|--------------|------------|-----------------|--------|--------------------------------|----------------------------------------|
|                  |               |                                | 追加投資   | 減少投資          | 權益法下<br>確認的<br>投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他權益變動     | 宣告發放現金<br>股利或利潤 | 計提減值準備 | 其他                             |                                        |
| 一、子企業            |               |                                |        |               |                     |              |            |                 |        |                                |                                        |
| 天津天聯節能科技<br>有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00                  |        |               |                     |              |            |                 |        | 20,000,000.00                  | 20,000,000.00                          |
| 二、聯營企業           |               |                                |        |               |                     |              |            |                 |        |                                |                                        |
| 天津市濱海燃氣<br>有限公司  | 53,606,944.82 |                                |        | -2,578,906.29 |                     |              | 369,453.42 |                 |        | 51,397,491.95                  |                                        |
| 合計               | 73,606,944.82 | 20,000,000.00                  |        | -2,578,906.29 |                     |              | 369,453.42 |                 |        | 71,397,491.95                  | 20,000,000.00                          |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (四) 長期股權投資 (續)

#### 3. 重要聯營企業的主要財務信息

| 項目               | 本期數<br>天津市濱海燃氣<br>有限公司 | 上期數<br>天津市濱海燃氣<br>有限公司 |
|------------------|------------------------|------------------------|
| 流動資產             | 98,355,629.89          | 133,438,064.79         |
| 非流動資產            | 207,813,657.92         | 213,948,081.21         |
| 資產合計             | 306,169,287.81         | 347,386,146.00         |
| 流動負債             | 89,139,005.70          | 119,159,894.01         |
| 非流動負債            | 60,556,722.13          | 64,520,440.39          |
| 負債合計             | 149,695,727.83         | 183,680,334.40         |
| 淨資產              | 156,473,559.98         | 163,705,811.60         |
| 按持股比例計算的淨資產份額    | 47,802,672.57          | 50,012,125.44          |
| 調整事項             |                        |                        |
| 對聯營企業權益投資的賬面價值   | 53,606,944.82          | 53,606,944.82          |
| 存在公開報價的權益投資的公允價值 |                        |                        |
| 營業收入             | 115,096,257.01         | 124,026,436.75         |
| 淨利潤              | -8,441,591.78          | -2,322,504.57          |
| 其他綜合收益           |                        |                        |
| 綜合收益總額           | -8,441,591.78          | -2,322,504.57          |
| 企業本期收到的來自聯營企業的股利 |                        |                        |

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十四、母公司財務報表主要項目注釋 (續)

#### (五) 固定資產

| 項目     | 2025年6月30日     | 2024年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
|        | 餘額<br>(未經審計)   | 餘額<br>(經審計)    |
| 固定資產   | 726,166,575.10 | 756,017,471.33 |
| 固定資產清理 | 8,406.10       | 35,668.26      |
| 合計     | 726,174,981.20 | 756,053,139.59 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (五) 固定資產 (續)

#### 1. 固定資產情況

| 項目                      | 房屋及建築物        | 燃氣管網             | 機器設備           | 運輸設備         | 電子設備、<br>器具及家具 | 礦洞及<br>其附屬物 | 合計               |
|-------------------------|---------------|------------------|----------------|--------------|----------------|-------------|------------------|
| 一、賬面原值                  |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   | 48,990,991.60 | 1,327,189,703.25 | 312,966,056.57 | 5,124,552.55 | 10,965,174.34  |             | 1,705,236,478.31 |
| 2.本期增加金額                |               |                  | 3,459,928.31   | 95,467.69    | 69,557.52      |             | 3,624,953.52     |
| (1)購置                   |               |                  | 2,883,951.36   | 95,467.69    | 69,557.52      |             | 3,048,976.57     |
| (2)在建工程轉入               |               |                  | 575,976.95     |              |                |             | 575,976.95       |
| 3.本期減少金額                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| (1)處置或報廢                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   | 48,990,991.60 | 1,327,189,703.25 | 316,425,984.88 | 5,220,020.24 | 11,034,731.86  |             | 1,708,861,431.83 |
| 二、累計折舊                  |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   | 20,101,776.51 | 722,372,618.92   | 101,700,412.48 | 4,178,061.19 | 8,284,737.60   |             | 856,637,606.70   |
| 2.本期增加金額                | 531,007.80    | 22,135,983.49    | 10,517,885.97  | 63,712.68    | 227,259.81     |             | 33,475,849.75    |
| (1)計提                   | 531,007.80    | 22,135,983.49    | 10,517,885.97  | 63,712.68    | 227,259.81     |             | 33,475,849.75    |
| 3.本期減少金額                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| (1)處置或報廢                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| (2)其他                   |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   | 20,632,784.31 | 744,508,602.41   | 112,218,298.45 | 4,241,773.87 | 8,511,997.41   |             | 890,113,456.45   |
| 三、減值準備                  |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 1.2024年12月31日餘額 (經審計)   | 606,570.17    | 64,012,501.98    | 27,593,342.15  | 56,102.03    | 312,883.95     |             | 92,581,400.28    |
| 2.本期增加金額                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| (1)計提                   |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 3.本期減少金額                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| (1)處置或報廢                |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 4.2025年6月30日餘額 (未經審計)   | 606,570.17    | 64,012,501.98    | 27,593,342.15  | 56,102.03    | 312,883.95     |             | 92,581,400.28    |
| 四、賬面價值                  |               |                  |                |              |                |             |                  |
| 1.2025年6月30日賬面價值 (未經審計) | 27,751,637.12 | 518,668,598.86   | 176,614,344.28 | 922,144.34   | 2,209,850.50   |             | 726,166,575.10   |
| 2.2024年12月31日賬面價值 (經審計) | 28,282,644.92 | 540,804,582.35   | 183,672,301.94 | 890,389.33   | 2,367,552.79   |             | 756,017,471.33   |

