# 成都燃气集团股份有限公司

# 审计报告

天职业字[2026]16935 号

---

## 目　　录


审 计 报 告 ——1

2025 年度财务报表——6

2025 年度财务报表附注——18



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京265A1AWZR1

审计报告

天职业字[2026]16935 号

成都燃气集团股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了成都燃气集团股份有限公司（以下简称“成都燃气”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都燃气 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则以及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于成都燃气，适用了对公众利益实体的独立性要求，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| **（一）营业收入的确认** | |
| 2025 年度，成都燃气营业收入为 535,062.19 万元，主要为天然气销售收入和接驳工程收入。<br>由于营业收入是成都燃气关键业绩指标之一，因此，我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。<br>相关披露详见附注“三、（二十八）收入”、附注“六、（四十一）”。 | 审计过程中，我们执行的审计程序主要包括：<br>针对天然气销售收入：<br>1.了解并评价与天然气销售收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；<br>2.了解天然气销售收入确认的相关会计政策，结合燃气销售合同主要条款，评价收入确认方法是否适当，并与同行业上市公司进行对比分析；<br>3.对比以前年度销售情况，对本年度天然气销售毛利率、购销差率及销售单价变动进行合理性分析；<br>4.对成都燃气用于天然气抄表管理和销售计费的抄表系统、CIS 系统、微网厅系统进行测试，包括评价与燃气费计算相关的系统配置和信息技术一般控制的设计和执行的有效性；评价燃气抄表量数据传输至 CIS 系统的完整性和准确性；<br>5.对天然气销售收入进行细节测试，检查 CIS 系统中的用气量记录或抄表记录的支持性文件，获取 CIS 系统销售数据并与成都燃气销售收入进行核对；<br>6.对燃气销售收入执行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。<br>针对接驳工程收入：<br>1.了解并评价与接驳工程收入确认相关的关键财务报告内部控制；<br>2.了解接驳工程收入确认的相关会计政策，结合合同主要条款，评价收入确认方法是否适当，并与同行业上市公司进行对比分析；<br>3.针对本年度已完工接驳工程项目，检查竣工结算资料等相关支持性文件，评价已完工接驳工程项目收入确认的准确性；<br>4.针对本年度未完工接驳工程项目，检查项目实际发生的履约成本，访谈相关业务人员，了解项目履约情况及进度，查阅工程项目资料，以评价履约进度的合理性。 |

| | |
|---|---|
| **（二）燃气管道类固定资产计量** | |
| 截至 2025 年 12 月 31 日，成都燃气合并财务报表中燃气管道类固定资产账面价值 268,383.57 万元，占成都燃气总资产的比例 32.47%。<br>由于燃气管道类固定资产系成都燃气资产的重要组成部分，燃气管道类资产埋于地底，难以识别和观察，因此，我们将燃气管道类固定资产的存在、计量定为关键审计事项。<br>相关披露详见附注“三、（十七）固定资产”、附注“六、（十四）”。 | 审计过程中，我们执行的审计程序主要包括：<br>1.了解并评价与燃气管道类固定资产计量相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；<br>2.抽样选取燃气管道类固定资产，检查入账依据以及相应的工程结算和验收文件等，评价燃气管道类固定资产初始计量的准确性；<br>3.了解固定资产相关会计政策并与同行业上市公司对比分析，评价资产折旧年限、残值率的合理性，并对本年度资产折旧金额进行测算复核；<br>4.获取成都燃气业务部门本年度燃气管道类固定资产巡线工作记录，检查燃气管道类固定资产使用情况，选取燃气管道类固定资产进行抽盘；<br>5.评估管理层对闲置固定资产的认定，结合燃气管道类固定资产的使用、建设及改造情况，关注资产减值是否充分计提，对燃气管道类资产减值准备计提、报废等账务处理进行审核。 |

## 四、其他信息

成都燃气管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括成都燃气 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督成都燃气的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致成都燃气不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国·北京

二〇二六年四月十七日

中国注册会计师：

# 合并资产负债表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 3,010,740,790.15 | 2,781,893,369.54 | 六、（一） |
| 交易性金融资产 | 500,680,706.48 | 410,328,000.00 | 六、（二） |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 104,166,664.46 | 95,968,043.59 | 六、（三） |
| 应收款项融资 | | 24,300.00 | 六、（五） |
| 预付款项 | 141,050,826.19 | 224,848,569.41 | 六、（六） |
| 其他应收款 | 20,350,502.74 | 38,397,152.25 | 六、（七） |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 40,315,634.35 | 63,680,599.80 | 六、（八） |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 2,256,304.09 | 8,032,231.03 | 六、（四） |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 314,539.47 | 753,323.26 | 六、（九） |
| 其他流动资产 | 37,058,148.35 | 36,731,018.72 | 六、（十） |
| **流动资产合计** | 3,856,934,116.28 | 3,660,656,607.60 | |
| 非流动资产 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 495,510,949.19 | 504,265,338.93 | 六、（十一） |
| 其他权益工具投资 | 17,595,700.00 | 20,295,776.62 | 六、（十二） |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 30,179,651.55 | 32,291,532.53 | 六、（十三） |
| 固定资产 | 3,051,318,748.62 | 3,081,768,419.70 | 六、（十四） |
| 在建工程 | 228,280,123.74 | 295,754,014.81 | 六、（十五） |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 2,832,226.36 | 460,053.46 | 六、（十六） |
| 无形资产 | 485,104,316.42 | 513,625,904.58 | 六、（十七） |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 170,162.66 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 66,603,043.61 | 66,603,043.61 | 六、（十八） |
| 长期待摊费用 | 21,791,380.20 | 9,498,091.24 | 六、（十九） |
| 递延所得税资产 | 8,803,399.34 | 13,452,092.02 | 六、（二十） |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | 4,408,019,539.03 | 4,538,184,430.16 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **资　产　总　计** | 8,264,953,655.31 | 8,198,841,037.76 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张屏

# 合并资产负债表（续）

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 24,889,133.87 | 61,751,595.68 | 六、（二十二） |
| 应付账款 | 1,210,927,020.33 | 1,107,049,677.35 | 六、（二十三） |
| 预收款项 | 5,250,180.21 | 1,773,065.71 | 六、（二十四） |
| 合同负债 | 1,190,881,130.44 | 1,404,707,876.60 | 六、（二十五） |
| 应付职工薪酬 | 121,635,248.91 | 168,827,065.36 | 六、（二十六） |
| 应交税费 | 25,511,152.48 | 21,688,116.30 | 六、（二十七） |
| 其他应付款 | 317,920,811.38 | 259,554,876.07 | 六、（二十八） |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 1,767,889.48 | 71,158.78 | 六、（二十八） |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 460,471.64 | 1,656,963.39 | 六、（二十九） |
| 其他流动负债 | 24,506,977.66 | 31,782,229.63 | 六、（三十） |
| **流动负债合计** | 2,921,982,126.92 | 3,058,791,466.09 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | | 190,090.15 | 六、（三十一） |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 2,367,161.75 | 377,107.78 | 六、（三十二） |
| 长期应付款 | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 | 六、（三十三） |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 84,360,784.72 | 89,751,324.80 | 六、（三十四） |
| 递延所得税负债 | 66,679,262.18 | 66,453,253.54 | 六、（二十） |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | 193,476,722.01 | 196,841,289.63 | |
| **负 债 合 计** | 3,115,458,848.93 | 3,255,632,755.72 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 888,890,000.00 | 888,890,000.00 | 六、（三十五） |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,329,059,508.23 | 1,329,059,508.23 | 六、（三十六） |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,295,065.13 | | 六、（三十七） |
| 专项储备 | 66,007,280.74 | 68,449,447.55 | 六、（三十八） |
| 盈余公积 | 516,828,648.41 | 466,370,106.21 | 六、（三十九） |
| 未分配利润 | 2,085,365,671.58 | 1,921,277,122.12 | 六、（四十） |
| **归属于母公司所有者权益合计** | 4,883,856,043.83 | 4,674,046,184.11 | |
| 少数股东权益 | 265,638,762.55 | 269,162,097.93 | |
| **所有者权益合计** | 5,149,494,806.38 | 4,943,208,282.04 | |
| **负债及所有者权益合计** | 8,264,953,655.31 | 8,198,841,037.76 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张屏

# 合并利润表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | 5,350,621,910.40 | 5,273,730,168.17 | |
| 其中：营业收入 | 5,350,621,910.40 | 5,273,730,168.17 | 六、（四十一） |
| **二、营业总成本** | 4,799,032,177.52 | 4,767,031,165.26 | |
| 其中:营业成本 | 4,391,850,946.17 | 4,356,300,374.92 | 六、（四十一） |
| 税金及附加 | 25,276,661.67 | 25,329,935.71 | 六、（四十二） |
| 销售费用 | 256,204,527.34 | 254,174,748.72 | 六、（四十三） |
| 管理费用 | 191,238,920.64 | 191,623,062.29 | 六、（四十四） |
| 研发费用 | 8,958,805.04 | 18,130,688.55 | 六、（四十五） |
| 财务费用 | -74,497,683.34 | -78,527,644.93 | 六、（四十六） |
| 其中：利息费用 | 846,191.73 | 2,513,999.79 | 六、（四十六） |
| 利息收入 | 80,287,513.49 | 82,360,540.51 | 六、（四十六） |
| 加：其他收益 | 9,909,874.33 | 6,310,350.67 | 六、（四十七） |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 27,930,043.50 | 76,683,686.97 | 六、（四十八） |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 20,483,436.12 | 61,363,952.93 | 六、（四十八） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 11,814.21 | | 六、（四十九） |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 4,177,216.51 | -2,688,461.56 | 六、（五十） |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 320.57 | -983,553.39 | 六、（五十一） |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -7,381,983.79 | 236,387.71 | 六、（五十二） |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | 586,237,018.21 | 586,257,413.31 | |
| 加：营业外收入 | 17,085,636.01 | 22,483,193.95 | 六、（五十三） |
| 减：营业外支出 | 4,007,713.46 | 2,203,711.76 | 六、（五十四） |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | 599,314,940.76 | 606,536,895.50 | |
| 减：所得税费用 | 89,969,948.65 | 87,770,188.08 | 六、（五十五） |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | 509,344,992.11 | 518,766,707.42 | |
| 其中:被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 509,344,992.11 | 518,766,707.42 | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） | 481,214,091.66 | 488,752,288.13 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | 28,130,900.45 | 30,014,419.29 | |
| **六、其他综合收益的税后净额** | -2,295,065.13 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,295,065.13 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,295,065.13 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -2,295,065.13 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| **七、综合收益总额** | 507,049,926.98 | 518,766,707.42 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 478,919,026.53 | 488,752,288.13 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 28,130,900.45 | 30,014,419.29 | |
| **八、每股收益** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.54 | 0.55 | 十九、（二） |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.54 | 0.55 | 十九、（二） |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,572,239,344.60 | 6,011,196,890.00 | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 151,719,971.37 | 154,609,615.07 | 六、（五十七） |
| **经营活动现金流入小计** | 5,723,959,315.97 | 6,165,806,505.07 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,127,928,940.08 | 4,569,747,019.31 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 607,432,992.74 | 596,234,093.16 | |
| 支付的各项税费 | 220,622,159.92 | 239,316,463.14 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 119,673,452.97 | 104,143,639.13 | 六、（五十七） |
| **经营活动现金流出小计** | 5,075,657,545.71 | 5,509,441,214.74 | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 648,301,770.26 | 656,365,290.33 | 六、（五十八） |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,670,000,000.00 | 1,310,000,000.00 | 六、（五十七） |
| 取得投资收益收到的现金 | 42,225,007.29 | 53,769,186.20 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 925,375.87 | 958,318.71 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,395,156,855.80 | 784,000,000.00 | 六、（五十七） |
| **投资活动现金流入小计** | 3,108,307,238.96 | 2,148,727,504.91 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 95,428,231.27 | 130,717,106.55 | |
| 投资支付的现金 | 1,760,000,000.00 | 1,235,000,000.00 | 六、（五十七） |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 84,754,417.26 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,346,000,000.00 | 1,237,000,000.00 | 六、（五十七） |
| **投资活动现金流出小计** | 3,201,428,231.27 | 2,687,471,523.81 | |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -93,120,992.31 | -538,744,018.90 | |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流入小计** | | | |
| 偿还债务支付的现金 | 1,627,417.77 | 20,565,406.96 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 293,242,156.84 | 302,196,818.49 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 26,573,665.48 | 33,582,751.16 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 103,588.00 | 165,518.59 | 六、（五十七） |
| **筹资活动现金流出小计** | 294,973,162.61 | 322,927,744.04 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -294,973,162.61 | -322,927,744.04 | |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 260,207,615.34 | -205,306,472.61 | 六、（五十八） |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 281,798,441.02 | 487,104,913.63 | 六、（五十八） |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 542,006,056.36 | 281,798,441.02 | 六、（五十八） |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张屏

王柄皓

# 合并所有者权益变动表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位:元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 68,449,447.55 | 466,370,106.21 | | 1,921,277,122.12 | | 4,674,046,184.11 | 269,162,097.93 | 4,943,208,282.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 68,449,447.55 | 466,370,106.21 | | 1,921,277,122.12 | | 4,674,046,184.11 | 269,162,097.93 | 4,943,208,282.04 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,295,065.13 | -2,442,166.81 | 50,458,542.20 | | 164,088,549.46 | | 209,809,859.72 | -3,523,335.38 | 206,286,524.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,295,065.13 | | | | 481,214,091.66 | | 478,919,026.53 | 28,130,900.45 | 507,049,926.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | -4,520,826.10 | -4,520,826.10 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | -4,520,826.10 | -4,520,826.10 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 50,458,542.20 | | -317,125,542.20 | | -266,667,000.00 | -28,253,665.47 | -294,920,665.47 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 50,458,542.20 | | -50,458,542.20 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -266,667,000.00 | | -266,667,000.00 | -28,253,665.47 | -294,920,665.47 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -2,442,166.81 | | | | | -2,442,166.81 | 1,120,255.74 | -1,321,911.07 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 25,224,046.70 | | | | | 25,224,046.70 | 5,438,300.49 | 30,662,347.19 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -27,666,213.51 | | | | | -27,666,213.51 | -4,318,044.75 | -31,984,258.26 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | -2,295,065.13 | 66,007,280.74 | 516,828,648.41 | | 2,085,365,671.58 | | 4,883,856,043.83 | 265,638,762.55 | 5,149,494,806.38 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

# 合并所有者权益变动表(续)

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位:元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,328,668,960.88 | | | 48,865,568.90 | 398,622,463.75 | | 1,766,939,476.45 | | 4,431,986,469.98 | 269,353,860.35 | 4,701,340,330.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,328,668,960.88 | | | 48,865,568.90 | 398,622,463.75 | | 1,766,939,476.45 | | 4,431,986,469.98 | 269,353,860.35 | 4,701,340,330.33 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 390,547.35 | | | 19,583,878.65 | 67,747,642.46 | | 154,337,645.67 | | 242,059,714.13 | -191,762.42 | 241,867,951.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 488,752,288.13 | | 488,752,288.13 | 30,014,419.29 | 518,766,707.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 67,747,642.46 | | -334,414,642.46 | | -266,667,000.00 | -33,582,751.16 | -300,249,751.16 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 67,747,642.46 | | -67,747,642.46 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -266,667,000.00 | | -266,667,000.00 | -33,582,751.16 | -300,249,751.16 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 19,583,878.65 | | | | | 19,583,878.65 | 3,409,772.26 | 22,993,650.91 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 53,514,014.54 | | | | | 53,514,014.54 | 7,097,967.08 | 60,611,981.62 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -33,930,135.89 | | | | | -33,930,135.89 | -3,688,194.82 | -37,618,330.71 |
| （六）其他 | | | | | 390,547.35 | | | | | | | | 390,547.35 | -33,202.81 | 357,344.54 |
| 四、本年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 68,449,447.55 | 466,370,106.21 | | 1,921,277,122.12 | | 4,674,046,184.11 | 269,162,097.93 | 4,943,208,282.04 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

王柄皓

# 资产负债表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 2,645,442,405.29 | 2,433,172,687.62 | |
| 交易性金融资产 | 500,453,611.11 | 410,328,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 73,448,914.37 | 54,637,043.08 | 十八、（一） |
| 应收款项融资 | | 24,300.00 | |
| 预付款项 | 107,385,123.80 | 218,869,100.08 | |
| 其他应收款 | 29,255,964.35 | 44,804,120.94 | 十八、（二） |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 33,015,470.93 | 51,433,935.97 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 314,539.47 | 753,323.26 | |
| 其他流动资产 | 30,014,576.26 | 27,958,181.18 | |
| **流动资产合计** | 3,419,330,605.58 | 3,241,980,692.13 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,163,059,543.78 | 1,173,037,070.54 | 十八、（三） |
| 其他权益工具投资 | 17,595,700.00 | 20,295,776.62 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 29,979,962.83 | 31,896,165.05 | |
| 固定资产 | 2,387,121,208.54 | 2,424,720,034.54 | |
| 在建工程 | 211,356,957.54 | 273,149,215.25 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 518,809.55 | 216,271.93 | |
| 无形资产 | 187,432,628.58 | 196,336,574.99 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 170,162.66 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 11,453,950.13 | 5,541,634.25 | |
| 递延所得税资产 | 5,180,576.09 | 10,798,413.73 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | 4,013,699,337.04 | 4,136,161,319.56 | |
| | | | |
| | | | |
| **资　产　总　计** | 7,433,029,942.62 | 7,378,142,011.69 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

# 资产负债表（续）

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 24,889,133.87 | 61,751,595.68 | |
| 应付账款 | 963,965,327.16 | 872,418,367.46 | |
| 预收款项 | 5,250,180.21 | 1,773,065.71 | |
| 合同负债 | 978,896,355.79 | 1,156,648,762.58 | |
| 应付职工薪酬 | 95,369,453.92 | 140,795,495.51 | |
| 应交税费 | 16,559,301.59 | 8,447,609.93 | |
| 其他应付款 | 467,046,753.06 | 459,544,510.32 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 87,889.48 | 71,158.78 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 361,208.94 | 1,596,232.64 | |
| 其他流动负债 | 19,048,437.36 | 31,782,229.63 | |
| **流动负债合计** | 2,571,386,151.90 | 2,734,757,869.46 | |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | | 190,090.15 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 259,701.85 | 224,962.69 | |
| 长期应付款 | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 82,860,784.72 | 88,251,324.80 | |
| 递延所得税负债 | 29,770,479.93 | 32,297,063.06 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | 152,960,479.86 | 161,032,954.06 | |
| **负 债 合 计** | 2,724,346,631.76 | 2,895,790,823.52 | |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 888,890,000.00 | 888,890,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,329,059,508.23 | 1,329,059,508.23 | |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,295,065.13 | | |
| 专项储备 | 25,261,078.58 | 34,552,312.73 | |
| 盈余公积 | 498,640,405.59 | 448,181,863.39 | |
| 未分配利润 | 1,969,127,383.59 | 1,781,667,503.82 | |
| **所有者权益合计** | 4,708,683,310.86 | 4,482,351,188.17 | |
| **负债及所有者权益合计** | 7,433,029,942.62 | 7,378,142,011.69 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分 。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

