

公司代码：605368

公司简称：蓝天燃气

河南蓝天燃气股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人黄涛、主管会计工作负责人赵永奎及会计机构负责人（会计主管人员）曹胜男声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 34

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、蓝天燃气、股份公司	指	河南蓝天燃气股份有限公司
豫南燃气	指	河南省豫南燃气有限公司，本公司全资子公司
新长燃气	指	原新乡市新长燃气有限公司，2015 年 12 月，本公司收购其 100%股权，成为本公司全资子公司，名称变更为河南蓝天新长燃气有限公司
兴港燃气	指	郑州航空港兴港燃气有限公司，本公司参股子公司
尉氏万发	指	尉氏县万发能源有限公司，本公司控股子公司
卓成保险	指	河南卓成汽车保险代理有限公司，本公司控股子公司
驻马店储运	指	驻马店市天然气储运有限公司，本公司参股子公司
蓝天智家	指	河南蓝天智家科技有限公司，本公司控股子公司
新郑燃气	指	新郑蓝天燃气有限公司，前身为豫南燃气的分公司
海南新长	指	海南新长新能源有限公司，本公司全资子公司
长葛宇龙	指	长葛宇龙实业股份有限公司，长葛蓝天原股东
蓝天置业	指	河南蓝天置业有限公司，蓝天集团控股子公司
麟觉能源	指	长葛市麟觉能源有限公司
长葛蓝天	指	长葛蓝天宇龙新能源有限公司
蓝天集团	指	河南蓝天集团股份有限公司，本公司控股股东
蓝天投资	指	河南蓝天能源投资股份有限公司，蓝天集团的控股股东。前身为驻马店市中原石油液化有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司天然气分公司
天然气	指	在不同地质条件下形成、运移并以一定压力储集在地下构造中的可燃性混合气体，其化学组成以甲烷为主
煤层气	指	贮存在煤层中以甲烷为主要成分的烃类气体，是煤的伴生矿产资源，属非常规天然气，其热值与天然气相当，可以与天然气混输混用，而且燃烧后很洁净，是洁净、优质能源和化工原料
长输管道	指	长距离天然气输送管道
豫南	指	河南南部地区
直供	指	管道天然气销售
代输	指	代输天然气，为代输天然气客户提供天然气管输服务
西气东输一线	指	中石油投资建设、从新疆塔里木盆地至上海的天然气输气管道工程，全长 4,000 公里，管道干线直径 1,016 毫米，设计年输气量 170 亿立方米
西气东输二线	指	中石油投资建设的天然气输气管道工程，是我国第一条引进境外天然气的大型管道工程。该工程将来自中亚的天然气经新疆、甘肃、河南、江西、广东等 14 个省区市，送至中南、长三角、珠三角三个主要目标市场。管道线路系统包括 1 条干线、8 条支干线，管道全长约 9,000 公里，设计年输气量 300 亿立方米
豫南支线	指	本公司建设并经营的由新郑市薛店镇至驻马店的天然气输气管道，为西气东输一线的河南省地方配套支线
南驻支线	指	本公司建设并经营的由南阳市唐河县至驻马店的天然气支线管道，为西气东输二线的河南省地方配套支线

博薛支线	指	本公司建设并经营的由焦作市博爱县至新郑市薛店镇的天然气支线管道，为公司引入山西煤层气的气源
驻东支线	指	豫南燃气建设并经营的县城天然气连接支线，为豫南燃气下属分公司的城区管网等供气。包括驻马店-汝南-平舆-新蔡、汝南-正阳、遂平-上蔡
新长输气管道	指	新长燃气建设并经营的由卫辉市至长垣县、延津县、封丘县、原阳县四县的天然气高压管道
分输站	指	在输气管道沿线中间位置，配备站场自控和通信系统，能够完成站场工艺参数的自动采集、流程自动控制，同时具有计量、向第三方供气的多出口天然气输送及分配站场
特许经营	指	市政公用事业特许经营是指政府按照有关法律、法规规定，通过市场竞争机制选择市政公用事业投资者或者经营者，明确其在一定期限和范围内经营某项市政公用事业产品或者提供某项服务的制度。市政公用事业包括城市供水、供气、供热、公共交通、污水处理、垃圾处理等行业
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南蓝天燃气股份有限公司
公司的中文简称	蓝天燃气
公司的外文名称	Henan Lantian Gas Co.,Ltd.
公司的法定代表人	黄涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海南	陈建
联系地址	河南省驻马店市驿城大道1516号蓝天世贸中心A座	河南省驻马店市驿城大道1516号蓝天世贸中心A座
电话	0396-3811051	0396-2958668
传真	0396-3835000	0396-3835000
电子信箱	ltrq2017@126.com	ltrq2017@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	确山县联播大道15号确山县产业集聚区管理委员会综合办公大楼5楼
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无注册地址变更事项
公司办公地址	河南省驻马店市驿城大道1516号蓝天世贸中心A座
公司办公地址的邮政编码	463000
公司网址	http://www.hnltrq.com.cn/