截止2025年6月30日，本公司無未辦妥產權證書的固定資產。

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (六) 營業收入、營業成本

| 項目   | 2025年1-6月發生額 (未經審計) |                | 2024年1-6月發生額 (未經審計) |                |
|------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|      | 收入                  | 成本             | 收入                  | 成本             |
| 主營業務 | 824,200,063.02      | 846,735,210.07 | 873,429,018.15      | 898,972,185.79 |
| 其他業務 | 132.74              |                |                     |                |
| 合計   | 824,200,195.76      | 846,735,210.07 | 873,429,018.15      | 898,972,185.79 |

#### 1、 營業收入列示如下：

| 項目         | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 與客戶之間的合同收入 | 824,189,194.84             | 873,418,017.23             |
| 租賃收入       | 11,000.92                  | 11,000.92                  |
| 合計         | 824,200,195.76             | 873,429,018.15             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (六) 營業收入、營業成本 (續)

#### 2、 與客戶之間的合同收入分解：

| 項目          | 2025年1-6月發生額 (未經審計) |                | 2024年1-6月發生額 (未經審計) |                |
|-------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|             | 收入                  | 成本             | 收入                  | 成本             |
| 在某一時點確認收入   | 815,063,353.89      | 844,633,714.98 | 863,619,623.67      | 890,312,871.78 |
| 管道天然氣銷售     | 815,063,221.15      | 844,633,714.98 | 863,598,266.50      | 890,312,511.78 |
| 燃氣器具及其他商品銷售 | 132.74              |                | 21,357.17           | 360.00         |
| 在某一時段內確認收入  | 9,125,840.95        | 2,101,495.09   | 9,798,393.56        | 8,659,314.01   |
| 燃氣管網接駁      | 7,755,023.52        | 2,101,495.09   | 9,798,393.56        | 8,659,314.01   |
| 燃氣管道輸送      |                     |                |                     |                |
| 委託管理與運行維護   |                     |                |                     |                |
| 服務收入        | 1,370,817.43        |                |                     |                |
| 合計          | 824,189,194.84      | 846,735,210.07 | 873,418,017.23      | 898,972,185.79 |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (六) 營業收入、營業成本 (續)

#### 3、 本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下

| 項目        | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 管道燃氣銷售    | 129,516,024.26             | 154,187,686.93             |
| 燃氣管網接駁    | 4,085,484.97               | 2,647,085.28               |
| 燃氣器具銷售及其他 |                            |                            |
| 合計        | 133,601,509.23             | 156,834,772.21             |