# 利润表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | 4,618,714,231.10 | 4,528,134,530.47 | |
| 其中：营业收入 | 4,618,714,231.10 | 4,528,134,530.47 | 十八、（四） |
| **二、营业总成本** | 4,155,472,705.70 | 4,139,779,039.86 | |
| 其中:营业成本 | 3,819,291,951.17 | 3,812,058,243.45 | 十八、（四） |
| 税金及附加 | 20,923,983.94 | 20,045,188.44 | |
| 销售费用 | 233,176,939.75 | 228,886,421.19 | |
| 管理费用 | 141,578,771.29 | 133,790,722.43 | |
| 研发费用 | 8,958,805.04 | 18,130,688.55 | |
| 财务费用 | -68,457,745.49 | -73,132,224.20 | |
| 其中：利息费用 | 2,293,492.57 | 2,524,717.97 | |
| 利息收入 | 75,380,339.44 | 76,814,070.26 | |
| 加：其他收益 | 9,123,615.39 | 5,618,519.99 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 101,508,325.10 | 175,588,809.44 | 十八、（五） |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 20,064,583.21 | 61,008,073.18 | 十八、（五） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 3,137,489.81 | 306,822.71 | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 41,268.97 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -7,631,274.63 | 241,270.26 | |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | 569,420,950.04 | 570,110,913.01 | |
| 加：营业外收入 | 14,680,078.45 | 18,780,504.23 | |
| 减：营业外支出 | 3,154,034.95 | 1,999,136.47 | |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | 580,946,993.54 | 586,892,280.77 | |
| 减：所得税费用 | 76,361,571.57 | 65,756,569.52 | |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | 504,585,421.97 | 521,135,711.25 | |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 504,585,421.97 | 521,135,711.25 | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| **六、其他综合收益的税后净额** | -2,295,065.13 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,295,065.13 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -2,295,065.13 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| **七、综合收益总额** | 502,290,356.84 | 521,135,711.25 | |
| **八、每股收益** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.57 | 0.59 | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.57 | 0.59 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

王柄皓

# 现金流量表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,785,326,456.91 | 5,199,216,953.78 | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 142,185,456.06 | 164,392,489.45 | |
| **经营活动现金流入小计** | 4,927,511,912.97 | 5,363,609,443.23 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,660,045,052.76 | 4,089,583,821.27 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 481,187,637.60 | 477,351,891.66 | |
| 支付的各项税费 | 172,058,960.20 | 183,360,542.70 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 103,082,531.09 | 134,247,294.93 | |
| **经营活动现金流出小计** | 4,416,374,181.65 | 4,884,543,550.56 | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 511,137,731.32 | 479,065,892.67 | |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,670,000,000.00 | 1,310,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 111,360,240.75 | 153,030,188.48 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 82,170.48 | 953,517.62 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,260,000,000.00 | 730,000,000.00 | |
| **投资活动现金流入小计** | 3,041,442,411.23 | 2,193,983,706.10 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 70,756,878.72 | 107,381,657.40 | |
| 投资支付的现金 | 1,760,000,000.00 | 1,235,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 84,754,417.26 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,250,000,000.00 | 1,080,000,000.00 | |
| **投资活动现金流出小计** | 3,080,756,878.72 | 2,507,136,074.66 | |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -39,314,467.49 | -313,152,368.56 | |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流入小计** | | | |
| 偿还债务支付的现金 | 1,627,417.77 | 20,630,473.03 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 267,891,864.46 | 268,549,001.26 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流出小计** | 269,519,282.23 | 289,179,474.29 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -269,519,282.23 | -289,179,474.29 | |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 202,303,981.60 | -123,265,950.18 | |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 120,589,614.90 | 243,855,565.08 | |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 322,893,596.50 | 120,589,614.90 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：张屏

王柄皓

# 所有者权益变动表

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 34,552,312.73 | 448,181,863.39 | | 1,781,667,503.82 | 4,482,351,188.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 34,552,312.73 | 448,181,863.39 | | 1,781,667,503.82 | 4,482,351,188.17 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,295,065.13 | -9,291,234.15 | 50,458,542.20 | | 187,459,879.77 | 226,332,122.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,295,065.13 | | | | 504,585,421.97 | 502,290,356.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 50,458,542.20 | | -317,125,542.20 | -266,667,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 50,458,542.20 | | -50,458,542.20 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -266,667,000.00 | -266,667,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -9,291,234.15 | | | | -9,291,234.15 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 13,481,094.10 | | | | 13,481,094.10 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -22,772,328.25 | | | | -22,772,328.25 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | -2,295,065.13 | 25,261,078.58 | 498,640,405.59 | | 1,969,127,383.59 | 4,708,683,310.86 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

王柄皓

# 所有者权益变动表(续)

编制单位：成都燃气集团股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,328,668,960.88 | | | 20,157,682.90 | 380,434,220.93 | | 1,594,946,435.03 | 4,213,097,299.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,328,668,960.88 | | | 20,157,682.90 | 380,434,220.93 | | 1,594,946,435.03 | 4,213,097,299.74 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 390,547.35 | | | 14,394,629.83 | 67,747,642.46 | | 186,721,068.79 | 269,253,888.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 521,135,711.25 | 521,135,711.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 67,747,642.46 | | -334,414,642.46 | -266,667,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 67,747,642.46 | | -67,747,642.46 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -266,667,000.00 | -266,667,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 14,394,629.83 | | | | 14,394,629.83 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 24,495,906.35 | | | | 24,495,906.35 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -10,101,276.52 | | | | -10,101,276.52 |
| （六）其他 | | | | | 390,547.35 | | | | | | | 390,547.35 |
| 四、本年年末余额 | 888,890,000.00 | | | | 1,329,059,508.23 | | | 34,552,312.73 | 448,181,863.39 | | 1,781,667,503.82 | 4,482,351,188.17 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：王柄皓　　主管会计工作负责人：高文　　会计机构负责人：张屏

# 成都燃气集团股份有限公司

# 2025 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

## 一、公司的基本情况

1.公司注册地、组织形式和总部地址。

成都燃气集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为成都城市燃气有限责任公司（以下简称“成燃有限”），是经成都市经济体制改革办公室、成都市财政局、成都市劳动和社会保障局、成都市国土资源局、成都市市政公用局以成体改（2004）48 号《关于同意成都市煤气总公司改制方案的批复》批准，于 2004 年 6 月 24 日由原成都市煤气总公司整体改制设立。注册地址和总部地址均在四川省成都市武侯区少陵路 19 号。法定代表人：王柄皓；统一社会信用代码：9151010020193721 1U。本公司于 2019 年 12 月 9 日在上海证券交易所公开发行 8,889.00 万股人民币普通股（A 股）。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司股份总数 88,889.00 万股（每股面值 1 元），注册资本 88,889.00 万元。

2.公司实际从事的主要经营活动。

本公司及本公司之子公司（以下简称“本集团”）主要从事城市燃气供应（在燃气经营许可证指定的区域内从事管道燃气、压缩天然气（CNG）加气站），城市燃气工程施工、管道安装、消防设施工程施工、燃气专用设备材料供应、流量计量表校验、燃气用具检测、城市气压力容器检测、智能仪器仪表、计算机软硬件的研发、生产、销售、技术转让及服务、电子产品的技术服务及咨询，以及国家政策和法律允许的其他实业投资（以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

3.母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司母公司为成都城建投资管理集团有限责任公司，最终控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本公司财务报表经本公司第三届董事会第二十一次会议于 2026 年 4 月 17 日批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以本集团持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则

的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本集团对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，不存在导致自报告期末起至少 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
| --- | --- |
| 重要的单项往来款项（包括应收账款、合同负债、其他应收款、其他应付款、预付款项、应付账款） | 占相应往来款项余额的 5%以上且金额超过 2500 万元 |
| 重要的在建工程 | 单个项目的预算金额大于期末净资产的 1%以上 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司期末净资产的 5%以上或长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 10%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司总资产占公司期末总资产的 5%以上或利润总额占公司利润总额的 10%以上 |

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1.同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2.非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本集团统一规定的会计政策和会计期间厘定。

子公司采用的会计政策与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，本集团已按照本集团的会计政策对子公司的财务报表进行了必要的调整。

本集团与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额均计入当期损益。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件

的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十）金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法,是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1.金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示于其他非流动金融资产。

1）不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2）在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本集团可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础,不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

1）取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

2）相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

3）相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外,本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益,除此以外该金融资产的公允价值变动

均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2. 金融资产的减值损失

本集团对以摊余成本计量的金融资产、为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

2）若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

6）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

7）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

8）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

9）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

10）预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

11）借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

12）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

13）本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过（含）90日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

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

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）预期信用损失的确定

本集团对应收账款和其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（3）减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

3.金融资产转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本,相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价

值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

4. 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

（1）金融负债的分类、确认及计最

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

a. 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。

b. 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

c. 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债,在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

a.该指定能够消除或显著减少会计错配。

b.根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告。

c.符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

2)其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同,未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认,但导致合同现金流量发生变化的,本集团重新计算该金融负债的账面价值,并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值,本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用,本集团调整修改后的金融负债的账面价值,并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

(2)金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,本集团终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(3)权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发

行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

5.衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

1）嵌入街生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2）与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

6.金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不子相互抵销。

（十一）应收款项

1.单项计提信用损失准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项计提信用损失准备的判断依据 | 如有证据表明某单项应收款项已发生信用减值，则对该应收款项单独计提坏账准备 |
| 单项计提信用损失准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2.按信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项

（1）确定组合的依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
| --- | --- |
| 组合 1 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 组合 2 | 金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等 |

（2）根据信用风险特征组合确定的信用损失准备计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| --- | --- |
| 组合 1 | 不计提信用损失准备 |
| 组合 2 | 按照账龄评估预期信用损失 |

（十二）应收款项融资

1.应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十三）存货

1.存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品及其他等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3.存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时按照一次转销法进行摊销。

（十四）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三、（十）之“金融工具”。

（十五）长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

2.初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

3.后续计量及损益确认方法

（1）按成本法核算的长期股权投资

本集团财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十七）固定资产

1.确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

2.折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限 | 预计残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 房屋及建筑物 | 8-35 | 5 | 2.71-11.88 |
| 2 | 燃气管道 | 20-30 | 0 | 3.33-5.00 |
| 3 | 机器和仪器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 4 | 运输工具 | 10 | 5 | 9.50 |
| 5 | 办公及电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.其他说明

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十八）在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（十九）借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的构建活动已经开始时，开始资本化；购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（二十）使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折日。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

（二十一）无形资产

1.无形资产计价方法、使用寿命

无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权和专利权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

| 序号 | 类别 | 摊销方法 | 使用寿命（年） | 残值率（%） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 土地使用权 | 直线法 | 20-70 | 0 |
| 2 | 软件 | 直线法 | 5 | 0 |
| 3 | 特许经营权 | 直线法 | 16.70-22.10 | 0 |
| 4 | 专利权 | 直线法 | 20 | 0 |
| 5 | 其他 | 直线法 | 5 | 0 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

有关无形资产的减值测试，具体参见附注三、（二十二）之“长期资产减值”。

2.内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十二）长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营性租入固定资产改良支出等。

长期待摊费用在预计受益期间 3-10 年中分期平均摊销。

（二十四）合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十五）职工薪酬

1.短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（二十七）预计负债

当与产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十八）收入

1.收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

（1）天然气销售收入（包括汽车加气销售收入）以及燃气计量表和其他燃气用具销售收入；

（2）天然气入户安装服务、天然气改造服务、燃气计量表和其他燃气用具安装服务以及燃气行业管理软件设计开发服务。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

2.合同成本

（1）取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除新收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：

1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（二十九）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的成都天然气综合开发二期扩建工程专项补助款等相关的政府补助，由于该类政府补助与本集团资产构建相关，该政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的增值税即征即退等相关政府补助，由于该类政府补助是用于补偿本集团相关费用及损失，因此该政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在

确认相关费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

本集团与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3.因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划、棚户区改造等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

2.递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

3.所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（三十一）租赁

1.租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2.租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有

终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3.短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产全新时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线计入相关的资产成本或当期损益。

4.本集团作为承租人的会计处理

本集团作为承租人的一般会计处理见附注三、（二十）之“使用权资产”和附注三、（二十六）之“租赁负债”。

5.本集团作为出租人的会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率（%） |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 天然气销售收入、天然气入户安装服务收入、材料销售收入、燃气用具销售收入、房屋租赁收入等 | 3.00、5.00、6.00、9.00、13.00 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税 | 7.00 |
| 教育费附加 | 应纳流转税 | 3.00 |
| 地方教育附加 | 应纳流转税 | 2.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得 | 5.00、15.00、25.00 |

不同税率纳税主体的企业所得税税率情况如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| --- | --- |
| 成都燃气集团股份有限公司 | 15.00 |

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| --- | --- |
| 成都液化天然气有限公司 | 25.00 |
| 成都彭州蜀元液化天然气有限公司 | 5.00 |
| 成都城市气体计量检定有限公司 | 25.00 |
| 成都适然科技有限责任公司 | 25.00 |
| 其他子公司 | 15.00 |

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.根据财政部、税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司及大部分子公司满足前述税收优惠，经国家税务总局地方主管税务局备案核准，企业所得税税率为 15%。

2、根据财政部、税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，本公司子公司成都彭州蜀元液化天然气有限公司满足小微企业条件，仍享受上述税收优惠。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

无。

（二）会计估计的变更

本集团于 2025 年 4 月 18 日经董事会批准，自 2025 年 5 月 1 日起将居民用户到期表具更换费用由一次性计入期间费用变更为按 10 年摊销计入长期待摊费用，采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。会计估计变更对本年度影响如下：

| 会计估计变更的内容和原因 | 开始适用的时点 | 受重要影响的报表项目名称 | 本年度影响金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 居民用户到期表具更换费用由一次性计入期间费用变更为按 10 年摊销 | 2025 年 5 月 1 日 | 长期待摊费用 | 2,578,107.04 |
| | | 销售费用 | -2,578,107.04 |

（三）前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：“期末”指2025年12月31日，“期初”指2025年1月1日，“本期”指2025年度，“上期”指2024年度。

（一）货币资金

1.分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 3,000,192,532.84 | 2,771,829,407.87 |
| 其他货币资金 | 10,548,257.31 | 10,063,961.67 |
| 合计 | 3,010,740,790.15 | 2,781,893,369.54 |
| 其中：未到期定期存款利息 | 125,600,549.93 | 106,030,966.85 |

2.期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项10,134,183.86元，为住房补贴存款及特许经营权保证金。

3.截至2025年12月31日，本集团银行存款余额中定期存款共计2,333,000,000.00元，未作为现金及现金等价物。

（二）交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 500,680,706.48 | 410,328,000.00 |
| 其中：权益工具投资 | 227,095.37 | |
| 结构性存款投资 | 500,453,611.11 | 410,328,000.00 |
| 合计 | 500,680,706.48 | 410,328,000.00 |

本集团期末持有的结构性存款投资系购买的保本浮动收益型结构性存款。

（三）应收账款

1.按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 0至90天 | 85,499,039.80 | 75,576,145.75 |
| 91天(含)至1年 | 16,683,563.15 | 13,749,885.98 |
| 1至2年 | 8,030,990.28 | 15,219,194.59 |
| 2至3年 | 4,328,570.40 | 3,200,427.22 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 3 年以上 | 6,410,289.93 | 5,257,371.53 |
| 合计 | 120,952,453.56 | 113,003,025.07 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,132,844.03 | 2.59 | 3,132,844.03 | 100.00 | |
| 其中：单项计提 | 3,132,844.03 | 2.59 | 3,132,844.03 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 117,819,609.53 | 97.41 | 13,652,945.07 | 11.59 | 104,166,664.46 |
| 其中：组合 2 | 117,819,609.53 | 97.41 | 13,652,945.07 | 11.59 | 104,166,664.46 |
| 合计 | 120,952,453.56 | 100 | 16,785,789.10 | 13.88 | 104,166,664.46 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,116,573.48 | 1.87 | 2,116,573.48 | 100.00 | |
| 其中：单项计提 | 2,116,573.48 | 1.87 | 2,116,573.48 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 110,886,451.59 | 98.13 | 14,918,408.00 | 13.45 | 95,968,043.59 |
| 其中：组合 2 | 110,886,451.59 | 98.13 | 14,918,408.00 | 13.45 | 95,968,043.59 |
| 合计 | 113,003,025.07 | 100 | 17,034,981.48 | 15.07 | 95,968,043.59 |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 零星客户 | 2,116,573.48 | 2,116,573.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 成都世佳投资有限公司 | 636,870.55 | 636,870.55 | 100.00 | 法院裁定终结强制执行，预计难以收回 |
| 成都树仁置业有限公司 | 379,400.00 | 379,400.00 | 100.00 | 法院裁定终结强制执行，预计难以收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 合计 | 3,132,844.03 | 3,132,844.03 | | |

组合计提项目：组合2

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 0至90天 | 85,544,759.80 | 3,415,526.53 | 3.99 |
| 91天(含)至1年 | 16,637,843.15 | 1,497,405.89 | 9.00 |
| 1至2年 | 7,409,019.73 | 1,852,254.94 | 25.00 |
| 2至3年 | 2,197,096.92 | 856,867.78 | 39.00 |
| 3年以上 | 6,030,889.93 | 6,030,889.93 | 100.00 |
| 合计 | 117,819,609.53 | 13,652,945.07 | |

3.坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,116,573.48 | 1,016,270.55 | | | | 3,132,844.03 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,918,408.00 | -1,265,462.93 | | | | 13,652,945.07 |
| 合计 | 17,034,981.48 | -249,192.38 | | | | 16,785,789.10 |

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 成都城投供应链管理有限公司 | 5,950,279.75 | | 5,950,279.75 | 4.78 | 238,011.19 |
| 成都兴城天府国际大酒店有限公司东部新区分公司 | 4,082,787.16 | | 4,082,787.16 | 3.28 | 287,691.95 |
| 四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司 | 2,741,860.45 | | 2,741,860.45 | 2.20 | 109,674.42 |

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都市兴蓉万兴环保发电有限公司三分公司 | 2,610,750.44 | | 2,610,750.44 | 2.10 | 104,430.02 |
| 成都欧林生物科技股份有限公司 | 2,605,662.46 | | 2,605,662.46 | 2.09 | 104,226.50 |
| 合计 | 17,991,340.26 | | 17,991,340.26 | 14.45 | 844,034.08 |