电子信箱	ltrq2017@126.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，办公地址及投资者联系地址变更至河南省驻马店市驿城大道1516号蓝天世贸中心A座，具体详见2026年3月21日披露的《蓝天燃气关于变更投资者联系地址的公告》（公告编号：2026-005）

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	蓝天燃气	605368	

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,175,070,304.08	2,253,811,935.64	-3.49
利润总额	208,888,086.25	277,436,509.39	-24.71
归属于上市公司股东的净利润	158,892,559.40	204,614,604.89	-22.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	153,882,242.61	199,956,917.66	-23.04
经营活动产生的现金流量净额	197,045,482.08	112,289,958.81	75.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,443,536,386.82	3,285,027,606.77	4.83
总资产	5,905,142,423.76	5,920,618,348.76	-0.26

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.22	0.29	-24.14
稀释每股收益（元 / 股）	0.21	0.27	-22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.22	0.28	-21.43
加权平均净资产收益率（%）	4.72	5.67	减少0.95个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	4.58	5.54	减少0.96个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2026 年上半年利润表指标同比下降的主要原因系：1、下游天然气需求疲软，天然气销量及毛利率同比下降；2、由于房地产市场的低迷，城区安装业务同比减少，乡镇市场的安装业务增加，导致整体安装毛利率下降；3、居民气价格未能及时顺价，居民气成本未能及时疏导。

经营活动产生的现金流量净额同比上涨的原因系：当期经营活动流出金额较同期减少所致，主要体现在：1、当期支付的各项税费减少；2、当期受限资金的增加额较同期减少；3、当期支付给供应商的现金减少；4、当期支付给职工及为职工支付的现金有所下降所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,022.67	
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	3,008,250.00	
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	1,370,750.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,806.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,680,295.59	
减：所得税影响额	1,403,519.78	
少数股东权益影响额（税后）	242.49	
合计	5,010,316.79	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、主要业务及经营模式

公司主要从事河南省内的管道天然气业务、城市燃气等业务，位于天然气产业链的中下游。

管道天然气业务：公司从上游天然气开发商购入天然气，通过自建及经营的长输管道输送到沿线城市及大型直供用户，向相关城市燃气公司及直供用户销售天然气；或由下游客户直接从上游天然气开发商购入天然气，公司通过自建及经营的长输管道为其提供输气服务。

城市燃气业务：公司通过自建及经营的城市天然气管道，向城镇居民、工业及商业用户供气，同时向城镇居民、工业及商业用户提供燃气管道安装工程服务。

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

2、行业情况说明

1) 全球天然气供需现状

2025 年，全球天然气产量约为 4.19 万亿立方米，同比增长 1.6%，继续保持温和增长态势，增长主要来自北美和中东地区。2025 年，全球天然气需求增长明显放缓，全年天然气消费量约为 4.17 万亿立方米，增速不足 1%。

2) 中国天然气供需现状

2025 年中国天然气供需呈现 "供应增长、需求放缓" 态势：全年产量同比增长 6.2%，2025 年我国天然气进口规模有所回落。全年天然气进口量为 1.28 亿吨，同比下降 2.8%，对外依存度降至 41.4%。LNG 现货进口量同比下降超过 10%，成为进口总量回落的主要因素；管道气进口总体保持相对稳定。全国天然气表观消费量 4265.5 亿立方米，同比增长 0.1%。

天然气是清洁低碳的化石能源。“十五五”期间，中国天然气行业将着眼能源强国建设目标，按照新型能源体系建设总体部署，顺应形势变化，聚焦安全保障、低碳转型、创新发展，大

力推进油气勘探开发，全面建成“全国一张网”，深化国际能源合作，构建全国天然气统一大市场，努力建设“安全韧性更高，布局结构更优，发展动能更强，市场活力更足”的现代化天然气产业体系，推动天然气与新能源深度融合，奋力实现行业高质量发展。预计 2026 年全国天然气消费量 4350 亿立方米，同比增长约 1%。