# 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

## 十四、 母公司財務報表主要項目注釋 (續)

### (六) 營業收入、營業成本 (續)

#### 3、 本期確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下 (續)

注釋：

- 1) 管道燃氣銷售：向客戶交付產品時履行履約義務。對於規模較大的工商業戶，合同價款通常在交付產品後90至180天內到期；對於其他客戶，通常需要預付款。
- 2) 燃氣器具銷售及其他：向客戶交付產品時履行履約義務。在交付產品之前客戶通常需要預付款。
- 3) 燃氣管網接駁：在提供服務的時間內履行履約義務。在提供建造服務之前客戶通常需要預付款。
- 4) 燃氣管道輸送：在提供服務的時間內履行履約義務。合同價款通常在提供服務後90至180天內到期。
- 5) 於2025年6月30日，分攤至剩餘履約義務的交易價格為人民幣213,177,245.81元（2024年12月31日：人民幣281,684,127.55元），本集團預計該金額將隨着產品的交付或接駁工程的完工進度，在未來確認為收入。

## 財務報表附註 (續)

2025年1月1日—2025年6月30日

(除特別注明外，本附註金額單位均為人民幣元)

### 十四、母公司財務報表主要項目注釋 (續)

#### (七) 投資收益

##### 1. 投資收益明細情況

| 產生投資收益的來源      | 2025年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) | 2024年1-6月<br>發生額<br>(未經審計) |
|----------------|----------------------------|----------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | -2,578,906.29              | -709,525.15                |
| 合計             | -2,578,906.29              | -709,525.15                |

# 管理層討論及分析

## 業務回顧

本集團的主營業務為於中國營運及管理燃氣管基礎設施以及銷售及輸配天然氣。於呈報期，本集團努力推動本集團的可持續發展，一方面向現有客戶推廣增值服務，尋找新市場，提高本集團的創收潛力，另一方面優化成本效率，簡化本集團的日常運營，加強管理本集團的開支。

## 財務回顧

於呈報期，本集團錄得營業收入約人民幣824,200,000元（2024年上半年：人民幣873,400,000元），較2024年上半年減少約5.63%。呈報期錄得除稅前虧損約人民幣28,100,000元（2024年上半年：持續經營除稅前虧損約人民幣29,100,000元）及歸屬於母公司股東的虧損約人民幣28,600,000元（2024年上半年：人民幣22,100,000元）。本期業務與去年同期相比相對平穩，收入約人民幣824,200,000元（2024年同期：人民幣873,400,000元）、利潤總額約人民幣-28,100,000元（2024年同期：人民幣-29,100,000元）。

## 分部資料

於呈報期，本集團繼續按照既定的發展策略為本集團於天津市以及內蒙古自治區烏蘭察布市集寧區營運地點內的用戶接駁管道燃氣。於呈報期，管道燃氣銷售仍為本集團的主要收入來源，其次為燃氣接駁及其他。

## 管理層討論及分析 (續)

### 流動資金、財務資源及股本架構

於2025年6月30日，歸屬於本公司股東的權益總額約為人民幣1,356,080,000元（2024年12月31日：人民幣1,384,350,000元）。於2025年6月30日，本公司擁有註冊股本人民幣183,930,780元（包括每股面值人民幣0.1元之1,839,307,800股已發行普通股，其中包含1,339,247,800股內資股及500,060,000股H股）。本集團一般以股本融資及經營活動所得資金流撥付資金需求。於2025年6月30日，本集團並無任何銀行借貸（2024年12月31日：無）。於2025年6月30日，本集團擁有合併流動資產淨值約人民幣408,790,000元（2024年12月31日：人民幣412,690,000元），包含主要以人民幣計值的現金及現金等價物約人民幣467,070,000元（2024年12月31日：人民幣694,790,000元）。

本集團於其一般業務營運中主要使用人民幣，而由於本集團認為其一般業務營運中受匯率波動帶來的風險有限，故並沒有於呈報期使用任何金融工具作貨幣對沖。於呈報期，本集團並未使用任何主要金融工具作對沖用途。

### 重大投資

本集團於呈報期內並無擁有任何重大投資（2024年上半年：無）。

### 重大收購及出售以及重大投資或資本資產的未來計劃

於呈報期，本集團並無進行附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。截至2025年6月30日及本報告日期，本集團並無經董事會批准的有關重大投資或資本資產的具體計劃。

### 本集團資產抵押

截至2025年6月30日，本集團並無抵押任何資產作為負債的擔保。

## 管理層討論及分析 (續)

### 資產負債比率

截至2025年6月30日，本集團的資產負債比率（總負債與總資產的比率）約為0.26（2024年12月31日：約0.32）。

### 或然負債

截至2025年6月30日，本集團並無重大或然負債或擔保（2024年12月31日：無）。

### 財務政策

董事會密切監察本集團的流動資金狀況以確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金結構能夠滿足其不時的資金需求。本公司亦可動用其閒置資金（如有）存放存款或購買銀行存款產品，前提是（其中包括）不會影響本公司的正常運營，處於董事會不時授權本公司總經理的範圍內，並符合適用監管規定及本公司之公司章程。