（四）合同资产

1.合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 3,483,119.23 | 1,226,815.14 | 2,256,304.09 | 9,239,455.51 | 1,207,224.48 | 8,032,231.03 |
| 合计 | 3,483,119.23 | 1,226,815.14 | 2,256,304.09 | 9,239,455.51 | 1,207,224.48 | 8,032,231.03 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,483,119.23 | 100.00 | 1,226,815.14 | 35.22 | 2,256,304.09 |
| 其中：组合 2 | 3,483,119.23 | 100.00 | 1,226,815.14 | 35.22 | 2,256,304.09 |
| 合计 | 3,483,119.23 | 100 | 1,226,815.14 | 35.22 | 2,256,304.09 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,239,455.51 | 100.00 | 1,207,224.48 | 13.07 | 8,032,231.03 |
| 其中：组合 2 | 9,239,455.51 | 100.00 | 1,207,224.48 | 13.07 | 8,032,231.03 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 合计 | 9,239,455.51 | 100 | 1,207,224.48 | 13.07 | 8,032,231.03 |

组合计提项目：组合 2

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 0-90 天 | 702.49 | 28.10 | 4.00 |
| 91 天-1 年 | | | |
| 1-2 年 | 1,557,230.97 | 389,307.74 | 25.00 |
| 2-3 年 | 1,783,125.36 | 695,418.89 | 39.00 |
| 3 年以上 | 142,060.41 | 142,060.41 | 100.00 |
| 合计 | 3,483,119.23 | 1,226,815.14 | |

3.本期合同资产计提坏账准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 | |
| 合同资产 | 1,207,224.48 | 19,590.66 | | | | 1,226,815.14 |
| 合计 | 1,207,224.48 | 19,590.66 | | | | 1,226,815.14 |

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | | 24,300.00 |
| 合计 | | 24,300.00 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 其中：组合 2 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 24,300.00 | 100 | | | 24,300.00 |
| 其中：组合 2 | 24,300.00 | 100.00 | | | 24,300.00 |
| 合计 | 24,300.00 | 100 | | | 24,300.00 |

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 126,192,757.05 | 89.46 | 213,633,195.80 | 95.00 |
| 1-2 年（含 2 年） | 13,060,435.70 | 9.26 | 1,720,609.86 | 0.77 |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,488,218.04 | 1.06 | 123,936.51 | 0.06 |
| 3 年以上 | 309,415.40 | 0.22 | 9,370,827.24 | 4.17 |
| 合计 | 141,050,826.19 | 100 | 224,848,569.41 | 100 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部 | 40,098,769.13 | 28.43 |
| 中国石油化工股份有限公司天然气分公司四川天然气销售中心 | 32,816,753.55 | 23.27 |
| 简阳港华燃气有限公司 | 17,046,680.37 | 12.09 |
| 四川华天梵客智慧科技有限公司 | 8,939,929.34 | 6.34 |
| 四川成飞阳机电设备销售有限公司 | 5,396,525.46 | 3.83 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 104,298,657.85 | 73.96 |

（七）其他应收款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 20,350,502.74 | 38,397,152.25 |
| 合计 | 20,350,502.74 | 38,397,152.25 |

2.其他应收款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 0至90天 | 19,400,902.77 | 29,099,254.76 |
| 91天(含)至1年 | 101,886.36 | 6,211,017.28 |
| 1至2年 | 1,671,053.84 | 1,530,020.26 |
| 2至3年 | 364,318.45 | 4,900,863.11 |
| 3年以上 | 2,150,347.40 | 3,922,027.05 |
| 合计 | 23,688,508.82 | 45,663,182.46 |

（2）按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金及保证金 | 1,323,537.01 | 2,125,994.96 |
| 其他 | 22,364,971.81 | 43,537,187.50 |
| 合计 | 23,688,508.82 | 45,663,182.46 |

（3）按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 23,688,508.82 | 100.00 | 3,338,006.08 | 14.09 | 20,350,502.74 |
| 其中：组合 2 | 23,688,508.82 | 100.00 | 3,338,006.08 | 14.09 | 20,350,502.74 |
| 合计 | 23,688,508.82 | 100 | 3,338,006.08 | 14.09 | 20,350,502.74 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 45,663,182.46 | 100.00 | 7,266,030.21 | 15.91 | 38,397,152.25 |
| 其中：组合 2 | 45,663,182.46 | 100.00 | 7,266,030.21 | 15.91 | 38,397,152.25 |
| 合计 | 45,663,182.46 | 100 | 7,266,030.21 | 15.91 | 38,397,152.25 |

按组合计提坏账准备

组合计提项目：组合 2

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 0 至 90 天 | 16,094,339.21 | | |
| 91 天(含)至 1 年 | 2,609,431.12 | 182,879.34 | 7.01 |
| 1 至 2 年 | 2,242,211.52 | 672,663.45 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 520,376.93 | 260,313.25 | 50.02 |
| 3 年以上 | 2,222,150.04 | 2,222,150.04 | 100.00 |
| 合计 | 23,688,508.82 | 3,338,006.08 | |

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 434,665.32 | 2,909,337.84 | 3,922,027.05 | 7,266,030.21 |
| 本期计提 | -251,785.98 | -1,976,361.14 | -1,699,877.01 | -3,928,024.13 |

| 坏账准备 | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | 182,879.34 | 932,976.70 | 2,222,150.04 | 3,338,006.08 |

（5）坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,266,030.21 | -3,928,024.13 | | | | 3,338,006.08 |
| 合计 | 7,266,030.21 | -3,928,024.13 | | | | 3,338,006.08 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 款项性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆石油天然气交易中心有限公司 | 3,062,287.79 | 12.93 | 其他 | 1 年以内 | 8,094.42 |
| 国网四川省电力公司 | 1,334,897.98 | 5.64 | 其他 | 1 年以内 | 10,487.42 |
| 浙江力聚节能服务有限公司 | 940,000.00 | 3.97 | 其他 | 1-2 年 | 282,000.00 |
| 四川省第六建筑有限公司 | 918,000.00 | 3.88 | 其他 | 0-90 天 | |
| 成都高投建设开发有限公司 | 889,576.00 | 3.76 | 其他 | 1-2 年 | 889,576.00 |
| 合计 | 7,144,761.77 | 30.18 | | | 1,190,157.84 |

（八）存货

1.存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 29,078,286.40 | 1,081,571.97 | 27,996,714.43 |
| 库存商品 | 954,589.50 | | 954,589.50 |
| 发出商品 | 11,364,330.42 | | 11,364,330.42 |
| 合计 | 41,397,206.32 | 1,081,571.97 | 40,315,634.35 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,570,622.04 | 1,101,483.20 | 39,469,138.84 |
| 库存商品 | 1,100,417.03 | | 1,100,417.03 |
| 发出商品 | 23,111,043.93 | | 23,111,043.93 |
| 合计 | 64,782,083.00 | 1,101,483.20 | 63,680,599.80 |

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,101,483.20 | 21,357.74 | | 41,268.97 | | 1,081,571.97 |
| 合计 | 1,101,483.20 | 21,357.74 | | 41,268.97 | | 1,081,571.97 |

（九）一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的债权投资 | 314,539.47 | 753,323.26 |
| 合计 | 314,539.47 | 753,323.26 |

说明：本集团与成都市华川油气勘探开发总公司共同使用法国政府混合贷款，并按照贷款使用比例分别承担贷款本金和利息还款责任的 74.33%和 25.67%，本集团需全额偿还贷款本金和利息后再向成都市华川油气勘探开发总公司收取代其支付的本金和利息。本集团将该部分应收取的代垫贷款本金和利息计入“长期应收款”项目列报，将当年由本集团实际代为偿还并在次年向成都市华川油气勘探开发总公司收取的本金和利息之合计金额计入“一年内到期的非流动资产”项目列报。

（十）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 留抵增值税 | 6,997,305.01 | 8,950,230.85 |
| 预缴所得税 | 29,513,476.39 | 26,816,426.91 |
| 其他预缴税费等 | 547,366.95 | 964,360.96 |
| 合计 | 37,058,148.35 | 36,731,018.72 |

（十一）长期股权投资

长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 3,368,366.66 | | |
| 小计 | 3,368,366.66 | | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 278,724,055.54 | | |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 22,128,949.02 | | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 16,565,350.06 | | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 81,132,793.38 | | |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 55,615,497.75 | | |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 46,730,326.52 | | |
| 小计 | 500,896,972.27 | | |
| 合计 | 504,265,338.93 | | |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金红利或利润 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 421,810.82 | | | |
| 小计 | 421,810.82 | | | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 5,746,439.98 | | 333,142.12 | 20,795,000.00 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 104,710.35 | | | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 2,069,918.57 | | 342,051.75 | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 567,894.81 | | | 862,600.00 |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 8,028,135.00 | | | 7,481,250.00 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 3,544,526.59 | | 129,090.24 | 903,259.97 |
| 小计 | 20,061,625.30 | | 804,284.11 | 30,042,109.97 |
| 合计 | 20,483,436.12 | | 804,284.11 | 30,042,109.97 |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 本期计提减值准备 | 其他 | | | |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | | | | 3,790,177.48 | |
| 小计 | | | | 3,790,177.48 | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | | | | 264,008,637.64 | |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | | | | 22,233,659.37 | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | | | | 18,977,320.38 | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | | | | 80,838,088.19 | |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | | | | 56,162,382.75 | |
| 成都华润燃气工程有限公司 | | | | 49,500,683.38 | |
| 小计 | | | | 491,720,771.71 | |
| 合计 | | | | 495,510,949.19 | |

## （十二）其他权益工具投资

### 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |
| 四川德阳新场气田开发有限责任公司 | 20,295,776.62 | | | | 2,700,076.62 | |
| 合计 | 20,295,776.62 | | | | 2,700,076.62 | |

接上表：

| 项目 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 四川德阳新场气田开发有限责任公司 | 17,595,700.00 | 2,389,593.53 | | 2,700,076.62 | 预计不会在可预见的未来出售 |
| 合计 | 17,595,700.00 | 2,389,593.53 | | 2,700,076.62 | |

（十三）投资性房地产

投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 83,995,728.37 | | 83,995,728.37 |
| 2.本期增加金额 | | 209,634.60 | 209,634.60 |
| （1）其他增加 | | 209,634.60 | 209,634.60 |
| 3.本期减少金额 | 1,380,886.19 | | 1,380,886.19 |
| （1）其他转出 | 1,380,886.19 | | 1,380,886.19 |
| 4.期末余额 | 82,614,842.18 | 209,634.60 | 82,824,476.78 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 51,704,195.84 | | 51,704,195.84 |
| 2.本期增加金额 | 1,951,246.64 | 84,498.02 | 2,035,744.66 |
| （1）计提或摊销 | 1,951,246.64 | 6,777.63 | 1,958,024.27 |
| （2）其他增加 | | 77,720.39 | 77,720.39 |
| 3.本期减少金额 | 1,095,115.27 | | 1,095,115.27 |
| （1）其他转出 | 1,095,115.27 | | 1,095,115.27 |
| 4.期末余额 | 52,560,327.21 | 84,498.02 | 52,644,825.23 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 30,054,514.97 | 125,136.58 | 30,179,651.55 |
| 2.期初账面价值 | 32,291,532.53 | | 32,291,532.53 |

（十四）固定资产

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 3,051,032,364.48 | 3,081,768,419.70 |
| 固定资产清理 | 286,384.14 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 3,051,318,748.62 | 3,081,768,419.70 |

2.固定资产

（1）固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器和仪器设备 | 运输工具 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 502,536,022.84 | 268,068,057.78 | 44,457,734.45 |
| 2.本期增加金额 | 13,163,467.91 | 15,154,766.98 | 4,209,652.46 |
| （1）购置 | 1,638,062.25 | 8,613,341.86 | 4,209,652.46 |
| （2）在建工程转入 | 411,145.16 | 6,415,628.23 | |
| （3）其他增加 | 11,114,260.50 | 125,796.89 | |
| 3.本期减少金额 | 11,794,324.43 | 9,096,871.07 | 6,362,142.72 |
| （1）处置或报废 | 1,421,225.33 | 9,096,871.07 | 6,362,142.72 |
| （2）其他减少 | 10,373,099.10 | | |
| 4.期末余额 | 503,905,166.32 | 274,125,953.69 | 42,305,244.19 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 255,453,753.51 | 161,835,439.36 | 29,312,443.69 |
| 2.本期增加金额 | 21,667,078.23 | 11,057,444.39 | 3,048,838.54 |
| （1）计提 | 20,649,683.35 | 11,057,444.39 | 3,048,838.54 |
| （2）其他增加 | 1,017,394.88 | | |
| 3.本期减少金额 | 1,958,513.60 | 8,173,139.64 | 5,684,937.83 |
| （1）处置或报废 | 1,354,589.52 | 8,173,139.64 | 5,684,937.83 |
| （2）其他减少 | 603,924.08 | | |
| 4.期末余额 | 275,162,318.14 | 164,719,744.11 | 26,676,344.40 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 228,742,848.18 | 109,406,209.58 | 15,628,899.79 |
| 2.期初账面价值 | 247,082,269.33 | 106,232,618.42 | 15,145,290.76 |

接上表：

| 项目 | 燃气管道 | 办公设备及电子设备 | 其他 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.期初余额 | 4,640,498,442.78 | 58,407,981.64 | 222,537.37 | 5,514,190,776.86 |
| 2.本期增加金额 | 185,832,384.16 | 5,976,230.81 | 10,857,131.78 | 235,193,634.10 |
| （1）购置 | 8,422,161.84 | 5,976,230.81 | 136,884.34 | 28,996,333.56 |
| （2）在建工程转入 | 169,773,200.56 | | | 176,599,973.95 |
| （3）其他增加 | 7,637,021.76 | | 10,720,247.44 | 29,597,326.59 |
| 3.本期减少金额 | 18,304,665.84 | 2,432,697.20 | 10,180,925.59 | 58,171,626.85 |
| （1）处置或报废 | 18,304,665.84 | 2,085,548.86 | 12,920.36 | 37,283,374.18 |
| （2）其他减少 | | 347,148.34 | 10,168,005.23 | 20,888,252.67 |
| 4.期末余额 | 4,808,026,161.10 | 61,951,515.25 | 898,743.56 | 5,691,212,784.11 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,940,037,127.45 | 45,655,718.83 | 127,874.32 | 2,432,422,357.16 |
| 2.本期增加金额 | 195,231,833.01 | 5,121,802.08 | 1,132,948.41 | 237,259,944.66 |
| （1）计提 | 186,783,104.71 | 4,869,673.46 | 189,429.89 | 226,598,174.34 |
| （2）其他增加 | 8,448,728.30 | 252,128.62 | 943,518.52 | 10,661,770.32 |
| 3.本期减少金额 | 11,078,543.58 | 1,910,251.25 | 696,496.29 | 29,501,882.19 |
| （1）处置或报废 | 10,486,820.52 | 1,910,251.25 | 12,274.34 | 27,622,013.10 |
| （2）其他减少 | 591,723.06 | | 684,221.95 | 1,879,869.09 |
| 4.期末余额 | 2,124,190,416.88 | 48,867,269.66 | 564,326.44 | 2,640,180,419.63 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,683,835,744.22 | 13,084,245.59 | 334,417.12 | 3,051,032,364.48 |
| 2.期初账面价值 | 2,700,461,315.33 | 12,752,262.81 | 94,663.05 | 3,081,768,419.70 |

（2）未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| --- | --- | --- |
| 互惠大道 169 号办公楼 | 1,832,977.44 | 办证资料缺失 |
| 五凤办公用房 | 224,279.05 | 办证资料缺失 |

3.固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 机器和仪器设备 | 272,033.06 | |
| 交通运输工具 | 145.00 | |
| 办公设备 | 3,714.36 | |
| 运输工具 | 10,491.72 | |
| 合计 | 286,384.14 | |

（十五）在建工程

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 228,280,123.74 | 295,754,014.81 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 228,280,123.74 | 295,754,014.81 |

2.在建工程

（1）在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 成都市绕城高速天然气高压输储气管道建设项目 | 77,685,044.62 | | 77,685,044.62 |
| 其他 | 150,595,079.12 | | 150,595,079.12 |
| 合计 | 228,280,123.74 | | 228,280,123.74 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 成都市绕城高速天然气高压输储气管道建设项目 | 92,489,727.11 | | 92,489,727.11 |
| 其他 | 203,264,287.70 | | 203,264,287.70 |
| 合计 | 295,754,014.81 | | 295,754,014.81 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 成都市绕城高速天然气高压输储气管道建设项目 | 1,850,000,000.00 | 92,489,727.11 | 33,548,174.43 | 48,352,856.92 | | 77,685,044.62 |
| 合计 | 1,850,000,000.00 | 92,489,727.11 | 33,548,174.43 | 48,352,856.92 | | 77,685,044.62 |

接上表：

| 项目名称 | 工程累计投入占预算的比例（%） | 工程进度（%） | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率（%） | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 成都市绕城高速天然气高压输储气管道建设项目 | 81.04 | 80.57 | | | | 自筹资金及募集资金 |
| 合计 | | | | | | |

（十六）使用权资产

使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,610,937.72 | 506,825.18 | | 2,117,762.90 |
| 2.本期增加金额 | 2,715,556.81 | 379,268.54 | 83,729.00 | 3,178,554.35 |
| （1）增加 | 2,715,556.81 | 379,268.54 | 83,729.00 | 3,178,554.35 |
| 3.本期减少金额 | 1,472,711.39 | | | 1,472,711.39 |
| （2）处置 | 1,472,711.39 | | | 1,472,711.39 |
| 4.期末余额 | 2,853,783.14 | 886,093.72 | 83,729.00 | 3,823,605.86 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,374,919.14 | 282,790.30 | | 1,657,709.44 |
| 2.本期增加金额 | 386,288.50 | 222,521.90 | 6,253.57 | 615,063.97 |
| （1）计提 | 386,288.50 | 222,521.90 | 6,253.57 | 615,063.97 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 其他设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.本期减少金额 | 1,281,393.91 | | | 1,281,393.91 |
| （1）处置 | 1,281,393.91 | | | 1,281,393.91 |
| 4.期末余额 | 479,813.73 | 505,312.20 | 6,253.57 | 991,379.50 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,373,969.41 | 380,781.52 | 77,475.43 | 2,832,226.36 |
| 2.期初账面价值 | 236,018.58 | 224,034.88 | | 460,053.46 |

## （十七）无形资产

### 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 燃气特许经营权 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 388,378,868.26 | 56,295,714.47 | 300,763,809.32 |
| 2.本期增加金额 | | 1,207,511.55 | |
| （1）购置 | | 1,079,676.45 | |
| （2）内部研发 | | | |
| （3）其他增加 | | 127,835.10 | |
| 3.本期减少金额 | | 7,615.29 | |
| （1）处置 | | 7,615.29 | |
| （2）其他减少 | | | |
| 4.期末余额 | 388,378,868.26 | 57,495,610.73 | 300,763,809.32 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 120,976,735.31 | 46,160,997.62 | 64,780,891.84 |
| 2.本期增加金额 | 10,910,586.07 | 2,492,608.50 | 16,860,180.92 |
| （1）计提 | 10,910,586.07 | 1,988,807.32 | 16,860,180.92 |
| （2）其他增加 | | 503,801.18 | |
| 3.本期减少金额 | | 6,199.32 | |
| （1）处置 | | 6,199.32 | |
| （2）其他减少 | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 燃气特许经营权 |
| --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 131,887,321.38 | 48,647,406.80 | 81,641,072.76 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 256,491,546.88 | 8,848,203.93 | 219,122,736.56 |
| 2.期初账面价值 | 267,402,132.95 | 10,134,716.85 | 235,982,917.48 |