3) 2026 年上半年中国天然气供需情况

2026 年上半年，规模以上工业天然气产量 1330 亿立方米，同比增长 1.6%。

2026 年上半年，全国天然气表观消费量 2068.5 亿立方米，同比下降 2.4%。

4) 公司主要情况

公司为河南省天然气支干线管网覆盖范围较广、输气规模较大的综合性燃气企业，公司利用自身专业化、规模化的经营优势，不断扩大管网覆盖范围，同时加快拓展城市及乡镇燃气业务，进一步向下游产业链条延伸。公司拥有豫南支线、南驻支线、博薛支线、许禹支线四条高压天然气长输管道；拥有驻东支线（驻马店市至周边区县）、新长输气管道（卫辉首站至长垣、原阳、封丘、延津）两条地方输配支线。公司向郑州市、新郑市、荥阳市、新密市、许昌市、漯河市、驻马店市、平顶山市、信阳市、新乡市、长葛市、尉氏县等地供应天然气。公司取得了驻马店中心规划区、正阳县、上蔡县、新蔡县、确山县、泌阳县、平舆县、遂平县、汝南县、西平县、新郑市城区、薛店镇、封丘县、延津县、原阳县、长垣县、长葛市、尉氏县等特定区域的燃气特许经营权。

报告期内，公司的市场地位未发生重大变化。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对多重压力叠加、多重困难交织、多重挑战并行的复杂形势，蓝天燃气在董事会的全局统领下，坚持过苦日子、过紧日子，抢市场、争利润、控成本、保安全、求创新、防风险，各项工作取得了来之不易的成绩。

1、坚持科学统筹，经营发展加压搏力。上半年以来，蓝天燃气解放思想、强化举措、狠抓五个市场的开发。直供市场上，稳固老用户，开发新用户，参与新业务，合理优化气量采购，降低采购成本，实现燃气销售持续平稳。乡镇市场上，借助村镇力量，成立乡镇专班，强化督导、加大支持，实现用户开发“时间过半，任务过半”。非居民市场上，逐企摸排、因户施策，“一厂一策”“一企一案”，实现瓶改管用户和其他能源用户开发有了新局面；增值业务市场上，一是持续加大波纹管、自闭阀、保险等传统增值业务的转化率，加强燃气具、美装新增增值业务的开发率，销售额再创历史新高；线上销售上，“蓝天新生活”线上商城平台已经正式运营，线上销售业务已经开始，社群体系正在搭建。2026 年上半年实现营业收入 21.75 亿元，实现归属于母公司股东的净利润 1.59 亿元

2、坚持价值创造，恪守合规运营底线。坚持合规运营管理，及时、完整、依法做好信息披露，加强投资者沟通，维护公司形象。

3、坚持量质并重，项目建设稳步施力。坚持“市场导向”“效益导向”，稳扎稳打推进项目建设。一是开展工程建设“成本控制战”，通过设计优化、集采议价、工序标准化等措施，有效控制物资采购成本和工程施工成本。二是投资布局始终紧贴市场需求，“村村通”、天然气管网工程有序铺开，保障市场开发需要。

4、坚持从严从实，安全管理保持稳定。坚持安全是企业的生命线，狠抓企业运营本质安全。在责任落实上，全员层层签订安全生产责任书，责任网络横到边、纵到底，着力稳固安全底线红线。隐患治理上，落实阴保系统检修和整改，完成长输管道定检与评价，加强管网设备设施的维护保养，本质安全建设再上新台阶。教育培训上，开展应急演练、安全培训、技能比武等活动 36 场，有效提升了安全生产管理水平。

5、坚持对标提升，内控管理精准得力。内控改革坚持问题导向，以对症下药的务实态度破解管理痛点。一是强化调研帮扶，经理层分片包干，开展一线办公，为基层单位纾困解忧。二是

提升智服能力，升级 400 热线智慧话务及 AI 大模型，升级改造工商业物联网流量计，管网设备治理服务全部纳入“一网统管”。三是加快推进营业网点改革，实现服务提质。