### 僱員及酬金政策

截至2025年6月30日，本集團的全職僱員為542人（2024年6月30日：596人）。於呈報期僱員總成本為約人民幣44,800,000元（2024年上半年：人民幣51,300,000元）。

本集團按照業內常規及員工的個人表現釐定僱員薪酬。除正常薪酬外，本集團亦因應本集團的經營業績及員工的個人表現，向符合資格的員工發放酌情花紅，並為所有員工提供醫療福利及退休金供款以及其他福利。

本集團亦為僱員提供職前及在職培訓及發展機會，包括管理技能、銷售與採購、客戶服務、安全檢查、工作操守及其他與燃氣產業相關範疇的培訓。

## 管理層討論及分析 (續)

### 股息

於呈報期內並無宣派或建議派發股息。董事會不建議派發呈報期股息（2024年上半年：無）。

### 展望

中國的2035年遠景目標設想中國的碳排放量將穩定並減少，這意味著使用更加清潔的能源成為趨勢。此外，中國的「十四五」規劃旨在於未來對石油和天然氣增儲上產，同時加快天然氣管道的建設，完善石油和天然氣電網。本集團預計中國天然氣行業和天然氣消費將受益於上文所述並持續增長。由於「十四五」發展規劃亦強調，京津冀應協同防控空氣污染並將在華北地區推廣使用清潔能源供暖，故本集團可特別受益於此增長。連同《大氣污染防治行動計劃》、《京津冀及周邊地區落實大氣污染防治行動計劃實施細則》、《能源行業加強大氣污染防治工作方案》等政策，本集團對整個中國天然氣行業仍然保持樂觀，天然氣將仍為中國的首選能源。

## 管理層討論及分析 (續)

預期天然氣將成為城市居民的主要燃料。在工業領域，天然氣工業燃料置換的進程將全面加快，特別是環渤海地區在大氣污染防治中的燃煤鍋爐替代，鋼鐵及陶瓷等傳統工業的產業結構升級，以及中西部地區承接傳統產業結構轉移等因素，將刺激天然氣在工業中的應用。在天然氣發電領域，京津冀魯、長三角、珠三角等大氣污染重點防控區，將有序發展天然氣調峰電站，優先發展天然氣分佈式能源。展望未來，經過對外部環境和內部能力、資源的分析，本公司定位於清潔能源綜合解決方案提供商，盡量提高股東回報。本公司計劃在以下領域努力拓展：

- 在確保戰略方向和經營需要的前提下，強調遵循戰略導向、經濟效益、融資匹配、風險防範和輕重緩急五項原則，持續拓展燃氣市場，佈局綜合能源業務，提升公司經營規模和盈利能力；
- 繼續完善財務管理體系，致力於降低經營成本及實現營運項目的收益最大化；
- 繼續強化科技創新對本公司業務的支撐力度，加強先進技術的引進與開發，並將先進技術運用到生產管理、內部管理中；

## 管理層討論及分析 (續)

- 繼續健全運營管理制度和機制，狠抓運營安全，優化管理方法和手段，推進安全管理，確保安全運營；及
- 繼續加強人才團隊建設，用戰略變革驅動管理變革，用增量業務帶動存量業務，用創業團隊影響全體員工，讓企業發生連鎖反應。

本公司將繼續(i)聚焦主業，突出抓好市場拓展，守住存量市場，通過大客戶深度運營與安全保供體系不斷優化築牢基本盤，爭奪增量市場，集中力量發展新用戶；(ii)積極主動優化氣源結構，降低進氣成本；(iii)加強內部管理，縮減行政開支；(iv)培育價值增長新極，深挖用戶需求，着力推動綜合服務與綜合能源業務，全力培育企業發展新動能。

## 管理層討論及分析 (續)

### 其他資料

#### 購買、銷售或贖回本公司已上市的證券

於呈報期，本公司及其附屬公司並無購買、銷售或贖回任何本公司之已上市證券（包括庫存股份（定義見香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）））。截至2025年6月30日，本公司概無持有任何庫存股份。

#### 董事、最高行政人員及監事的證券權益

於2025年6月30日，董事、最高行政人員及本公司監事（「監事」）於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債權證中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該規定所述登記冊的權益及淡倉；或(c)根據上市規則附錄C3中有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