续上表：

| 项目 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | | 3,717,699.17 | 749,156,091.22 |
| 2.本期增加金额 | 170,162.66 | 3.00 | 1,377,677.21 |
| （1）购置 | | 3.00 | 1,079,679.45 |
| （2）内部研发 | 170,162.66 | | 170,162.66 |
| （3）其他增加 | | | 127,835.10 |
| 3.本期减少金额 | | 28,635.67 | 36,250.96 |
| （1）处置 | | | 7,615.29 |
| （2）其他减少 | | 28,635.67 | 28,635.67 |
| 4.期末余额 | 170,162.66 | 3,689,066.50 | 750,497,517.47 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | | 3,611,561.87 | 235,530,186.64 |
| 2.本期增加金额 | 56,377.94 | 53,261.48 | 30,373,014.91 |
| （1）计提 | 56,377.94 | 53,261.48 | 29,869,213.73 |
| （2）其他增加 | | | 503,801.18 |
| 3.本期减少金额 | | 503,801.18 | 510,000.50 |
| （1）处置 | | | 6,199.32 |
| （2）其他减少 | | 503,801.18 | 503,801.18 |
| 4.期末余额 | 56,377.94 | 3,161,022.17 | 265,393,201.05 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |

| 项目 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 113,784.72 | 528,044.33 | 485,104,316.42 |
| 2.期初账面价值 | | 106,137.30 | 513,625,904.58 |

本期末通过内部研发形成的无形资产期末账面价值为113,784.72元。

（十八）商誉

1.商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | 13,332,948.49 | | | 13,332,948.49 |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | 53,270,095.12 | | | 53,270,095.12 |
| 合计 | 66,603,043.61 | | | 66,603,043.61 |

2.商誉减值准备

无。

3.商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所述资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | 华新燃气经营其特许区域内燃气业务形成包括固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产 | 燃气销售 | 是 |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | 凯能燃气经营其特许区域内燃气业务形成包括固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产 | 燃气销售 | 是 |

4.可回收金额的具体确定方法

（1）可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目 | 账面价值（万元） | 可收回金额（万元） | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 关键参数的确定依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | 3,589.98 | 6,100.00 | | 5 | 收入增长率（2026 年为-22.64%、2027 年为1.06%、2028 年为0.42%、2029 年为0.73%、2030 年为0.25%）、毛利率（2026 年为 21.36%、2027 年为20.89%、2028 年为20.93%、2029 年为21.18%、2030 年为20.95%）、折现率为7.39% | 收入增长率为0.00，毛利率20.95%，折现率7.39% | 综合华新燃气所处经营区域范围内的市场情况、行业政策以及企业经营管理情况确定 |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | 27,521.35 | 31,900.00 | | 5 | 收入增长率（2026 年为5.06%、2027 年为1.60%、2028 年为1.59%、2029 年为1.58%、2030 年为1.58%）、毛利率（2026 年为 23.40%、2027 年为23.48%、2028 年为23.47%、2029 年为23.49%、2030 年为23.67%）、折现率为7.39% | 收入增长率为0.00，毛利率23.67%，折现率7.39% | 综合凯能燃气所处经营区域范围内的市场情况、行业政策以及企业经营管理情况确定 |
| 合计 | 31,111.33 | 38,000.00 | | | | | |

5.业绩承诺及对应商誉减值情况

无。

（十九）长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装修费 | 2,278,230.71 | 262,707.49 | 784,579.51 | | 1,756,358.69 |
| 表具摊销 | | 13,810,770.49 | 914,798.74 | | 12,895,971.75 |
| 管网改造项目 | 5,588,803.06 | 215,495.37 | 2,771,428.52 | | 3,032,869.91 |
| 其他 | 1,631,057.47 | 2,892,547.69 | 417,425.31 | | 4,106,179.85 |
| 合计 | 9,498,091.24 | 17,181,521.04 | 4,888,232.08 | | 21,791,380.20 |

（二十）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值准备 | 21,958,725.91 | 3,560,529.77 | 25,508,236.17 | 3,883,192.96 |
| 资产减值准备 | 2,308,387.11 | 537,003.32 | 1,101,483.20 | 165,222.48 |
| 递延收益 | 19,388,865.93 | 2,908,329.89 | 20,229,828.27 | 3,034,474.24 |
| 预计的费用 | 8,434,685.16 | 1,265,202.77 | 42,461,348.94 | 6,369,202.34 |
| 租赁负债计税差异 | 790,786.49 | 127,322.10 | | |
| 其他权益工具公允价值变动 | 2,700,076.62 | 405,011.49 | | |
| 合计 | 55,581,527.22 | 8,803,399.34 | 89,300,896.58 | 13,452,092.02 |

2.未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 单项金额小于五百万元的设备器具一次性抵税差异 | 217,562,479.75 | 33,150,297.63 | 226,415,658.02 | 33,962,780.45 |
| 收购子公司形成的评估增值 | 222,418,749.08 | 33,362,812.37 | 216,569,198.27 | 32,490,473.09 |
| 使用权资产计税差异 | 977,066.48 | 166,152.18 | | |
| 合计 | 440,958,295.31 | 66,679,262.18 | 442,984,856.29 | 66,453,253.54 |

3. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 14,240,904.14 | 17,271,318.94 |
| 合计 | 14,240,904.14 | 17,271,318.94 |

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2026 年 | | 629,825.85 | |
| 2027 年 | 3,952,108.45 | 6,867,267.92 | |
| 2028 年 | 4,682,582.66 | 8,914,003.00 | |
| 2029 年 | 3,338,360.74 | 860,222.17 | |
| 2030 年 | 2,267,852.29 | | |
| 合计 | 14,240,904.14 | 17,271,318.94 | |

（二十一）所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10,134,183.86 | 10,134,183.86 | 特定用途资金及保证金 | 受限 |
| 合计 | 10,134,183.86 | 10,134,183.86 | | |

接上表：

| 项目 | 期初 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10,063,961.67 | 10,063,961.67 | 特定用途资金及保证金 | 受限 |
| 合计 | 10,063,961.67 | 10,063,961.67 | | |

（二十二）应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 商业承兑汇票 | 13,568,006.81 | 38,753,886.55 |
| 银行承兑汇票 | 11,321,127.06 | 22,997,709.13 |
| 合计 | 24,889,133.87 | 61,751,595.68 |

（二十三）应付账款

1.应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付工程款 | 1,117,023,088.33 | 976,388,975.33 |
| 应付物料采购款 | 86,839,759.57 | 103,777,063.04 |
| 应付其他 | 7,064,172.43 | 26,883,638.98 |
| 合计 | 1,210,927,020.33 | 1,107,049,677.35 |

2.账龄超过1年或逾期的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 四川省佳成建设有限公司 | 52,816,467.18 | 工程项目未达到结算条件 |
| 成都中铁天能工程有限公司 | 52,007,353.41 | 工程项目未达到结算条件 |
| 四川省第一建筑工程有限公司 | 32,586,916.88 | 工程项目未达到结算条件 |
| 合计 | 137,410,737.47 | |

（二十四）预收款项

1.预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内（含1年） | 5,250,180.21 | 1,773,065.71 |
| 合计 | 5,250,180.21 | 1,773,065.71 |

2.期末无账龄超过1年的重要预收账款

（二十五）合同负债

1.合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收燃气销售款 | 300,911,788.42 | 346,101,556.10 |
| 预收天然气入户安装改造业务款项 | 738,919,058.93 | 868,623,614.68 |
| 预收其他款项 | 151,050,283.09 | 189,982,705.82 |
| 合计 | 1,190,881,130.44 | 1,404,707,876.60 |

2.期末账龄超过 1 年的重要合同负债

无。

（二十六）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 153,410,745.38 | 484,325,955.49 | 527,912,565.79 | 109,824,135.08 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 15,001,473.42 | 83,598,791.16 | 86,789,150.75 | 11,811,113.83 |
| 三、辞退福利 | 414,846.56 | 242,793.09 | 657,639.65 | |
| 合计 | 168,827,065.36 | 568,167,539.74 | 615,359,356.19 | 121,635,248.91 |

2.短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 142,309,574.39 | 373,588,097.77 | 416,914,688.83 | 98,982,983.33 |
| 二、职工福利费 | | 22,492,297.84 | 22,492,297.84 | |
| 三、社会保险费 | | 34,907,481.93 | 34,894,668.34 | 12,813.59 |
| 其中：医疗保险费 | | 28,964,440.58 | 28,951,626.99 | 12,813.59 |
| 工伤保险费 | | 2,407,389.33 | 2,407,389.33 | |
| 补充医疗保险 | | 3,535,652.02 | 3,535,652.02 | |
| 四、住房公积金 | 151.00 | 41,006,683.30 | 41,006,671.30 | 163.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 992,016.60 | 8,110,957.74 | 8,383,802.57 | 719,171.77 |
| 六、其他短期薪酬 | 10,109,003.39 | 4,220,436.91 | 4,220,436.91 | 10,109,003.39 |
| 合计 | 153,410,745.38 | 484,325,955.49 | 527,912,565.79 | 109,824,135.08 |

3.设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.基本养老保险 | | 55,750,269.62 | 55,739,518.58 | 10,751.04 |
| 2.失业保险费 | | 2,090,949.53 | 2,090,121.36 | 828.17 |
| 3.企业年金缴费 | 15,001,473.42 | 25,757,572.01 | 28,959,510.81 | 11,799,534.62 |
| 合计 | 15,001,473.42 | 83,598,791.16 | 86,789,150.75 | 11,811,113.83 |

4.辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
| --- | --- | --- |
| 辞退福利 | 657,639.65 | |
| 合计 | 657,639.65 | |

（二十七）应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 12,088,746.00 | 8,506,247.45 |
| 企业所得税 | 9,820,995.64 | 11,109,553.05 |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,113,565.16 | 718,363.16 |
| 城市维护建设税 | 724,004.04 | 655,225.62 |
| 教育费附加 | 316,327.83 | 283,079.12 |
| 地方教育附加 | 210,963.86 | 188,719.42 |
| 印花税 | 144,906.36 | 136,011.69 |
| 房产税 | 23,960.50 | 23,960.50 |
| 其他 | 67,683.09 | 66,956.29 |
| 合计 | 25,511,152.48 | 21,688,116.30 |

（二十八）其他应付款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,767,889.48 | 71,158.78 |
| 其他应付款 | 316,152,921.90 | 259,483,717.29 |
| 合计 | 317,920,811.38 | 259,554,876.07 |

2.应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | 1,767,889.48 | 71,158.78 |
| 合计 | 1,767,889.48 | 71,158.78 |

3.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金及保证金 | 120,671,617.68 | 74,567,307.74 |
| 资金往来款 | | 1,125,959.98 |
| 代收款项 | 353,146.52 | 175,661.81 |
| 其他 | 195,128,157.70 | 183,614,787.76 |
| 合计 | 316,152,921.90 | 259,483,717.29 |

（2）期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 唐文苏 | 18,468,000.00 | 根据协议未达支付条件 |
| 王宇 | 13,932,000.00 | 根据协议未达支付条件 |
| 合计 | 32,400,000.00 | |

（二十九）一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年内到期的长期借款 | 208,713.46 | 1,492,985.54 |
| 1 年内到期的租赁负债 | 251,758.18 | 163,977.85 |
| 合计 | 460,471.64 | 1,656,963.39 |

（三十）其他流动负债

其他流动负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税额 | 24,506,977.66 | 31,782,229.63 |
| 合计 | 24,506,977.66 | 31,782,229.63 |

（三十一）长期借款

| 借款条件类别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | | 190,090.15 |
| 合计 | | 190,090.15 |

1993年，本集团之前身成都市煤气总公司与成都市华川油气勘探开发总公司共同通过中国建设银行向法国政府申请的国库资金与出口信贷混合贷款，借款本金约为7,800万法国法郎，用于购买法国提供的专用设备，借款利率为法国国库借款与出口信贷混合利率，并按照等额本金法按年偿还，还款期限截止于2026年，为信用借款，期末已重分类至一年内到期的非流动负债。

（三十二）租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 2,931,860.66 | 560,326.93 |
| 减：未确认的融资费用 | 312,940.73 | 19,241.30 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 251,758.18 | 163,977.85 |
| 合计 | 2,367,161.75 | 377,107.78 |

（三十三）长期应付款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 长期应付款 | 39,260,000.00 | 39,260,000.00 |
| 专项应付款 | 809,513.36 | 809,513.36 |
| 合计 | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 |

2.长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付城投集团专项拨款 | 39,260,000.00 | 39,260,000.00 |
| 合计 | 39,260,000.00 | 39,260,000.00 |

为本集团控股股东城投集团代拨付的“成都LNG应急调峰储备库”项目及“第三储配库扩建工程”建设项目专项拨款。详细列报如下：

| 项目 | 起始日 | 到期日 | 金额 | 利率（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 成都LNG应急调峰储备库 | 2020-1-3 | 2030-1-3 | 16,260,000.00 | 3.38 |
| 第三储配库扩建工程 | 2020-5-18 | 2030-5-18 | 23,000,000.00 | 2.93 |
| 合计 | | | 39,260,000.00 | |

3.专项应付款

（1）按款项性质列示专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 搬迁补偿款 | 809,513.36 | | | 809,513.36 |
| 合计 | 809,513.36 | | | 809,513.36 |

（三十四）递延收益

1.递延收益情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 89,751,324.80 | | 5,390,540.08 | 84,360,784.72 | 与资产相关 |
| 合计 | 89,751,324.80 | | 5,390,540.08 | 84,360,784.72 | |

2.递延收益明细

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 其他变动 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| LNG 储备库政府补助 | 38,000,000.04 | | 1,583,333.32 | | | 36,416,666.72 | 与资产相关 |
| 安全隐患整治补助 | 5,731,848.99 | | 499,250.16 | | | 5,232,598.83 | 与资产相关 |
| 液化所拆迁重置项目 | 27,536,686.72 | | 2,466,994.26 | | -3,247,039.22 | 21,822,653.24 | 与资产相关 |
| 塔子山拆迁重置项目 | 16,982,789.05 | | 840,962.34 | | 3,247,039.22 | 19,388,865.93 | 与资产相关 |
| 丹景山 LNG 加气站服务区建设补助 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 89,751,324.80 | | 5,390,540.08 | | | 84,360,784.72 | |

（三十五）股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、−） | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 合计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 境内法人股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 888,890,000.00 | | | | | | 888,890,000.00 |
| 1.人民币普通股 | 888,890,000.00 | | | | | | 888,890,000.00 |
| 合计 | 888,890,000.00 | | | | | | 888,890,000.00 |

（三十六）资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（或股本溢价） | 1,327,920,340.88 | | | 1,327,920,340.88 |
| 其他资本公积 | 1,139,167.35 | | | 1,139,167.35 |
| 合计 | 1,329,059,508.23 | | | 1,329,059,508.23 |

（三十七）其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | -2,700,076.62 | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -2,700,076.62 | | | |
| 合计 | | -2,700,076.62 | | | |

续上表：

| 项目 | 本期发生金额 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -405,011.49 | -2,295,065.13 | | -2,295,065.13 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -405,011.49 | -2,295,065.13 | | -2,295,065.13 |

| 项目 | 本期发生金额 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 合计 | -405,011.49 | -2,295,065.13 | | -2,295,065.13 |

（三十八）专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | 68,449,447.55 | 25,224,046.70 | 27,666,213.51 | 66,007,280.74 |
| 合计 | 68,449,447.55 | 25,224,046.70 | 27,666,213.51 | 66,007,280.74 |

（三十九）盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 349,364,638.44 | 50,458,542.20 | | 399,823,180.64 |
| 任意盈余公积 | 117,005,467.77 | | | 117,005,467.77 |
| 合计 | 466,370,106.21 | 50,458,542.20 | | 516,828,648.41 |

（四十）未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| 调整前上期期末未分配利润 | 1,921,277,122.12 | 1,766,939,476.45 |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,921,277,122.12 | 1,766,939,476.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 481,214,091.66 | 488,752,288.13 |
| 减：提取法定盈余公积 | 50,458,542.20 | 52,113,571,12 |
| 提取任意盈余公积 | | 15,634,071.34 |
| 应付普通股股利 | 266,667,000.00 | 266,667,000.00 |
| 期末未分配利润 | 2,085,365,671.58 | 1,921,277,122.12 |

（四十一）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,273,351,867.38 | 4,368,227,378.19 | 5,181,576,070.37 | 4,337,207,343.07 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 77,270,043.02 | 23,623,567.98 | 92,154,097.80 | 19,093,031.85 |
| 合计 | 5,350,621,910.40 | 4,391,850,946.17 | 5,273,730,168.17 | 4,356,300,374.92 |

2.营业收入、营业成本的分解信息

| 合同分类 | 燃气销售 | | 天燃气入户安装 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按业务类型分类 | 4,360,240,804.49 | 3,738,302,715.93 | 455,602,901.54 | 298,953,111.70 |
| 其中：在某一时点确认 | 4,360,240,804.49 | 3,738,302,715.93 | | |
| 在某一时段内确认 | | | 455,602,901.54 | 298,953,111.70 |
| 按经营区域分类 | 4,360,240,804.49 | 3,738,302,715.93 | 455,602,901.54 | 298,953,111.70 |
| 四川省 | 4,360,240,804.49 | 3,738,302,715.93 | 455,602,901.54 | 298,953,111.70 |
| 合计 | 4,360,240,804.49 | 3,738,302,715.93 | 455,602,901.54 | 298,953,111.70 |

接上表：

| 合同分类 | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按业务类型分类 | 534,778,204.37 | 354,595,118.54 | 5,350,621,910.40 | 4,391,850,946.17 |
| 其中：在某一时点确认 | 302,145,020.51 | 205,909,043.46 | 4,662,385,825.00 | 3,944,211,759.39 |
| 在某一时段内确认 | 232,633,183.86 | 148,686,075.08 | 688,236,085.40 | 447,639,186.78 |
| 按经营区域分类 | 534,778,204.37 | 354,595,118.54 | 5,350,621,910.40 | 4,391,850,946.17 |
| 四川省 | 534,778,204.37 | 354,595,118.54 | 5,350,621,910.40 | 4,391,850,946.17 |
| 合计 | 534,778,204.37 | 354,595,118.54 | 5,350,621,910.40 | 4,391,850,946.17 |

（四十二）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 7,596,405.75 | 7,343,487.10 |
| 房产税 | 5,788,859.58 | 5,705,146.60 |
| 土地使用税 | 3,497,536.24 | 3,967,156.81 |
| 教育费附加 | 3,305,733.50 | 3,184,679.49 |
| 地方教育附加 | 2,464,323.79 | 2,120,763.62 |
| 印花税 | 2,337,708.16 | 2,803,910.42 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 车船使用税 | 5,167.74 | 4,608.63 |
| 其他 | 280,926.91 | 200,183.04 |
| 合计 | 25,276,661.67 | 25,329,935.71 |