6、坚持改革优化，人才建设激发活力。对标业务要求，持续抓好人才建设，不断发力机构优化、人才提升。一是持续推动机构优化，推进片区化管理落地，将行政职能与一线职能融合，加大一线市场支撑力度。二是成立工作专班，专项推动增值业务开发。三是持续推动人才提升，加强关键岗位对调交流，提拔骨干人才。四是充分利用技能培训基地，积极开展“技能大比武”“专业技能提升”活动，开展培训考核 6 场，推动员工技能水平不断提升。

7、坚持融合融通，党工团建坚强有力。持续深化“党建强基”工程，积极开展总支换届、迎七一等党建活动，建成“职工之家”活动中心，配备专业器材，党工群团政治生活丰富多彩。关注员工利益诉求，持续开展夏送清凉、三八节等活动，积极备战全市能源系统篮球赛、确山工会乒乓球赛，党工团建工作扎实开展。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、区域先发优势

公司豫南支线于 2004 年 8 月建成通气，途经郑州、许昌、漯河、驻马店并辐射平顶山、信阳等地区。由于最先在该区域建设天然气支干线，公司在河南省南部拥有一批成熟的天然气用户，公司在天然气长输管道业务领域具有区域先发优势。基于天然气管道运输行业的自然垄断特性和目前的市场分割特点，其他竞争者进入相关区域天然气长输业务市场的难度较大。公司南驻支线于 2011 年 6 月建成通气，与豫南支线在驻马店分输站对接，公司形成了由西气东输一线、西气东输二线双气源构成的互联互通的长输管网系统，从而巩固了公司在河南省南部的先发优势。同时公司博薛支线、许禹支线的建成使公司长输管网覆盖区域延伸至豫中、豫北地区。

天然气作为一种公共产品，虽然产品和服务的价格受到政府监管和调控，但其收益稳定并可持续，公司将随着区域内天然气需求量的不断增长而获得持续稳定的发展。

2、气源稳定优势

公司目前与多家天然气供应商签订了天然气采购协议，具有显著的气源稳定优势。公司除了稳定采购来自中石油获得的西气东输一线、西气东输二线气源外，公司还与中石化等签署了天然气采购协议。

3、特许经营优势

《城市燃气管理办法》规定：用管道供应城市燃气的，实行区域性统一经营。公司子公司豫南燃气已在驻马店市城区及下辖九县取得城市管道燃气业务的特许经营权；子公司新郑蓝天已在新郑市部分地区取得城市管道燃气业务的特许经营权；子公司新长燃气已在新乡市长垣县、延津县、封丘县、原阳县部分区域取得了城市管道燃气业务特许经营权；子公司长葛蓝天已在长葛市溱水路以西区域取得了城市管道燃气业务特许经营权；子公司尉氏万发已在开封市尉氏县取得了城市管道燃气业务特许经营权。在未来较长时期内，上述五家城市燃气子公司在各自特许经营区域内都将独家经营城市管道燃气业务。

4、长输管道优势

公司拥有的天然气输送管道中，豫南支线与南驻支线已对接于驻马店分输站，使公司能将西气东输一线气源和西气东输二线气源进行互补互济，有利于保障沿线供气的安全性和可靠性；博薛支线与豫南支线在薛店分输站实现对接，从而使公司长输管道覆盖区域自豫南地区扩展至豫北、豫中地区，为公司增加了来自山西煤层气的气源；同时公司通过安洛线及西一线薛店站向中石化采购天然气。公司拥有上述多个气源，各个气源互补互济，实现了河南省南北区域天然气管道的互连互通，扩大了公司天然气销售市场，形成了领先于竞争对手的优势，同时也提升了公司市场地位。

5、业务链优势

公司从事天然气中游长输管道和下游城市燃气业务，中游长输管道业务为下游城市燃气业务提供稳定的气源保障，有利于下游市场的培育和拓展；下游城市燃气业务促进和扩大了天然气市场，进一步提升了公司天然气销售总量，为中游长输管道业务提供了市场需求，体现了中下游一体化的运营模式，巩固并增加了公司在省内的行业地位和整体竞争优势。

6、生产装备优势

公司拥有的豫南支线、南驻支线、博薛支线、许禹支线使用螺旋焊缝埋弧焊天然气输送专用钢管，引进美国的气液连动机构、球阀、调压器、德国的涡轮流量计；同时配备先进的自动化调度与管理系统。先进的自动化调度与管理系统将所有组件无缝地连成一体，动态显示输气支线各主要设备的状态、主要现场数据，实时、综合的反映复杂的动态生产过程。公司调度控制中心利用先进的自动化调度与管理系统完成了对豫南支线、南驻支线、博薛支线、许禹支线的监视、控制和生产管理。先进的控制方案、先进的生产设备及高效的监控管理软件等保证了整个输气系统安全、连续及高效运行，从而降低运营成本，提高企业效益。