#### 本公司股本中每股面值人民幣0.1元之內資股（好倉）

| 董事／監事姓名 | 身份    | 擁有權益的<br>內資股數目 | 佔本公司權益／       |
|---------|-------|----------------|---------------|
|         |       |                | 內資股的<br>概約百分比 |
| 唐潔      | 實益擁有人 | 41,700,000     | 2.27%/3.11%   |

## 管理層討論及分析 (續)

除上文所披露者外，於2025年6月30日，本公司董事、最高行政人員及監事概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何證券中持有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該規定所述登記冊的權益或淡倉；或(c)根據上市規則附錄C3中有關董事及監事進行交易的規定標準須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

### 主要股東及其他人士

就董事所知，於2025年6月30日，以下人士（非本公司董事、最高行政人員或監事）已知會其於本公司股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉及須載入本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊之權益或淡倉：

### 主要股東

本公司股本中每股面值人民幣0.1元之內資股（好倉）

| 名稱                            | 身份       | 擁有權益的<br>內資股數目 | 佔本公司權益／<br>內資股的 |
|-------------------------------|----------|----------------|-----------------|
|                               |          |                | 概約百分比           |
| 津燃華潤燃氣有限公司                    | 實益擁有人    | 1,297,547,800  | 70.54%/96.89%   |
| 天津市燃氣集團有限公司<br>（「天津燃氣」）（附註1）  | 於受控法團之權益 | 1,297,547,800  | 70.54%/96.89%   |
| 天津能源投資集團有限公司<br>（「天津能源」）（附註1） | 於受控法團之權益 | 1,297,547,800  | 70.54%/96.89%   |

## 管理層討論及分析 (續)

| 名稱                                             | 身份       | 擁有權益的<br>內資股數目 | 佔本公司權益／<br>內資股的<br>概約百分比 |
|------------------------------------------------|----------|----------------|--------------------------|
| 天津國有資本投資運營有限公司<br>(「津投資本」) (附註1)               | 於受控法團之權益 | 1,297,547,800  | 70.54%/96.89%            |
| 中國建設銀行股份有限公司天津市<br>分行 (「中國建設銀行天津市分行」)<br>(附註2) | 其他       | 1,297,547,800  | 70.54%/96.89%            |

附註：

據本公司所知：

- 於2025年6月30日，津燃華潤持有1,297,547,800股內資股。津燃華潤由天津燃氣與華潤燃氣（香港）投資有限公司分別持有51%及49%的股權。天津能源為天津燃氣的中間控股公司。津投資本為天津能源的中間控股公司。因此，就證券及期貨條例而言，彼等被視為或被當作於津燃華潤持有的全部內資股中擁有權益。
- 於2020年5月6日，津投資本質押其持有天津能源的100%權益予中國建設銀行天津市分行。因此，就證券及期貨條例而言，中國建設銀行天津市分行被當作於天津燃氣擁有權益的全部內資股中擁有權益。

## 管理層討論及分析 (續)

### 其他人士

本公司股本中每股面值人民幣0.1元的H股(好倉)

| 姓名／名稱                                       | 身份                   | 擁有權益的<br>H股數目 | 佔本公司權益／<br>H股的概約<br>百分比 |
|---------------------------------------------|----------------------|---------------|-------------------------|
| 廖僖芸                                         | 與另一人共同持有的權益<br>(附註1) | 14,500,000    | 0.79%/2.90%             |
|                                             | 於受控法團之權益<br>(附註2)    | 30,000,000    | 1.63%/6.00%             |
| 羅雪兒                                         | 與另一人共同持有的權益<br>(附註1) | 14,500,000    | 0.79%/2.90%             |
|                                             | 配偶的權益 (附註3)          | 30,000,000    | 1.63%/6.00%             |
| The Waterfront Development<br>Group Limited | 實益擁有人 (附註2)          | 30,000,000    | 1.63%/6.00%             |

附註：

據本公司所知：

1. 廖僖芸先生及羅雪兒女士共同持有14,500,000股H股。
2. The Waterfront Development Group Limited由廖僖芸先生全資擁有，故其為由廖僖芸先生控制的法團。因此，就證券及期貨條例而言，廖僖芸先生被視作或當作於The Waterfront Development Group Limited實益擁有的30,000,000股H股中擁有權益。
3. 羅雪兒女士為廖僖芸先生的配偶。因此，就證券及期貨條例而言，羅雪兒女士被視作或當作於廖僖芸先生擁有權益的所有股份中擁有權益。