（四十三）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 223,210,694.21 | 228,246,928.42 |
| 折旧及摊销 | 12,771,261.85 | 11,807,968.51 |
| 维修及养护费 | 8,186,545.93 | 3,459,788.38 |
| 市场推广费 | 3,076,709.71 | 748,932.82 |
| 车辆费用 | 1,795,955.25 | 1,838,610.49 |
| 业务招待费 | 385,456.84 | 1,010,216.29 |
| 差旅费 | 572,499.24 | 509,391.99 |
| 其他 | 6,205,404.31 | 6,552,911.82 |
| 合计 | 256,204,527.34 | 254,174,748.72 |

（四十四）管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 128,213,450.66 | 122,923,369.39 |
| 折旧及摊销费用 | 27,000,667.32 | 24,732,499.58 |
| 专业服务费 | 4,528,342.98 | 3,849,949.03 |
| 保险费用 | 2,100,210.47 | 2,029,979.51 |
| 业务招待费 | 895,877.89 | 2,712,744.94 |
| 维修及养护费 | 3,341,379.26 | 3,899,999.37 |
| 差旅费 | 600,640.52 | 563,023.73 |
| 办公费 | 763,336.56 | 1,561,837.48 |
| 董事会基金费用 | 529,485.13 | 603,191.83 |
| 其他 | 23,265,529.85 | 28,746,467.43 |
| 合计 | 191,238,920.64 | 191,623,062.29 |

（四十五）研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 研发人员薪酬 | 8,034,649.65 | 14,365,459.13 |
| 材料费 | 2,250.46 | 6,831.86 |
| 外包支出 | 897,561.03 | 132,960.73 |
| 折旧与摊销 | 17,140.68 | 132,960.73 |
| 其他 | 7,203.22 | 3,492,476.10 |
| 合计 | 8,958,805.04 | 18,130,688.55 |

（四十六）财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 846,191.73 | 2,513,999.79 |
| 减：利息收入 | 80,287,513.49 | 82,360,540.51 |
| 汇兑损益 | 113,766.18 | -65,066.07 |
| 金融机构手续费 | 4,753,578.09 | 1,383,961.86 |
| 其他 | 76,294.15 | |
| 合计 | -74,497,683.34 | -78,527,644.93 |

（四十七）其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 递延收益摊销 | 5,390,540.08 | 5,388,027.95 |
| 直接计入损益的政府补助 | 4,295,115.90 | 922,322.72 |
| 其他 | 224,218.35 | |
| 合计 | 9,909,874.33 | 6,310,350.67 |

（四十八）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 20,483,436.12 | 61,363,952.93 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 9,918,914.90 | 12,043,361.11 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 2,389,593.53 | 3,276,372.93 |
| 债务重组收益 | -1,163,043.34 | |
| 其他 | -3,698,857.71 | |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 27,930,043.50 | 76,683,686.97 |

（四十九）公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 | 11,814.21 | |
| 合计 | 11,814.21 | |

（五十）信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 应收账款坏账损失 | 249,192.38 | 475,930.67 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,928,024.13 | -3,164,392.23 |
| 合计 | 4,177,216.51 | -2,688,461.56 |

（五十一）资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 19,911.23 | -47,315.72 |
| 合同资产减值损失 | -19,590.66 | -936,237.67 |
| 合计 | 320.57 | -983,553.39 |

（五十二）资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产利得 | -7,380,567.86 | 236,387.71 |
| 处置无形资产利得 | -1,415.93 | |
| 合计 | -7,381,983.79 | 236,387.71 |

（五十三）营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置利得合计 | 1,946.90 | | 1,946.90 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,946.90 | | 1,946.90 |
| 违约金收入 | 16,665,555.69 | 20,613,989.23 | 16,665,555.69 |
| 其他 | 418,133.42 | 1,869,204.72 | 418,133.42 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 17,085,636.01 | 22,483,193.95 | 17,085,636.01 |

（五十四）营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损失合计 | 453,604.31 | 23,789.72 | 453,604.31 |
| 其中：固定资产处置损失 | 453,604.31 | 23,789.72 | 453,604.31 |
| 罚款支出 | | 177,100.00 | |
| 其他 | 3,554,109.15 | 2,002,822.04 | 3,554,109.15 |
| 合计 | 4,007,713.46 | 2,203,711.76 | 4,007,713.46 |

（五十五）所得税费用

1.所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 92,909,919.65 | 95,285,656.61 |
| 递延所得税费用 | -2,939,971.00 | -7,515,468.53 |
| 合计 | 89,969,948.65 | 87,770,188.08 |

2.会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 利润总额 | 599,314,940.76 |
| 按法定/适用税率（15%）计算的所得税费用 | 89,897,241.11 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,505,888.12 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,681,698.97 |
| 非应税收入的影响 | -3,755,485.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 403,402.45 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -88,140.46 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 601,031.93 |
| 所得税率变动对递延税项结余的影响 | -275,688.35 |
| 所得税费用合计 | 89,969,948.65 |

（五十六）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十七）其他综合收益”。

（五十七）现金流量表项目注释

1.与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 银行存款利息收入 | 60,391,999.61 | 53,300,508.84 |
| 政府补助收入 | 4,295,115.90 | 922,322.72 |
| 其他 | 87,032,855.86 | 100,386,783.51 |
| 合计 | 151,719,971.37 | 154,609,615.07 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 往来款及其他 | 80,977,749.98 | 68,698,539.37 |
| 维修及养护费 | 11,527,925.19 | 7,359,787.75 |
| 物业管理费 | 9,829,223.63 | 11,890,535.08 |
| 专业服务费 | 5,523,961.68 | 3,849,949.03 |
| 手续费 | 4,753,578.09 | 1,383,961.86 |
| 市场推广费 | 3,076,709.71 | 748,932.82 |
| 车辆费用 | 1,795,955.25 | 2,856,703.30 |
| 业务招待费 | 1,281,334.73 | 3,722,961.23 |
| 研发费 | 907,014.71 | 3,632,268.69 |
| 合计 | 119,673,452.97 | 104,143,639.13 |

2.与投资活动有关的现金

（1）收到的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 收回结构性存款 | 1,670,000,000.00 | 1,310,000,000.00 |
| 合计 | 1,670,000,000.00 | 1,310,000,000.00 |

（2）支付的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 购买结构性存款 | 1,760,000,000.00 | 1,230,000,000.00 |
| 股权投资支付的现金 | | 89,754,417.26 |
| 合计 | 1,760,000,000.00 | 1,319,754,417.26 |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 赎回定期存款 | 1,395,156,855.80 | 784,000,000.00 |
| 合计 | 1,395,156,855.80 | 784,000,000.00 |

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 存入定期存款 | 1,346,000,000.00 | 1,237,000,000.00 |
| 合计 | 1,346,000,000.00 | 1,237,000,000.00 |

3.与筹资活动有关的现金

（1）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付现费用 | 103,588.00 | 132,315.78 |
| 其他 | | 33,202.81 |
| 合计 | 103,588.00 | 165,518.59 |

（五十八）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| **一、将净利润调节为经营活动现金流量** | | |
| 净利润 | 509,344,992.11 | 518,766,707.42 |
| 加：资产减值准备 | -320.57 | 983,553.39 |
| 信用减值损失 | -4,177,216.51 | 2,688,461.56 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 228,549,420.98 | 220,628,121.15 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 使用权资产摊销 | 615,063.97 | 185,446.43 |
| 无形资产摊销 | 29,875,991.36 | 31,085,381.29 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,888,232.08 | 7,163,062.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 7,381,983.79 | -236,387.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 451,657.41 | 23,789.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -11,814.21 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 846,191.73 | 2,513,999.79 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -27,930,043.50 | -76,683,686.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 5,053,704.17 | -694,734.70 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -7,993,675.17 | -6,820,733.83 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 23,384,876.68 | 2,255,946.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 97,958,942.53 | 27,190,604.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -219,936,216.59 | -72,684,241.19 |
| 其他 | | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 648,301,770.26 | 656,365,290.33 |
| **二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **三、现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 542,006,056.36 | 281,798,441.02 |
| 减：现金的期初余额 | 281,798,441.02 | 487,104,913.63 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 260,207,615.34 | -205,306,472.61 |

2.现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 542,006,056.36 | 281,798,441.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 542,006,056.36 | 281,798,441.02 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 542,006,056.36 | 281,798,441.02 |

3.不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
| --- | --- | --- | --- |
| 定期存款 | 2,333,000,000.00 | 2,384,000,000.00 | 计划持有至到期 |
| 未到期定期存款利息 | 125,600,549.93 | 106,030,966.85 | 计划持有至到期 |
| 使用受到限制的货币资金 | 10,134,184.00 | 10,063,961.67 | 住房补贴存款及特许经营权保证金 |
| 合计 | 2,468,734,733.93 | 2,500,094,928.52 | |

（五十九）外币货币性项目

外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | | | 208,713.46 |
| 其中：欧元 | 25,258.80 | 8.26 | 208,713.46 |

（六十）租赁

1.作为出租人

作为出租人的经营租赁

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| --- | --- | --- |
| 租赁 | 20,034,625.73 | |
| 合计 | 20,034,625.73 | |

## 七、研发支出

（一）按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 研发人员薪酬 | 8,034,649.65 | 14,365,459.13 |
| 材料费 | 2,250.46 | 6,831.86 |
| 外包支出 | 897,561.03 | 132,960.73 |
| 折旧与摊销 | 17,140.68 | 132,960.73 |
| 其他 | 7,203.22 | 3,662,638.76 |
| 合计 | 8,958,805.04 | 18,300,851.21 |
| 其中：费用化研发支出 | 8,958,805.04 | 18,130,688.55 |
| 资本化研发支出 | | 170,162.66 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 8,958,805.04 | 18,300,851.21 |

（二）符合资本化条件的研发项目开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 燃气业务研发项目 | 170,162.66 | | | | 170,162.66 | |
| 合计 | 170,162.66 | | | | 170,162.66 | |

## 八、合并范围的变更

无。

## 九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本集团的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都成燃新创燃气有限公司 | 新都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与工程施工等 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 成都适然科技有限责任公司 | 成都市 | 16,000,000.00 | 成都市 | 燃气具维修、销售等 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 成都城市气体计量检定有限公司 | 成都市 | 1,000,000.00 | 成都市 | 气体计量仪器的检定等 | 100.00 | | 设立或投资 |
| 成都液化天然气有限公司 | 成都市 | 153,000,000.00 | 成都市 | 液化天然气项目投资等 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 成都彭州蜀元液化天然气有限公司 | 彭州市 | 17,700,000.00 | 成都市 | 液化天然气项目投资 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 成都燃气发展实业有限公司 | 成都市 | 9,900,000.00 | 成都市 | 天然气、车用燃气设备等 | 40.41 | 20.20 | 设立或投资 |
| 成都成燃新繁燃气有限公司 | 新都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与工程施工等 | 60.00 | | 设立或投资 |

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都成燃大丰燃气有限公司 | 新都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与工程施工等 | 60.00 | | 设立或投资 |
| 成都成燃唐昌燃气有限公司 | 郫都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与建筑安装 | 51.00 | | 设立或投资 |
| 成都成燃威达燃气有限公司 | 郫都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与建筑安装 | 51.00 | | 设立或投资 |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | 新津区 | 7,200,000.00 | 成都市 | 燃气供应与工程施工等 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | 温江区 | 20,070,000.00 | 成都市 | 燃气供应与工程施工等 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都成燃新安燃气有限公司 | 郫都区 | 20,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与建筑安装 | 45.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 四川空港燃气有限公司 | 东部新区 | 100,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与建筑安装 | 45.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都公集实业有限责任公司 | 成华区 | 5,000,000.00 | 成都市 | 销售压缩天然气、金属材料等 | 45.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都成天天然气有限公司 | 龙泉区 | 60,000,000.00 | 成都市 | 燃气供应与建筑安装 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |

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

根据成都成燃新安燃气有限公司章程，成都成燃新安燃气有限公司经营相关事项经全体董事二分之一以上表决通过后即可实施，本公司委派成都成燃新安燃气有限公司 5 名董事中的 3 名，能够通过控制成都成燃新安燃气有限公司董事会进而控制成都成燃新安燃气有限公司。

2022 年 4 月 22 日，简阳港华燃气有限公司原则上同意本公司在四川空港燃气有限公司股东会、董事会中做出的决策，本公司能够通过与简阳港华燃气有限公司一致行动主导并实质控制四川空港燃气有限公司经营。

2022 年 8 月，本公司与成都公交资产经营管理有限公司就成都公集实业有限责任公司管理

达成一致，其原则同意本公司在成都公集实业有限责任公司股东会、董事会中依法做出的决策，本公司能够与成都公交资产经营管理有限公司一致行动主导并实质控制成都公集实业有限责任公司经营。

2.重要非全资子公司

本集团不存在重要的非全资子公司。

3.使用集团资产和清偿集团债务的重大限制

本集团不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业的名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 成都市 | 成都市 | 智能仪器仪表制造、销售、物联网技术研发、智能控制系统集成等 | 41.59 | | 权益法 |

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | 期初余额或上期发生额 |
|---|---|---|
| | 成都千嘉科技股份有限公司 | 成都千嘉科技股份有限公司 |
| 流动资产 | 900,837,738.10 | 980,616,462.90 |
| 非流动资产 | 376,975,514.49 | 272,567,612.34 |
| 资产合计 | 1,277,813,252.59 | 1,253,184,075.24 |
| 流动负债 | 449,483,322.21 | 490,949,486.10 |
| 非流动负债 | 221,075,738.15 | 120,572,989.24 |
| 负债合计 | 670,559,060.36 | 611,522,475.34 |

| 项目 | 期末余额或本期发生额<br>成都千嘉科技股份有限公司 | 期初余额或上期发生额<br>成都千嘉科技股份有限公司 |
| --- | --- | --- |
| 少数股东权益 | 8,941,995.25 | 8,374,308.81 |
| 归属于母公司股东权益 | 598,312,196.98 | 633,287,291.09 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 248,367,442.33 | 266,867,059.40 |
| 调整事项 | | |
| ——内部交易未实现利润 | 833,404.00 | 796,734.07 |
| ——其他 | 14,807,791.31 | 11,060,262.07 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 264,008,637.64 | 278,724,055.54 |
| 营业收入 | 662,297,952.46 | 844,213,375.56 |
| 净利润 | 15,440,110.26 | 100,705,485.21 |
| 综合收益总额 | 15,440,110.26 | 100,705,485.21 |
| 归属于母公司综合收益总额 | 13,892,964.94 | 99,194,665.90 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 20,795,000.00 | 21,876,340.00 |

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | 期初余额或上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| **合营企业：** | | |
| 投资账面价值合计 | 3,790,177.48 | 3,368,366.66 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| ——净利润 | 421,810.82 | -1,631,633.34 |
| ——其他综合收益 | | |
| ——综合收益总额 | 421,810.82 | -1,631,633.34 |
| **联营企业：** | | |
| 投资账面价值合计 | 227,712,134.07 | 222,172,916.73 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| ——净利润 | 14,786,327.31 | 19,956,720.78 |
| ——其他综合收益 | | |
| ——综合收益总额 | 14,786,327.31 | 19,956,720.78 |

（五）重要的共同经营

无。

# 十、政府补助

（一）涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| LNG 储备库政府补助 | 38,000,000.04 | | 1,583,333.32 | | | 36,416,666.72 | 与资产相关 |
| 安全隐患整治补助 | 5,731,848.99 | | 499,250.16 | | | 5,232,598.83 | 与资产相关 |
| 液化所拆迁重置项目 | 27,536,686.72 | | 2,466,994.26 | | -3,247,039.22 | 21,822,653.24 | 与资产相关 |
| 塔子山拆迁重置项目 | 16,982,789.05 | | 840,962.34 | | 3,247,039.22 | 19,388,865.93 | 与资产相关 |
| 丹景山 LNG 加气站服务区建设补助 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 89,751,324.80 | | 5,390,540.08 | | | 84,360,784.72 | |

（二）计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| LNG 储备库政府补助 | 1,583,333.32 | 1,583,333.32 |
| 安全隐患整治补助 | 499,250.16 | 499,250.16 |
| 液化所拆迁重置项目 | 2,466,994.26 | 2,464,482.04 |
| 塔子山拆迁重置项目 | 840,962.34 | 840,962.43 |
| 与收益相关的补助 | 4,295,115.90 | 922,322.72 |
| 合计 | 9,685,655.98 | 6,310,350.67 |

# 十一、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、长期应收款、一年内到期的非流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）金融工具的风险

1.金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 3,010,740,790.15 | | | 3,010,740,790.15 |
| 交易性金融资产 | | 500,680,706.48 | | 500,680,706.48 |
| 应收账款 | 104,166,664.46 | | | 104,166,664.46 |
| 其他应收款 | 20,350,502.74 | | | 20,350,502.74 |
| 其他权益工具投资 | | | 17,595,700.00 | 17,595,700.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 314,539.47 | | | 314,539.47 |

②2024年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 2,781,893,369.54 | | | 2,781,893,369.54 |
| 交易性金融资产 | | 410,328,000.00 | | 410,328,000.00 |
| 应收账款 | 95,968,043.59 | | | 95,968,043.59 |
| 应收款项融资 | 24,300.00 | | | 24,300.00 |
| 其他应收款 | 38,397,152.25 | | | 38,397,152.25 |
| 其他权益工具投资 | | | 20,295,776.62 | 20,295,776.62 |
| 一年内到期的非流动资产 | 753,323.26 | | | 753,323.26 |

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 应付票据 | | 24,889,133.87 | 24,889,133.87 |
| 应付账款 | | 1,210,927,020.33 | 1,210,927,020.33 |

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | | 317,920,811.38 | 317,920,811.38 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 460,471.64 | 460,471.64 |
| 租赁负债 | | 2,367,161.75 | 2,367,161.75 |
| 长期应付款 | | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 |

②2024年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付票据 | | 61,751,595.68 | 61,751,595.68 |
| 应付账款 | | 1,107,049,677.35 | 1,107,049,677.35 |
| 其他应付款 | | 259,554,876.07 | 259,554,876.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,656,963.39 | 1,656,963.39 |
| 租赁负债 | | 377,107.78 | 377,107.78 |
| 长期借款 | | 190,090.15 | 190,090.15 |
| 长期应付款 | | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 |

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1. 风险管理目标和政策

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

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

2. 信用风险

2025年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动性风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 24,889,133.87 | | | | 24,889,133.87 |
| 应付账款 | 1,210,927,020.33 | | | | 1,210,927,020.33 |
| 其他应付款 | 316,152,921.90 | | | | 316,152,921.90 |
| 一年内到期的非流动负债 | 460,471.64 | | | | 460,471.64 |
| 租赁负债 | | | 298,872.00 | 2,632,988.66 | 2,931,860.66 |
| 长期应付款 | | | | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 |
| 合计 | 1,552,429,547.74 | | 298,872.00 | 42,702,502.02 | 1,595,430,921.76 |