7、管理优势

经过多年的生产经营，公司形成了符合公司实际情况的管理方法，积累了丰富的管理经验，在采购、安全生产、成本管理、客户服务等方面建立了较为完善的制度并得到有效执行，能够保证安全、低成本、高效率的生产和客户需求的快速响应。同时，公司与天然气行业管理部门建立了良好沟通渠道，与中石油、中石化等上游气源供应商建立了良好的合作关系。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,175,070,304.08	2,253,811,935.64	-3.49
营业成本	1,828,778,684.64	1,856,930,246.28	-1.52
销售费用	22,523,217.79	18,512,196.49	21.67
管理费用	84,268,313.06	79,706,491.67	5.72
财务费用	19,099,106.17	15,469,336.66	23.46
经营活动产生的现金流量净额	197,045,482.08	112,289,958.81	75.48
投资活动产生的现金流量净额	142,232,869.83	-372,019,375.96	138.23
筹资活动产生的现金流量净额	-77,162,008.39	-250,781,021.97	69.23

营业收入变动原因说明：主要受经济下行影响，天然气销售量和单价同比下降

营业成本变动原因说明：主要是采购上游供应商的天然气销量下降

销售费用变动原因说明：主要是安装业务对应的营销费用增加

管理费用变动原因说明：主要是工资福利、折旧摊销增加所致

财务费用变动原因说明：货币资金利息变动及可转债利率变动所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是当期支付的各项税费减少；当期受限资金的增加额较同期减少；当期支付给供应商的现金减少；当期支付给职工及为职工支付的现金有所下降所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是当期收回理财产品、大额存单、定期存款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是当期调整银行短期借款所致

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	817,432,745.08	13.84	560,329,951.91	9.46	45.88	说明 1
应收款项	173,662,396.77	2.94	182,065,546.36	3.08	-4.62	
存货	239,209,632.99	4.05	225,155,607.67	3.8	6.24	
投资性房地产	1,446,899.27	0.02	1,472,432.79	0.02	-1.73	
长期股权投资	97,879,305.63	1.66	99,250,532.13	1.68	-1.38	
固定资产	3,121,781,280.14	52.87	3,064,299,419.66	51.76	1.88	
在建工程	72,751,575.02	1.23	87,235,764.30	1.47	-16.60	
使用权资产	3,696,729.78	0.06	2,663,336.64	0.04	38.80	说明 2
短期借款	607,369,519.45	10.29	675,434,897.22	11.41	-10.08	
合同负债	411,347,599.10	6.97	525,579,099.22	8.88	-21.73	说明 3
租赁负债	687,136.41	0.01	610,501.93	0.01	12.55	

其他说明

说明 1：货币资金较上期期末增加 45.88%主要原因系理财产品、大额存单、定期存款到期收回所致。

说明 2：使用权资产较上期期末增加 38.80%，主要原因系新增租赁房产所致。

说明 3：合同负债较上期期末减少 21.73%，主要原因系预收天然气款减少所致。

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

具体详见第八节财务报告七、31 所有权或使用权受限资产。

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

详见第五节、十二、募集资金使用进展说明的相关内容。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
豫南燃气	子公司	城市燃气销售；燃气工程安装与维修；燃气具及其配件销售与维修；燃气业务咨询与服务；市政公用工程施工总承包（叁级）。	500,000,000.00	2,008,991,355.62	795,494,181.08	646,886,010.43	68,927,950.99	52,132,358.55
新长燃气	子公司	城市燃气供应、储存；燃气汽车加气；燃气具经营、安装与维修；燃气供应咨询、服务。	150,000,000.00	538,242,357.38	269,466,012.11	238,872,550.49	21,544,539.71	16,175,089.57
新郑燃气	子公司	许可项目：燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；燃气汽车加气经营；建设工程设计；一般项目：热力生产和供应；机动车充电销售	200,000,000.00	436,852,671.23	215,501,391.64	183,804,518.13	-1,105,754.35	-1,153,323.98
海南新长	子公司	许可项目：石油、天然气管道储运；燃气经营；道路货物运输（不含危险货物）；技术进出口；货物进出口；危险化学品经营；网络文化经营；互联网直播服务（不含新闻信息服务、网络表演、网络视听节目）；互联网信息服务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；一般项目：石油天然气技	90,000,000.00	315,684,159.64	265,547,115.97	91,541,095.93	39,786,617.69	33,792,713.75