## 管理層討論及分析 (續)

除上文披露者外，於2025年6月30日，概無其他須載入根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊之權益已通知本公司。

### 控股股東質押股份

據本公司所知，於呈報期，概無須根據上市規則第13.21條披露之本公司控股股東質押本公司股份的情況。

### 董事及監事於合約的權益

除本報告所披露者外，於呈報期末或呈報期內，概無存續本公司或其附屬公司訂立且董事或監事直接或間接擁有重大權益的重大合約。

### 遵守企業管治守則

本公司認同達致較高的企業管治標準的價值和重要性是有助加強企業的業績、透明度和問責制，從而取得股東和社會大眾的信心。董事會盡力遵守企業管治原則及採納有效的企業管治慣例以滿足法律上及商業上的標準，專注於例如內部監控、公平披露及向所有股東負責等範疇。本公司的企業管治慣例乃基於上市規則附錄C1所載企業管治守則訂明之原則而定。於呈報期，本公司遵守企業管治守則第2部分所載的所有適用守則條文。

### 購買股份或債權證的安排

於呈報期的任何時期，本公司或其附屬公司並無訂立任何安排，讓董事和監事通過購買本公司或任何其他法人團體的股份或債權證來獲取利益。

## 管理層討論及分析 (續)

### 董事及監事進行證券交易

本公司已採納上市規則附錄C3所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則，作為本公司董事及監事進行證券交易的守則（「證券守則」）。經作出特定查詢後，所有董事及監事確認彼等已遵守證券守則所載的規定。

### 審核委員會

本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即白默先生、玉建軍先生及紀雪峰女士。審核委員會的基本職責是覆核並監督本集團財務報告系統以及風險管理及內部控制系統。

審核委員會已審閱本公司於本呈報期的合併財務業績及本報告。

### 呈報期及期後重大事項

#### 變更監事

郝雲鶴女士獲委任為本公司新任股東代表監事以替代徐鵬先生，自2025年3月14日起生效，徐鵬先生之辭任亦自同日起生效。更多資料載於本公司日期為2025年2月25日的通函。

## 管理層討論及分析 (續)

### 關連交易

#### 向津燃華潤採購物資

於2025年6月30日，本公司與津燃華潤燃氣有限公司（「津燃華潤」，為本公司控股股東，因此亦為本公司關連人士）訂立產品採購框架協議（「框架協議」），內容有關於框架協議生效日期起至2027年12月31日止期間內採購本集團業務所需產品。框架協議項下的年度上限為：框架協議生效日期至2025年12月31日止期間為人民幣11.5百萬元、2026年為人民幣13.5百萬元及2027年為人民幣12.5百萬元。框架協議須遵守（其中包括）上市規則第14A章項下之申報、公告、獨立股東批准及年度審閱規定。其已於2025年8月13日舉行的臨時股東大會上獲本公司獨立股東批准。更多資料載於本公司日期為2025年7月24日的通函。

### 可能出售集寧分公司之資產

茲提述本公司日期為2020年9月4日、2020年9月24日及2021年8月20日之公告，內容有關可能出售集寧分公司的資產。由於在天津產權交易中心進行之集寧分公司資產掛牌中未確定中標人，本公司現正就該等資產探討不同方案。

### 期後事項

自呈報期末及直至本報告日期，本公司並無重大事件。

承董事會命  
天津津燃公用事業股份有限公司  
董事長  
王聰

中華人民共和國，天津，2025年8月28日

## 管理層討論及分析 (續)

於本報告日期，董事會包括三位執行董事，分別為王聰先生（董事長）、唐潔女士及孫良傳先生，三位非執行董事為張鏡涵先生、沙彩萍女士及楊祖峰先生，另三位獨立非執行董事為王建軍先生、紀雪峰女士及白默先生。

本報告之若干數字已經約整。

本報告載有前瞻性陳述，該等前瞻性陳述反映本公司對未來的觀點、計劃或期望。該等陳述基於多項假設、當前估計及預測而作出，因此受到固有風險、不確定性及其他因素的影響，而該等因素可能超出或處於本公司的控制範圍內。實際後果可能有重大差異及／或不利影響。該等陳述中的任何內容不會或不應被視為對未來的任何保證或陳述，亦不應被視為其他方面的陳述或保證而加以倚賴。本公司及其董事、監事、高級職員、僱員、代理、聯屬人士、顧問或代表均不就更新、補充或糾正該等陳述或使其適應未來事件或發展承擔任何責任。