接上表：

| 项目 | 2024 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 61,751,595.68 | | | | 61,751,595.68 |
| 应付账款 | 1,107,049,677.35 | | | | 1,107,049,677.35 |
| 其他应付款 | 259,483,717.29 | | | | 259,483,717.29 |
| 长期借款 | | 190,090.15 | | | 190,090.15 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,656,963.39 | | | | 1,656,963.39 |
| 租赁负债 | | | 329,366.86 | 230,960.00 | 560,326.86 |
| 长期应付款 | | | | 40,069,513.36 | 40,069,513.36 |
| 合计 | 1,429,941,953.71 | 190,090.15 | 329,366.86 | 40,300,473.36 | 1,470,761,884.08 |

4.市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与欧元有关。本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2025年12月31日，除以欧元计价的长期借款（详见附注六、（三十一））外，本集团的资产及负债均为人民币余额。本集团管理层认为本集团的主要金融工具不存在重大的外汇风险敞口，本集团目前未采取任何措施规避外汇风险，但会密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

（2）利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（参见附注六、（三十一））有关，本集团持续密切关注利率变动对于本集团利率风险的影响，本集团借款均为固定利率。

## 十二、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值计量** | 227,095.37 | | 518,049,311.11 | 518,276,406.48 |
| （一）交易性金融资产 | 227,095.37 | | 500,453,611.11 | 500,680,706.48 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 227,095.37 | | 500,453,611.11 | 500,680,706.48 |
| （1）权益工具投资 | 227,095.37 | | | 227,095.37 |
| （2）结构性存款投资 | | | 500,453,611.11 | 500,453,611.11 |
| （二）其他权益工具投资 | | | 17,595,700.00 | 17,595,700.00 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | 227,095.37 | | 518,049,311.11 | 518,276,406.48 |

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

针对持有的股票投资，其年末公允价值通常按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日公允价值 | 估值技术 | 重大不可观察输入值 |
|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 500,453,611.11 | 现金流量折现法 | 预期收益率 |
| 其他权益工具投资 | 17,595,700.00 | 现金流量折现法 | 折现率 |

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产的投资中，非上市权益工具之公允价值采用现金流量折现法进行确定。估值时本集团对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的违约损失率或折现率和考虑折价溢价调整。

（四）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 十三、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本集团的母公司有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 成都市 | 投资 | 402,740.00 | 36.90 | 36.90 |

（三）本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益。

（四）本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注九、（四）在合营企业或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 合营或联营企业与本集团关系 |
|---|---|
| 成都华润燃气工程有限公司 | 本集团之联营企业 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 本集团之联营企业 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 本集团之联营企业 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 本集团之联营企业 |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 本集团之联营企业 |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 本集团之联营企业 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 本集团之合营企业 |

（五）本集团的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
| --- | --- |
| 成都城投建筑工程有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市市政开发总公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投智慧城市科技有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投工程咨询有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都天府艺术公园投资有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投置地集团有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投集团兴西华建设有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都蓉源能源发展有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都金信源建设投资有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市蓉城管线投资有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都文殊坊经营管理有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市睿华建设投资有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 中房集团成都房地产开发有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都花园物业管理有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都干道齐通基础工程公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都统建锦城投资发展有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市郫都区菁芙蓉红光幼儿园有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投资产经营管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投教育投资管理集团有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都统建城市建设开发有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投城建科技有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投市政机械化施工有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投皓瑞置地有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投土地整理开发有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投皓诚置地有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投青和文化发展有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城侠南群益企业管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投供应链管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 湖北千川门窗有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都高新区菁芙蓉锦城幼儿园 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市武侯区领川外国语学校 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
| --- | --- |
| 成都天府奥体城投资发展有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投泊寓资产管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市中锦建设投资有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城投锦昱置地有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都城侠锦创企业管理有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都极目投资有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都奥体城誉东城市建设开发有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市统建土地整理房屋开发有限责任公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 成都市锦昇建设发展有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 四川省中油天然气管道有限公司 | 控股股东及实际控制人控制的其他企业 |
| 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 昆明城市燃气规划设计院有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆燃气设计研究院有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 华润(南京)市政设计有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 华润燃气产业发展有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 润智科技有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 深圳华望企业管理有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 华润燃气能源发展有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 彭州华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 宜宾市南溪区天然气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆燃气集团股份有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 德阳华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 眉山华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 内江华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 达州华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 抚州华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 格尔木华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 西宁市湟中区华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 西宁祥润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 海东华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 渠县华润燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 武汉华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 隆昌华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 郑州华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
| --- | --- |
| 临海华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 什邡华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 海城华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 万源华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 大竹华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 清镇华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 开江华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 镇江华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 宜宾华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 高县三鼎天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 筠连县三鼎天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 长宁县三鼎天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 宜宾天然气发展有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 西安华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 海东平安华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 屏山县凤凰天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 广汉市城市燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆合川燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆涪陵燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆中梁山渝能燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆璧山天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆巫溪燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆市开州区燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆忠县燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆永川燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆丰都燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆长南天然气输配有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆渝长燃气自来水有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆巴南天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆江津天然气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 重庆大足燃气有限责任公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 资中华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 安岳华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 内江沱江华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
| --- | --- |
| 西宁华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 通江华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 千阳华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 昆明煤气（集团）控股有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 湖南保靖渝燃能源有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 邯郸华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 南通华润燃气有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 郑州华润燃气股份有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 昆明煤气(集团)控股有限公司 | 华润燃气控制的其他企业 |
| 成都新都港华燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 简阳港华燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 新津港华燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 成都益民投资集团有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 成都兴城投资集团有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 成都产业投资集团有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 成都昌达资源开发有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 成都市公共交通集团有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 四川农村商业联合银行股份有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 绵阳港华燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 中江港华燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 大连华润燃气有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 名气家（成都）生活服务有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
| --- | --- |
| 港华投资有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 四川省丹丹郫县豆瓣集团股份有限公司 | 关联自然人直接或者间接控制及担任董事、高级管理人员的其他企业 |
| 华润燃气投资（中国）有限公司 | 持股 5%以上的法人股东及其一致行动人 |

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 工程施工费 | 33,788,184.46 | 59,958,348.16 |
| 成都市市政开发总公司 | 工程施工费 | 1,898,556.05 | 15,340.45 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 工程施工费 | 709,142.71 | 2,723,796.14 |
| 成都城投建筑工程有限公司 | 工程施工费 | 365,965.56 | 286,615.02 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 工程施工费 | 122,000.00 | 626,379.02 |
| 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 工程施工费 | 4,733.50 | 6,355,058.55 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 工程施工设计费 | 6,999,165.36 | 12,834,235.23 |
| 昆明城市燃气规划设计院有限公司 | 工程施工设计费 | | 194,937.71 |
| 重庆燃气设计研究院有限责任公司 | 工程施工设计费 | | 147,646.51 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 改造工程施工费 | 2,558,438.45 | 1,182,171.43 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 改造工程施工费 | 1,154,626.97 | |
| 成都市市政开发总公司 | 改造工程施工费 | 507,665.34 | |
| 华润(南京)市政设计有限公司 | 改造工程施工费 | 948.11 | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 改造工程设计费 | 961,222.45 | 656,789.36 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 基建业务施工费 | 7,702,372.70 | 14,061,285.96 |
| 成都市市政开发总公司 | 基建业务施工费 | 4,110,444.37 | 598,790.95 |
| 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 基建业务施工费 | 868,870.37 | 26,760,796.04 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 基建业务施工费 | 109,435.32 | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 基建业务设计费 | 2,282,636.00 | 4,388,084.36 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 采购燃气计量表和其他燃气用具及安装 | 15,549,374.46 | 25,475,296.96 |
| 华润燃气产业发展有限公司 | 采购燃气计量表和其他燃气用具及安装 | 5,639,791.92 | 25,600,497.37 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 润智科技有限公司 | 采购燃气行业管理软件设计开发服务 | 6,391,205.37 | 160,094.34 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 采购燃气行业管理软件设计开发服务 | 3,667,953.43 | 4,518,893.83 |
| 深圳华望企业管理有限公司 | 采购燃气行业管理软件设计开发服务 | 3,360,566.04 | |
| 润智科技有限公司 | 采购信息化服务 | | 6,366,022.93 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 采购信息化服务 | | 1,350,511.14 |
| 华润(南京)市政设计有限公司 | 采购信息化服务 | | 124,478.00 |
| 成都新都港华燃气有限公司 | 采购信息化服务 | | 14,482.50 |
| 华润燃气能源发展有限公司 | 天然气 | 131,897,652.93 | 133,311,966.52 |
| 简阳港华燃气有限公司 | 天然气 | 14,040,000.00 | 15,600,000.00 |
| 新津港华燃气有限公司 | 天然气 | 24,966.33 | |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 服务费 | 3,885,148.57 | |
| 成都千嘉科技有限公司 | 服务费 | 1,096,656.98 | |
| 华润(南京)市政设计有限公司 | 服务费 | 332,901.89 | |
| 成都城投工程咨询有限公司 | 服务费 | 105,000.00 | |
| 成都新都港华燃气有限公司 | 服务费 | 6,259.25 | |
| 成都城投智慧城市科技有限公司 | 服务费 | | 22,793.05 |
| 成都新都港华燃气有限公司 | 服务费 | | |
| 华润燃气投资（中国）有限公司 | 信息技术服务费 | 91,494.17 | 526,891.65 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 其他 | 147,003.10 | |
| 成都城投智慧城市科技有限公司 | 其他 | 8,529.22 | |
| 重庆燃气集团股份有限公司 | 其他 | 6,687.18 | |
| 华润燃气产业发展有限公司 | 其他 | 2,927.52 | |
| 合计 | | 250,398,526.08 | 343,862,203.18 |

（2）出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 彭州华润燃气有限公司 | 天然气销售 | 5,670,255.36 | |
| 成都城投市政机械化施工有限公司 | 天然气销售 | 4,088,406.39 | |
| 成都兴城投资集团有限公司 | 天然气销售 | 2,998,122.77 | 3,244,587.53 |
| 成都天府艺术公园投资有限公司 | 天然气销售 | 1,919,113.75 | 2,006,609.34 |
| 四川农村商业联合银行股份有限公司 | 天然气销售 | 1,499,020.84 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都花园物业管理有限责任公司 | 天然气销售 | 1,314,977.59 | 1,098,656.10 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 天然气销售 | 1,105,474.02 | 1,283,996.11 |
| 成都城投城建科技有限公司 | 天然气销售 | 1,046,101.62 | 545,610.19 |
| 新津港华燃气有限公司 | 天然气销售 | 879,483.97 | 2,666,742.10 |
| 成都市公共交通集团有限公司 | 天然气销售 | 750,668.84 | |
| 成都城投置地集团有限公司 | 天然气销售 | 692,210.56 | 682,846.06 |
| 成都统建城市建设开发有限责任公司 | 天然气销售 | 489,403.40 | 466,988.12 |
| 成都文殊坊经营管理有限责任公司 | 天然气销售 | 434,575.48 | 826,159.02 |
| 中房集团成都房地产开发有限公司 | 天然气销售 | 357,978.76 | 448,072.83 |
| 成都市睿华建设投资有限责任公司 | 天然气销售 | 261,212.86 | 376,586.14 |
| 成都金信源建设投资有限责任公司 | 天然气销售 | 128,518.31 | 115,264.21 |
| 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 天然气销售 | 97,630.02 | 95,802.22 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 天然气销售 | 89,818.44 | 103,986.36 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 天然气销售 | 89,792.90 | 103,960.77 |
| 成都益民投资集团有限公司 | 天然气销售 | 84,623.80 | 84,291.51 |
| 成都城投资产经营管理有限公司 | 天然气销售 | 67,690.26 | 70,814.83 |
| 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 天然气销售 | 63,477.56 | 54,390.80 |
| 成都城投集团兴西华建设有限公司 | 天然气销售 | 28,387.22 | 19,960.64 |
| 成都统建锦城投资发展有限公司 | 天然气销售 | 21,149.59 | 70,391.41 |
| 成都市郫都区菁芙蓉红光幼儿园有限责任公司 | 天然气销售 | 18,841.30 | 21,040.10 |
| 成都市蓉城管线投资有限公司 | 天然气销售 | 15,457.13 | 16,611.15 |
| 成都城投智慧城市科技有限公司 | 天然气销售 | 13,961.07 | 13,336.86 |
| 成都蓉源能源发展有限责任公司 | 天然气销售 | 9,677.24 | 14,093.50 |
| 成都市市政开发总公司 | 天然气销售 | 8,506.08 | 20,990.39 |
| 成都城投教育投资管理集团有限公司 | 天然气销售 | 2,694.42 | 5,065.69 |
| 成都干道齐通基础工程公司 | 天然气销售 | | 1,683.85 |
| 成都产业投资集团有限公司 | 天然气销售 | | 91,531.67 |
| 成都昌达资源开发有限公司 | 天然气销售 | | 60,513.23 |
| 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 天然气安装服务 | 3,136,541.75 | |
| 成都城投皓诚置地有限公司 | 天然气安装服务 | 2,193,091.26 | 430,889.32 |
| 成都城投皓瑞置地有限公司 | 天然气安装服务 | 2,159,420.40 | 5,522,635.92 |
| 成都金信源建设投资有限责任公司 | 天然气安装服务 | 564,567.96 | 10,625,257.29 |
| 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 天然气安装服务 | 413,428.16 | |
| 成都城投青和文化发展有限公司 | 天然气安装服务 | 193,242.72 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都城侠南群益企业管理有限公司 | 天然气安装服务 | 151,719.42 | |
| 成都兴城投资集团有限公司 | 天然气安装服务 | 78,246.91 | |
| 成都天府艺术公园投资有限公司 | 天然气安装服务 | 77,151.46 | |
| 成都花园物业管理有限责任公司 | 天然气安装服务 | 10,073.79 | |
| 成都城投集团兴西华建设有限公司 | 天然气安装服务 | | 36,567.96 |
| 成都城投土地整理开发有限公司 | 天然气安装服务 | | 124,435.92 |
| 成都城投皓诚置地有限公司 | 天然气改造服务 | 192,330.10 | |
| 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 天然气改造服务 | 144,468.79 | 62,719.92 |
| 成都城投土地整理开发有限公司 | 天然气改造服务 | 47,504.86 | |
| 成都城投皓瑞置地有限公司 | 天然气改造服务 | 33,320.38 | 576,582.52 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 天然气改造服务 | 5,727.55 | |
| 成都城投城建科技有限公司 | 天然气改造服务 | | 909,592.84 |
| 成都市蓉城管线投资有限公司 | 天然气改造服务 | | 404,577.58 |
| 成都益民投资集团有限公司 | 天然气改造服务 | | 25,562.60 |
| 成都城投供应链管理有限公司 | 销售燃气具 | 13,164,335.73 | |
| 湖北千川门窗有限公司 | 销售燃气具 | 7,466,843.77 | |
| 成都金信源建设投资有限责任公司 | 销售燃气具 | 6,526,438.34 | |
| 成都城投皓诚置地有限公司 | 销售燃气具 | 1,749,613.27 | 262,688.50 |
| 成都城投建筑工程有限公司 | 销售燃气具 | 1,677,786.83 | |
| 华润燃气产业发展有限公司 | 销售燃气具 | 84,893.00 | |
| 内江华润燃气有限公司 | 销售燃气具 | 56,591.59 | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 销售燃气具 | 53,360.21 | 846,087.59 |
| 彭州华润燃气有限公司 | 销售燃气具 | 23,613.54 | |
| 眉山华润燃气有限公司 | 销售燃气具 | 9,590.62 | |
| 德阳华润燃气有限公司 | 销售燃气具 | 7,063.00 | |
| 达州华润燃气有限公司 | 销售燃气具 | 870.97 | |
| 宜宾市南溪区天然气有限公司 | 销售燃气具 | | 214,220.35 |
| 彭州华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 776,355.66 | 488,066.98 |
| 成都千嘉科技有限公司 | 信息化资源服务 | 301,366.10 | |
| 西宁华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 144,905.66 | |
| 眉山华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 105,113.21 | 142,830.19 |
| 内江华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 99,646.80 | 112,145.67 |
| 清镇华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 93,584.90 | 3,018.86 |
| 德阳华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 45,679.24 | 42,122.64 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 安岳华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 41,838.12 | 68,509.06 |
| 新津港华燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 36,716.98 | |
| 成都市武侯区领川外国语学校 | 信息化资源服务 | 34,919.73 | |
| 海东华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 31,698.11 | 33,066.04 |
| 资中华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 26,556.60 | 29,150.94 |
| 宜宾华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 24,552.84 | 85,566.03 |
| 西安华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 24,150.95 | 54,815.47 |
| 什邡华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 22,547.17 | 41,509.43 |
| 通江华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 10,566.04 | |
| 隆昌华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 10,452.83 | 14,292.45 |
| 大竹华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 9,056.60 | 22,276.60 |
| 渠县华润燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | 6,792.45 | 6,037.74 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | 5,924.53 | 11,264.15 |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | 5,377.36 | |
| 绵阳港华燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 4,037.74 | |
| 中江港华燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 3,301.89 | |
| 内江沱江华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 3,028.30 | 16,273.58 |
| 海东平安华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 3,018.87 | 27,169.81 |
| 达州华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | 1,509.43 | |
| 成都高新区菁芙蓉锦城幼儿园 | 信息化资源服务 | 177.36 | 177.36 |
| 抚州华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.77 |
| 格尔木华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 15,613.21 |
| 西宁市湟中区华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 84,528.30 |
| 西宁祥润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.77 |
| 武汉华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.77 |
| 郑州华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 767.59 |
| 临海华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.77 |
| 海城华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.77 |
| 万源华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 9,056.60 |
| 开江华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 21,640.00 |
| 镇江华润燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 383.78 |
| 高县三鼎天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 24,245.28 |
| 筠连县三鼎天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 53,113.20 |
| 长宁县三鼎天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 5,283.02 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 宜宾天然气发展有限公司 | 信息化资源服务 | | 46,509.44 |
| 宜宾市南溪区天然气有限公司 | 信息化资源服务 | | 8,301.89 |
| 屏山县凤凰天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 3,018.87 |
| 广汉市城市燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 52,119.24 |
| 重庆合川燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 36,226.42 |
| 重庆涪陵燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 33,207.55 |
| 重庆中梁山渝能燃气有限公司 | 信息化资源服务 | | 6,037.74 |
| 重庆璧山天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 12,830.19 |
| 重庆巫溪燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 754.72 |
| 重庆市开州区燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 11,320.76 |
| 重庆忠县燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 3,018.87 |
| 重庆永川燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 43,018.87 |
| 重庆丰都燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 12,830.19 |
| 重庆长南天然气输配有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 6,037.74 |
| 重庆渝长燃气自来水有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 3,773.59 |
| 重庆巴南天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 18,113.21 |
| 重庆江津天然气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 24,150.95 |
| 重庆大足燃气有限责任公司 | 信息化资源服务 | | 18,113.21 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 信息化资源服务 | | 119,673.34 |
| 重庆燃气集团股份有限公司 | 其他 | 3,479,817.85 | |
| 内江华润燃气有限公司 | 其他 | 1,055,122.12 | 438,079.47 |
| 西宁华润燃气有限公司 | 其他 | 926,017.70 | |
| 清镇华润燃气有限公司 | 其他 | 598,053.10 | 24,332.04 |
| 南通华润燃气有限公司 | 其他 | 558,971.68 | |
| 眉山华润燃气有限公司 | 其他 | 352,079.65 | 323,141.59 |
| 德阳华润燃气有限公司 | 其他 | 212,212.39 | 212,212.39 |
| 海东华润燃气有限公司 | 其他 | 202,566.37 | 192,920.35 |
| 彭州华润燃气有限公司 | 其他 | 181,185.84 | 445,986.80 |
| 西安华润燃气有限公司 | 其他 | 154,336.28 | 202,566.37 |
| 安岳华润燃气有限公司 | 其他 | 137,005.31 | 123,000.35 |
| 什邡华润燃气有限公司 | 其他 | 135,044.25 | 265,265.49 |
| 海东平安华润燃气有限公司 | 其他 | 115,752.21 | 77,168.14 |
| 资中华润燃气有限公司 | 其他 | 96,460.18 | 103,628.32 |
| 通江华润燃气有限公司 | 其他 | 79,692.03 | 9,180.00 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都千嘉科技有限公司 | 其他 | 69,854.87 | |
| 大竹华润燃气有限公司 | 其他 | 57,876.11 | 67,056.11 |
| 隆昌华润燃气有限公司 | 其他 | 53,053.10 | 43,407.08 |
| 渠县华润燃气有限责任公司 | 其他 | 41,814.16 | 37,168.14 |
| 达州华润燃气有限公司 | 其他 | 16,973.45 | 20,160.00 |
| 内江沱江华润燃气有限公司 | 其他 | 13,938.05 | 23,230.09 |
| 宜宾华润燃气有限公司 | 其他 | 13,938.05 | 209,070.80 |
| 邯郸华润燃气有限公司 | 其他 | 1,784.07 | |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 其他 | 536.28 | 2,016.00 |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 其他 | | |
| 成都市武侯区领川外国语学校 | 其他 | | 234,650.00 |
| 西宁市湟中区华润燃气有限公司 | 其他 | | 540,176.99 |
| 万源华润燃气有限公司 | 其他 | | 57,408.21 |
| 开江华润燃气有限公司 | 其他 | | 9,180.00 |
| 高县三鼎天然气有限责任公司 | 其他 | | 130,088.50 |
| 筠连县三鼎天然气有限责任公司 | 其他 | | 69,690.27 |
| 长宁县三鼎天然气有限责任公司 | 其他 | | 32,522.12 |
| 宜宾天然气发展有限公司 | 其他 | | 213,716.81 |
| 宜宾市南溪区天然气有限公司 | 其他 | | 51,106.19 |
| 屏山县凤凰天然气有限责任公司 | 其他 | | 18,584.07 |
| 广汉市城市燃气有限公司 | 其他 | | 190,486.73 |
| 千阳华润燃气有限公司 | 其他 | | 28,938.05 |
| 昆明煤气（集团）控股有限公司 | 其他 | | 168,805.31 |
| 重庆合川燃气有限责任公司 | 其他 | | 231,504.42 |
| 重庆涪陵燃气有限责任公司 | 其他 | | 212,212.39 |
| 重庆中梁山渝能燃气有限公司 | 其他 | | 38,584.07 |
| 重庆璧山天然气有限责任公司 | 其他 | | 81,991.15 |
| 湖南保靖渝燃能源有限公司 | 其他 | | 4,823.01 |
| 重庆巫溪燃气有限责任公司 | 其他 | | 4,823.01 |
| 重庆市开州区燃气有限责任公司 | 其他 | | 72,345.13 |
| 重庆忠县燃气有限责任公司 | 其他 | | 18,584.07 |
| 重庆永川燃气有限责任公司 | 其他 | | 274,911.50 |
| 重庆丰都燃气有限责任公司 | 其他 | | 81,991.15 |
| 重庆长南天然气输配有限责任公司 | 其他 | | 38,584.07 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 重庆渝长燃气自来水有限责任公司 | 其他 | | 24,115.04 |
| 重庆巴南天然气有限责任公司 | 其他 | | 115,752.21 |
| 重庆江津天然气有限责任公司 | 其他 | | 154,336.28 |
| 重庆大足燃气有限责任公司 | 其他 | | 111,504.42 |
| 大连华润燃气有限公司 | 其他 | | 14,220.00 |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 管输服务 | 1,293,139.93 | 1,630,637.60 |
| 合计 | | 76,189,168.43 | 44,202,162.96 |

2.关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 房屋 | 1,433,897.14 | 1,449,006.92 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 房屋 | 2,333,645.72 | 2,309,325.72 |
| 成都城投资产经营管理有限公司 | 房屋 | 2,317,692.68 | 2,288,791.99 |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 管道租赁 | 776,699.03 | 776,699.03 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 管道租赁 | | 92,233.00 |

3.代收代付社保公积金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 2,634,475.29 | 1,830,384.44 |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 1,928,416.50 | 1,360,789.39 |
| 简阳港华燃气有限公司 | 351,131.52 | 216,633.42 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 576,586.49 | 525,646.79 |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 206,564.00 | 218,390.26 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 200,403.21 | |
| 眉山华润燃气有限公司 | 126,293.54 | |
| 合计 | 6,023,870.55 | 4,151,844.30 |

4.关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 7,307,675.97 | 11,179,800.00 |

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北千川门窗有限公司 | 6,818,904.31 | 272,756.17 |
| 应收账款 | 成都城投供应链管理有限公司 | 5,950,279.75 | 238,011.19 |
| 应收账款 | 成都城投皓诚置地有限公司 | 1,383,944.10 | 55,357.76 |
| 应收账款 | 成都城投皓瑞置地有限公司 | 774,333.00 | 193,583.25 |
| 应收账款 | 西宁华润燃气有限公司 | 686,000.00 | 49,240.00 |
| 应收账款 | 成都城投资产经营管理有限公司 | 548,074.15 | 137,018.54 |
| 应收账款 | 彭州华润燃气有限公司 | 528,550.00 | 30,204.50 |
| 应收账款 | 清镇华润燃气有限公司 | 400,000.00 | 16,000.00 |
| 应收账款 | 成都城投市政机械化施工有限公司 | 370,209.42 | 14,808.38 |
| 应收账款 | 四川农村商业联合银行股份有限公司 | 272,547.35 | 10,901.89 |
| 应收账款 | 海东华润燃气有限公司 | 187,500.00 | 7,500.00 |
| 应收账款 | 德阳华润燃气有限公司 | 163,063.00 | 13,072.52 |
| 应收账款 | 安岳华润燃气有限公司 | 132,200.00 | 9,195.00 |
| 应收账款 | 资中华润燃气有限公司 | 128,500.00 | 10,140.00 |
| 应收账款 | 大竹华润燃气有限公司 | 119,900.00 | 18,693.50 |
| 应收账款 | 宜宾华润燃气有限公司 | 110,200.00 | 9,918.00 |
| 应收账款 | 通江华润燃气有限公司 | 87,500.00 | 6,000.00 |
| 应收账款 | 渠县华润燃气有限责任公司 | 78,650.00 | 10,345.50 |
| 应收账款 | 成都华润燃气工程有限公司 | 66,968.63 | 2,678.75 |
| 应收账款 | 内江华润燃气有限公司 | 58,326.07 | 2,473.04 |
| 应收账款 | 成都千嘉科技股份有限公司 | 50,121.00 | 3,703.83 |
| 应收账款 | 新津港华燃气有限公司 | 37,400.00 | 2,696.00 |
| 应收账款 | 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 34,614.39 | 8,653.60 |
| 应收账款 | 简阳港华燃气有限公司 | 31,205.88 | 31,205.88 |
| 应收账款 | 成都统建城市建设开发有限责任公司 | 30,671.73 | 1,226.87 |
| 应收账款 | 成都兴城投资集团有限公司 | 27,469.62 | 1,098.78 |
| 应收账款 | 什邡华润燃气有限公司 | 21,800.00 | 872.00 |
| 应收账款 | 内江沱江华润燃气有限公司 | 18,150.00 | 1,633.50 |
| 应收账款 | 隆昌华润燃气有限公司 | 16,350.00 | 926.50 |
| 应收账款 | 成都华润燃气设计有限公司 | 12,961.70 | 8,726.94 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 达州华润燃气有限公司 | 12,500.00 | 1,125.00 |
| 应收账款 | 成都天府奥体城投资发展有限公司 | 9,895.47 | 395.82 |
| 应收账款 | 成都金信源建设投资有限责任公司 | 9,102.96 | 364.12 |
| 应收账款 | 成都统建锦城投资发展有限公司 | 7,069.95 | 537.95 |
| 应收账款 | 四川联发天然气有限责任公司 | 5,080.45 | 369.31 |
| 应收账款 | 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 3,189.25 | 127.57 |
| 应收账款 | 中房集团成都房地产开发有限公司 | 1,848.51 | 73.94 |
| 应收账款 | 名气家（成都）生活服务有限公司 | 1,680.00 | 655.20 |
| 应收账款 | 成都市蓉城管线投资有限公司 | 985.59 | 39.42 |
| 应收账款 | 成都蓉源能源发展有限责任公司 | 862.92 | 34.52 |
| 应收账款 | 成都城投建筑工程有限公司 | 1.61 | 0.06 |
| 应收账款 | 成都城投置地集团有限公司 | | |
| | 小计 | 19,198,610.81 | 1,172,364.80 |
| 预付款项 | 简阳港华燃气有限公司 | 17,046,680.37 | |
| 预付款项 | 成都华润燃气工程有限公司 | 4,499,098.67 | |
| 预付款项 | 华润燃气能源发展有限公司 | 2,745,397.26 | |
| 预付款项 | 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 96,836.90 | |
| 预付款项 | 四川联发天然气有限责任公司 | 7,000.00 | |
| | 小计 | 24,395,013.20 | |
| 其他应收款项 | 深圳华望企业管理有限公司 | 408,794.00 | |
| 其他应收款项 | 四川联发天然气有限责任公司 | 382,793.88 | 2,586.60 |
| 其他应收款项 | 成都城投资产经营管理有限公司 | 143,039.60 | 136,039.60 |
| 其他应收款项 | 华润燃气产业发展有限公司 | 59,866.80 | 29,933.40 |
| 其他应收款项 | 成都华润燃气工程有限公司 | 39,831.11 | 2,788.18 |
| 其他应收款项 | 成都华润燃气设计有限公司 | 34,381.60 | |
| 其他应收款项 | 彭州华润燃气有限公司 | 30,000.00 | 2,100.00 |
| 其他应收款项 | 成都城投土地整理开发有限公司 | 22,146.00 | 6,643.80 |
| 其他应收款项 | 德阳华润燃气有限公司 | 10,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应收款项 | 眉山华润燃气有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应收款项 | 什邡华润燃气有限公司 | 10,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应收款项 | 清镇华润燃气有限公司 | 10,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应收款项 | 海东平安华润燃气有限公司 | 5,000.00 | 1,500.00 |
| 其他应收款项 | 隆昌华润燃气有限公司 | 5,000.00 | 1,500.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款项 | 资中华润燃气有限公司 | 4,000.00 | 1,200.00 |
| 其他应收款项 | 西安华润燃气有限公司 | 3,750.00 | 1,125.00 |
| 其他应收款项 | 安岳华润燃气有限公司 | 2,472.00 | 741.60 |
| 其他应收款项 | 渠县华润燃气有限责任公司 | 726.00 | 217.80 |
| | 小计 | 1,181,800.99 | 195,375.98 |
| | 合计 | 44,775,425.00 | 1,367,740.78 |

续上表：

| 项目名称 | 关联方 | 期初金额 | |
|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 成都城投皓瑞置地有限公司 | 708,349.51 | 63,751.46 |
| 应收账款 | 中房集团成都房地产开发有限公司 | 134,323.16 | 12,429.51 |
| 应收账款 | 成都华润燃气工程有限公司 | 78,984.04 | 3,159.36 |
| 应收账款 | 成都城投置地集团有限公司 | 40,641.78 | 1,637.90 |
| 应收账款 | 成都城投资产经营管理有限公司 | 13,730.22 | 549.21 |
| 应收账款 | 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 13,549.34 | 541.97 |
| 应收账款 | 成都兴城投资集团有限公司 | 10,513.70 | 1,651.82 |
| 应收账款 | 成都华润燃气设计有限公司 | 4,411.21 | 176.45 |
| 应收账款 | 成都统建锦城投资发展有限公司 | 3,054.24 | 122.17 |
| 应收账款 | 四川联发天然气有限责任公司 | 0.45 | 0.04 |
| | 小计 | 1,007,557.65 | 84,019.89 |
| 预付款项 | 成都华润燃气工程有限公司 | 4,044,568.37 | |
| 预付款项 | 四川联发天然气有限责任公司 | 7,000.00 | |
| | 小计 | 4,051,568.37 | |
| 其他应收款项 | 四川联发天然气有限责任公司 | 452,879.76 | |
| 其他应收款项 | 华润燃气产业发展有限公司 | 59,866.80 | 17,960.04 |
| 其他应收款项 | 成都城投土地整理开发有限公司 | 22,146.00 | 780.22 |
| | 小计 | 534,892.56 | 18,740.26 |
| | 合计 | 5,594,018.58 | 102,760.15 |

2.应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 成都华润燃气工程有限公司 | 270,609,185.72 | 304,439,275.75 |
| 应付账款 | 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 37,893,077.41 | 12,543,675.36 |
| 应付账款 | 华润燃气产业发展有限公司 | 16,375,322.89 | 11,286,457.34 |
| 应付账款 | 简阳港华燃气有限公司 | 14,957,563.74 | |
| 应付账款 | 成都千嘉科技股份有限公司 | 12,521,699.10 | |
| 应付账款 | 成都华润燃气设计有限公司 | 11,651,902.24 | 5,277,877.72 |
| 应付账款 | 成都市市政开发总公司 | 1,755,182.36 | 140,520.70 |
| 应付账款 | 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 1,320,015.29 | |
| 应付账款 | 成都城投建筑工程有限公司 | 49,393.95 | |
| 应付账款 | 港华投资有限公司 | 22,591.54 | |
| 应付账款 | 润智科技有限公司 | 2,931.15 | |
| 应付账款 | 成都智慧千嘉科技服务有限公司 | | 508,095.93 |
| 应付账款 | 郑州华润燃气股份有限公司 | | 32,623.14 |
| | 小计 | 367,158,865.39 | 334,228,525.94 |
| 合同负债 | 成都市蓉城管线投资有限公司 | 10,716,127.77 | 10,716,127.77 |
| 合同负债 | 成都兴城投资集团有限公司 | 10,567,580.41 | 10,064,907.20 |
| 合同负债 | 成都城投锦昱置地有限公司 | 9,002,784.67 | 512,228.62 |
| 合同负债 | 成都城投置地集团有限公司 | 3,499,175.62 | |
| 合同负债 | 成都城投皓诚置地有限公司 | 2,233,726.39 | 2,750,740.77 |
| 合同负债 | 成都天府艺术公园投资有限公司 | 2,177,456.42 | 1,219,290.42 |
| 合同负债 | 成都城投建筑工程有限公司 | 1,925,463.30 | 2,740,736.70 |
| 合同负债 | 成都市沙河综合整治工程项目管理有限公司 | 1,381,126.22 | 649,030.29 |
| 合同负债 | 成都市中锦建设投资有限责任公司 | 1,305,967.51 | 197.51 |
| 合同负债 | 成都城投集团兴西华建设有限公司 | 1,041,663.72 | 1,042,778.19 |
| 合同负债 | 成都极目投资有限公司 | 981,043.69 | 981,043.69 |
| 合同负债 | 湖北千川门窗有限公司 | 789,282.35 | 1,432,415.18 |
| 合同负债 | 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 756,879.33 | 1,398,824.33 |
| 合同负债 | 成都奥体城誉东城市建设开发有限公司 | 568,563.10 | |
| 合同负债 | 成都城投土地整理开发有限公司 | 563,973.60 | 564,167.77 |
| 合同负债 | 成都城投供应链管理有限公司 | 527,696.19 | 8,939,706.72 |
| 合同负债 | 成都市锦昇建设发展有限公司 | 369,899.03 | |
| 合同负债 | 中房集团成都房地产开发有限公司 | 286,238.94 | 69,791.07 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 | 成都金信源建设投资有限责任公司 | 205,125.65 | 4,706,032.61 |
| 合同负债 | 成都统建城市建设开发有限责任公司 | 117,126.90 | 117,126.90 |
| 合同负债 | 华润燃气投资（中国）有限公司 | 80,701.45 | 80,701.45 |
| 合同负债 | 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 65,721.50 | |
| 合同负债 | 四川省丹丹郫县豆瓣集团股份有限公司 | 63,656.80 | |
| 合同负债 | 成都荣和天然气有限责任公司 | 63,264.00 | 150,000.00 |
| 合同负债 | 安岳华润燃气有限公司 | 62,553.98 | |
| 合同负债 | 成都益民投资集团有限公司 | 40,189.39 | 40,189.39 |
| 合同负债 | 成都文殊坊经营管理有限责任公司 | 39,172.80 | 39,173.40 |
| 合同负债 | 成都华润燃气设计有限公司 | 25,000.00 | 30,000.00 |
| 合同负债 | 成都市公共交通集团有限公司 | 21,718.45 | |
| 合同负债 | 昆明煤气(集团)控股有限公司 | 21,360.00 | |
| 合同负债 | 彭州华润燃气有限公司 | 19,560.00 | |
| 合同负债 | 达州华润燃气有限公司 | 19,210.63 | |
| 合同负债 | 成都统建锦城投资发展有限公司 | 13,989.38 | |
| 合同负债 | 成都市武侯区领川外国语学校 | 12,687.50 | |
| 合同负债 | 成都城投泊寓资产管理有限公司 | 9,708.74 | 9,708.74 |
| 合同负债 | 成都城侠锦创企业管理有限公司 | 9,363.11 | 246,354.37 |
| 合同负债 | 内江华润燃气有限公司 | 8,052.48 | |
| 合同负债 | 成都市统建土地整理房屋开发有限责任公司 | 6,994.69 | |
| 合同负债 | 什邡华润燃气有限公司 | 6,400.00 | |
| 合同负债 | 德阳华润燃气有限公司 | 6,250.44 | |
| 合同负债 | 成都市市政开发总公司 | 4,295.34 | 5,319.00 |
| 合同负债 | 成都花园物业管理有限责任公司 | 3,515.93 | 35,955.28 |
| 合同负债 | 成都华润燃气工程有限公司 | 3,336.50 | 7,577.71 |
| 合同负债 | 资中华润燃气有限公司 | 2,800.00 | |
| 合同负债 | 四川联发天然气有限责任公司 | 1,381.58 | 22,968.75 |
| 合同负债 | 隆昌华润燃气有限公司 | 40.00 | |
| 合同负债 | 成都城投皓瑞置地有限公司 | | 2,659,905.83 |
| 合同负债 | 成都城投青和文化发展有限公司 | | 193,242.72 |
| 合同负债 | 成都城侠南群益企业管理有限公司 | | 151,719.42 |
| 合同负债 | 成都昌达资源开发有限公司 | | 3,684.55 |
| 合同负债 | 成都蓉源能源发展有限责任公司 | | 200.00 |
| | 小计 | 49,627,825.50 | 51,581,846.35 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款项 | 华润燃气郑州工程建设有限公司 | 11,512,596.74 | 1,330,377.98 |
| 其他应付款项 | 成都华润燃气工程有限公司 | 6,816,967.44 | 4,040,038.20 |
| 其他应付款项 | 成都千嘉科技股份有限公司 | 5,342,258.92 | |
| 其他应付款项 | 成都城投资产经营管理有限公司 | 2,825,206.40 | 492,100.00 |
| 其他应付款项 | 成都华润燃气设计有限公司 | 2,352,662.45 | 918,609.00 |
| 其他应付款项 | 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 1,496,902.65 | |
| 其他应付款项 | 润智科技有限公司 | 579,265.61 | 579,265.61 |
| 其他应付款项 | 成都统建锦城投资发展有限公司 | 138,698.00 | |
| 其他应付款项 | 四川省中油天然气管道有限公司 | 137,025.81 | |
| 其他应付款项 | 简阳港华燃气有限公司 | 133,521.16 | |
| 其他应付款项 | 成都兴城投资集团有限公司 | 105,666.00 | |
| 其他应付款项 | 华润燃气投资（中国）有限公司 | 86,256.19 | 56,256.19 |
| 其他应付款项 | 成都城投建筑工程有限公司 | 18,792.45 | |
| 其他应付款项 | 成都市中锦建设投资有限责任公司 | 7,360.00 | 7,360.00 |
| 其他应付款项 | 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 1,550.00 | 1,550.00 |
| | 小计 | 31,554,729.82 | 7,425,556.98 |
| 长期应付款 | 成都城建投资管理集团有限责任公司 | 39,260,000.00 | 39,260,000.00 |
| | 小计 | 39,260,000.00 | 39,260,000.00 |
| | 合计 | 487,601,420.71 | 432,495,929.27 |

## 十四、股份支付

无。

## 十五、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

单位：万元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 购建长期资产承诺 | 165,639.32 | 118,119.36 |
| 合计 | 165,639.32 | 118,119.36 |

（二）或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

根据2026年4月17日公司第三届董事会第二十一次会议的提议，2025年度按已发行之股份888,890,000股（每股面值人民币1元）计算，拟以每10股向全体股东派发现金红利人民币3元（含税），合计拟派发现金红利26,666.70万元（含税）。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

（三）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

## 十七、其他重要事项

本年度本集团无其他需披露的重要事项。

## 十八、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 0至90天 | 63,490,808.11 | 44,329,518.75 |
| 91天(含)至1年 | 9,794,006.60 | 7,805,059.67 |
| 1至2年 | 3,671,457.09 | 4,675,296.64 |
| 2至3年 | 1,007,978.83 | 1,848,683.40 |
| 3年以上 | 4,560,335.94 | 4,355,587.06 |
| 合计 | 82,524,586.57 | 63,014,145.52 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 按组合计提坏账准备 | 82,524,586.57 | 100.00 | 9,075,672.20 | 11.00 | 73,448,914.37 |
| 其中：组合1 | 5,240,623.73 | 6.35 | | | 5,240,623.73 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 组合 2 | 77,283,962.84 | 93.65 | 9,075,672.20 | 11.74 | 68,208,290.64 |
| 合计 | 82,524,586.57 | 100 | 9,075,672.20 | 11.00 | 73,448,914.37 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 63,014,145.52 | 100.00 | 8,377,102.44 | 13.29 | 54,637,043.08 |
| 其中：组合 1 | 2,690,244.14 | 4.27 | | | 2,690,244.14 |
| 组合 2 | 60,323,901.38 | 95.73 | 8,377,102.44 | 13.89 | 51,946,798.94 |
| 合计 | 63,014,145.52 | 100 | 8,377,102.44 | 13.29 | 54,637,043.08 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：组合2

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 0 至 90 天 | 58,286,110.69 | 2,331,444.43 | 4.00 |
| 91 天(含)至 1 年 | 9,791,276.60 | 881,214.89 | 9.00 |
| 1 至 2 年 | 3,638,260.78 | 909,565.20 | 25.00 |
| 2 至 3 年 | 1,007,978.83 | 393,111.74 | 39.00 |
| 3 年以上 | 4,560,335.94 | 4,560,335.94 | 100.00 |
| 合计 | 77,283,962.84 | 9,075,672.20 | |

3.坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,377,102.44 | 698,569.76 | | | | 9,075,672.20 |

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 合计 | 8,377,102.44 | 698,569.76 | | | | 9,075,672.20 |

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 成都城投供应链管理有限公司 | 5,950,279.75 | | 5,950,279.75 | 7.21 | 238,011.19 |
| 成都兴城天府国际大酒店有限公司东部新区分公司 | 4,082,787.16 | | 4,082,787.16 | 4.95 | 287,691.95 |
| 四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司 | 2,741,860.45 | | 2,741,860.45 | 3.32 | 109,674.42 |
| 成都欧林生物科技股份有限公司 | 2,605,662.46 | | 2,605,662.46 | 3.16 | 104,226.50 |
| 成都高新投资集团有限公司 | 1,205,850.19 | | 1,205,850.19 | 1.46 | 48,234.01 |
| 合计 | 16,586,440.01 | | 16,586,440.01 | 20.10 | 787,838.07 |

（二）其他应收款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 29,255,964.35 | 44,804,120.94 |
| 合计 | 29,255,964.35 | 44,804,120.94 |

2.其他应收款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 0至90天 | 11,645,997.31 | 24,942,439.96 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 91 天(含)至 1 年 | 2,886,107.40 | 17,433,766.62 |
| 1 至 2 年 | 15,225,858.12 | 584,706.76 |
| 2 至 3 年 | 185,359.80 | 4,716,862.19 |
| 3 年以上 | 1,865,271.86 | 3,515,035.12 |
| 合计 | 31,808,594.49 | 51,192,810.65 |

（2）按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 押金及保证金 | 70,883.96 | 2,117,065.96 |
| 关联方往来 | 15,295,415.07 | 15,105,850.05 |
| 其他 | 16,442,295.46 | 33,969,894.64 |
| 合计 | 31,808,594.49 | 51,192,810.65 |

（3）按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 31,808,594.49 | 100.00 | 2,552,630.14 | 8.02 | 29,255,964.35 |
| 其中：组合 1 | 15,295,415.07 | 48.09 | | | 15,295,415.07 |
| 组合 2 | 16,513,179.42 | 51.91 | 2,552,630.14 | 15.46 | 13,960,549.28 |
| 合计 | 31,808,594.49 | 100 | 2,552,630.14 | 8.02 | 29,255,964.35 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按组合计提坏账准备 | 51,192,810.65 | 100.00 | 6,388,689.71 | 12.48 | 44,804,120.94 |
| 其中：组合 1 | 15,105,850.05 | 29.51 | | | 15,105,850.05 |
| 组合 2 | 36,086,960.60 | 70.49 | 6,388,689.71 | 17.70 | 29,698,270.89 |
| 合计 | 51,192,810.65 | 100 | 6,388,689.71 | 12.48 | 44,804,120.94 |

按组合计提坏账准备

组合计提项目：组合 2

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 0 至 90 天 | 11,311,961.03 | | |
| 91 天(含)至 1 年 | 1,378,655.80 | 96,505.90 | 7.00 |
| 1 至 2 年 | 1,819,654.93 | 545,896.48 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 185,359.80 | 92,679.90 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,817,547.86 | 1,817,547.86 | 100.00 |
| 合计 | 16,513,179.42 | 2,552,630.14 | |

按组合计提坏账准备的说明：

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 370,615.67 | 2,503,038.92 | 3,515,035.12 | 6,388,689.71 |
| 本期计提 | -274,109.77 | -1,864,462.54 | -1,697,487.26 | -3,836,059.57 |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | 96,505.90 | 638,576.38 | 1,817,547.86 | 2,552,630.14 |

（5）坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,388,689.71 | -3,836,059.57 | | | | 2,552,630.14 |
| 合计 | 6,388,689.71 | -3,836,059.57 | | | | 2,552,630.14 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 款项性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 成都液化天然气有限公司 | 12,085,555.52 | 37.99 | 其他 | 2 年以内 | |
| 成都适然科技有限责任公司 | 3,162,135.55 | 9.94 | 其他 | 2 年以内 | |
| 重庆石油天然气交易中心有限公司 | 3,062,287.79 | 9.63 | 其他 | 2 年以内 | 8,094.42 |
| 浙江力聚节能服务有限公司 | 940,000.00 | 2.96 | 其他 | 1-2 年 | 282,000.00 |
| 成都高投建设开发有限公司 | 889,576.00 | 2.80 | 其他 | 3-4 年 | 889,576.00 |
| 合计 | 20,139,554.86 | 63.32 | | | 1,179,670.42 |

## （三）长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 697,164,580.11 | | 697,164,580.11 | 697,164,580.11 | | 697,164,580.11 |
| 对联营、合营企业投资 | 465,894,963.67 | | 465,894,963.67 | 475,872,490.43 | | 475,872,490.43 |
| 合计 | 1,163,059,543.78 | | 1,163,059,543.78 | 1,173,037,070.54 | | 1,173,037,070.54 |

### 1.对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 |
| 成都液化天然气有限公司 | 137,139,027.26 | | | |
| 成都城市气体计量检定有限公司 | 1,000,000.00 | | | |
| 成都适然科技有限责任公司 | 16,000,000.00 | | | |
| 成都成燃大丰燃气有限公司 | 1,520,000.00 | | | |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | 278,064,469.78 | | | |
| 成都燃气发展实业有限公司 | 3,636,900.00 | | | |
| 成都成燃新创燃气有限公司 | 8,234,100.00 | | | |
| 成都成燃新繁燃气有限公司 | 7,374,361.21 | | | |
| 成都成燃唐昌燃气有限公司 | 1,295,400.00 | | | |
| 成都成燃威达燃气有限公司 | 4,355,400.00 | | | |

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | 19,880,000.00 | | | |
| 成都成天天然气有限公司 | 145,505,058.68 | | | |
| 成都公集实业有限责任公司 | 4,555,981.31 | | | |
| 四川空港燃气有限公司 | 51,102,839.11 | | | |
| 成都成燃新安燃气有限公司 | 17,501,042.76 | | | |
| 合计 | 697,164,580.11 | | | |

接上表

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 成都液化天然气有限公司 | | | 137,139,027.26 | |
| 成都城市气体计量检定有限公司 | | | 1,000,000.00 | |
| 成都城市燃气客户服务有限公司 | | | 16,000,000.00 | |
| 成都成燃大丰燃气有限公司 | | | 1,520,000.00 | |
| 成都成燃凯能燃气有限公司 | | | 278,064,469.78 | |
| 成都燃气发展实业有限公司 | | | 3,636,900.00 | |
| 成都成燃新创燃气有限公司 | | | 8,234,100.00 | |
| 成都成燃新繁燃气有限公司 | | | 7,374,361.21 | |
| 成都成燃唐昌燃气有限公司 | | | 1,295,400.00 | |
| 成都成燃威达燃气有限公司 | | | 4,355,400.00 | |
| 成都成燃华新燃气有限公司 | | | 19,880,000.00 | |
| 成都成天天然气有限公司 | | | 145,505,058.68 | |
| 成都公集实业有限责任公司 | | | 4,555,981.31 | |
| 四川空港燃气有限公司 | | | 51,102,839.11 | |
| 成都成燃新安燃气有限公司 | | | 17,501,042.76 | |
| 合计 | | | 697,164,580.11 | |

2.对联营企业、合营企业投资

| 被投资单位名称 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 3,368,366.66 | | |

| 被投资单位名称 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 小计 | 3,368,366.66 | | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 262,934,960.02 | | |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 22,128,949.02 | | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 9,459,987.08 | | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 81,132,793.39 | | |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 55,615,497.75 | | |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 41,231,936.51 | | |
| 小计 | 472,504,123.77 | | |
| 合计 | 475,872,490.43 | | |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金红利或利润 |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | 421,810.82 | | | |
| 小计 | 421,810.82 | | | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | 5,741,414.19 | | | 20,795,000.00 |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | 104,710.35 | | | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | 1,954,274.25 | | | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | 567,894.81 | | | 862,600.00 |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | 8,028,135.00 | | | 7,481,250.00 |
| 成都华润燃气工程有限公司 | 3,246,343.79 | | | 903,259.97 |
| 小计 | 19,642,772.39 | | | 30,042,109.97 |
| 合计 | 20,064,583.21 | | | 30,042,109.97 |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 重庆成渝特种设备检验检测有限公司 | | | 3,790,177.48 | |
| 小计 | | | 3,790,177.48 | |
| 成都千嘉科技股份有限公司 | | | 247,881,374.21 | |

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 成都荣和天然气有限责任公司 | | | 22,233,659.37 | |
| 成都华润燃气设计有限公司 | | | 11,414,261.33 | |
| 四川联发天然气有限责任公司 | | | 80,838,088.20 | |
| 成都世纪源通燃气有限责任公司 | | | 56,162,382.75 | |
| 成都华润燃气工程有限公司 | | | 43,575,020.33 | |
| 小计 | | | 462,104,786.19 | |
| 合计 | | | 465,894,963.67 | |

（四）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,522,987,018.44 | 3,793,203,563.53 | 4,412,084,737.82 | 3,772,255,839.87 |
| 其他业务 | 95,727,212.66 | 26,088,387.64 | 116,049,792.65 | 39,802,403.58 |
| 合计 | 4,618,714,231.10 | 3,819,291,951.17 | 4,528,134,530.47 | 3,812,058,243.45 |

2.营业收入、营业成本的分解信息

| 合同分类 | 燃气销售 | | 天燃气入户安装 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按业务类型分类 | 3,842,007,392.13 | 3,301,520,945.82 | 332,652,028.59 | 223,926,888.02 |
| 其中：在某一时点确认 | 3,842,007,392.13 | 3,301,520,945.82 | | |
| 在某一时段内确认 | | | 332,652,028.59 | 223,926,888.02 |
| 按经营区域分类 | 3,842,007,392.13 | 3,301,520,945.82 | 332,652,028.59 | 223,926,888.02 |
| 四川省 | 3,842,007,392.13 | 3,301,520,945.82 | 332,652,028.59 | 223,926,888.02 |
| 合计 | 3,842,007,392.13 | 3,301,520,945.82 | 332,652,028.59 | 223,926,888.02 |

接上表：

| 合同分类 | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 按业务类型分类 | 444,054,810.38 | 293,844,117.33 | 4,618,714,231.10 | 3,819,291,951.17 |

| 合同分类 | 其他 | | 合计 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 其中：在某一时点确认 | 264,573,434.66 | 170,183,654.87 | 4,106,580,826.79 | 3,471,704,600.69 |
| 在某一时段内确认 | 179,481,375.72 | 123,660,462.46 | 512,133,404.31 | 347,587,350.48 |
| 按经营区域分类 | 444,054,810.38 | 293,844,117.33 | 4,618,714,231.10 | 3,819,291,951.17 |
| 四川省 | 444,054,810.38 | 293,844,117.33 | 4,618,714,231.10 | 3,819,291,951.17 |
| 合计 | 444,054,810.38 | 293,844,117.33 | 4,618,714,231.10 | 3,819,291,951.17 |

（五）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 20,064,583.21 | 61,008,073.18 |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 9,918,914.90 | 12,043,361.10 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 2,389,593.53 | 3,276,372.93 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 69,135,233.46 | 99,261,002.23 |
| 合计 | 101,508,325.10 | 175,588,809.44 |

## 十九、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -7,833,641.20 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,451,383.08 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 9,930,729.11 | |
| 债务重组损益 | -1,163,043.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,830,722.25 | |
| 减：所得税影响金额 | 3,328,359.56 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 545,989.78 | |
| 合计 | 14,341,800.56 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.16 | 0.54 | 0.54 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.86 | 0.53 | 0.53 |

成都燃气集团股份有限公司

二〇二六年四月十七日

统一社会信用代码

91110108592342556 8

# 营业执照

(副 本)(15-15)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　12500 万元

成立日期　2012 年 03 月 05 日

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

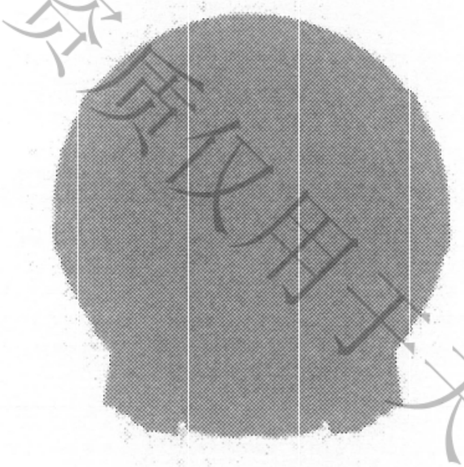
2026 年 03 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

SCJDGL 市场监督管理
与原件一致
资质证书及营业执照2026116935号报告相关资料，



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会员资质仅用于天职业字[2018]16935号报告相关资料，与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name　刘宗磊

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1986-09-22

工作单位 Working unit　天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

身份证号码 Identity card No.　411328198609225012

证书编号：No. of Certificate　330000015076

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　重庆市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2014 年 05 月 16 日 /y /m /d

4

## 注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

转出协会盖章
Signature of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 8 月 22 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所

转入协会盖章
Signature of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 8 月 22 日 /y /m /d

10

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

刘宗磊 330000015076

6

## 年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

供查证书有效性

证书有效期：
2021年3月31日-2022年3月31日

重庆市注册会计师协会制

年检历史查询

### 年检凭证

中国注册会计师协会

**刘宗磊**

会员编号　330000015076

| 最后年检时间 | 年检结果 |
| --- | --- |
| 2026年03月 | 通过 |

历年记录

| | |
| --- | --- |
| 2025年<br>2025-04-25 | 通过 |
| 2024年<br>2024-04-22 | 通过 |
| 2023年<br>2023-04-17 | 通过 |
| 2022年<br>2022-05-23 | 通过 |

仅用于天职业务2026J16935号报告相关资料 与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



| | |
|---|---|
| 姓　　名<br>Full name | 魏超 |
| 性　　别<br>Sex | 男 |
| 出生日期<br>Date of birth | 1992-03-15 |
| 工作单位<br>Working unit | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所 |
| 身份证号码<br>Identity card No. | 510823199203158 81X |

4

证书编号：
No. of Certificate 110101500793

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2021 年 /y 03 月 /m 30 日 /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y　月 /m　日 /d

该资质仅用于天职字[2026]116935号报告相关资料，与原件一致