		术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；机械设备销售；管道运输设备销售；工业自动控制系统装置销售；特种设备销售；新兴能源技术研发；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；人工智能应用软件开发。						
长葛蓝天	子公司	天然气管道输送及供应、燃气配套设施施工与安装。	20,000,000.00	143,014,237.64	75,775,752.26	147,875,928.50	21,419,297.67	15,884,946.98
尉氏万发	子公司	天然气、燃气设备、取暖设备、灶具销售。天然气管道施工安装。	50,000,000.00	121,941,131.47	90,989,809.56	64,908,547.15	7,353,990.72	5,506,551.01

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、天然气政府定价导致的风险

目前，我国天然气销售价格由政府部门制定，由上游气源供应商门站价格、省内天然气长输管输费、城市燃气价格三部分组成。上游气源供应商门站价格由国家发改委制定基准价，供需双方在一定的浮动范围内协商确定具体价格；省内长输管道管输费由省发改委制定；城市燃气价格由市、县级物价部门核定。政府物价部门在制定输气价格及城市燃气价格时，主要考虑因素为企业经营成本及合理利润；与石油、煤等各相关能源价格的比较；政府的能源利用政策等。

由于政府价格主管部门调整价格有一定的周期，相对于市场变化，价格调整可能存在时间滞后性，公司向下游转移成本的能力可能在一定期限内受限。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化，尽管本公司可根据市场的变化向价格主管部门提出调整价格的申请，政府价格主管部门仍可能不会及时和充分调整相关价格，则可能对本公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。同时，作为公用事业行业，天然气价格的调整涉及千家万户，虽然政府价格主管部门在定价及价格调整时会充分考虑投资人的合理回报及稳定运行的重要性，但现行定价机制仍可能发生对公司不利的变化。

2、国家天然气行业政策和行业规划变化的风险

目前，天然气行业主要由国家发改委及各省发改委进行管理，建设、环境保护、国土资源、安全监察、水土保持等实行专项管理。其中，国家发改委负责制定中长期能源发展规划，制定、实施行业政策和法规，并审批相应规模的管道建设工程。省发改委在相应权限之内，核准省内相应规模的项目。各级住建部门在相应权限范围内管理城区管道燃气特许经营。

在目前行业管理体制下，本公司已建立起与之相适应的业务经营模式，并建立了一定的竞争优势。若国家关于天然气行业的政策出现较大的改变，调整能源利用政策，打破原有的资源分配格局，调整天然气价格形成机制，都将可能影响公司现有的竞争优势，从而影响公司的生产与经营，并对公司未来的经营效益产生影响。

3、依赖重要供应商的风险

按照我国现行的天然气行业管理体制及相关政策，天然气由国家统筹分配和管理。目前本公司由中石油西气东输一线、西气东输二线及山西煤层气等气源供应天然气，已经形成一个多气源、多向流通的天然气管道网络。虽然公司博薛支线已经建成，但是，目前本公司主要气源供应商仍为中石油，若中石油天然气供应量大幅减少或生产运行中出现重大事故，短期内将对本公司的业务产生重大影响，并可能影响终端用户的生活与生产。

4、经营区域较小的风险

目前国内已发展天然气产业的省份，大多存在区域性的天然气长输管道企业，形成了区域性长输管道由区域运营企业分割的市场格局。本公司主要业务集中在河南省。尽管公司计划未来通过新建、收购等多种方式扩大经营规模和扩展经营区域，但是公司资本实力有限，进入其他地区开展业务的难度较大，在一段时间内公司主要经营业务仍将局限于河南省，如果河南省经济发展速度放慢或经济下滑，将对公司经营业绩及财务状况产生不利影响。

5、管道毁损引发重大安全事故的风险

经营天然气管道输送及分销业务可能会受到各种事故及其他不确定因素的影响。天然气管道沿线其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业对管道可能造成损伤；非法占压管道的违章建筑可能对管道造成安全隐患；管道自身配套设施不完善，部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷等也

易造成安全事故。同时，天然气管道还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。上述因素可能导致本公司管道漏点、开孔及完全开裂等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。

6、面临其他能源竞争的风险

目前公司天然气的主要竞争产品为丰富而廉价的煤炭，但随着环保压力逐渐增大、居民生活质量的提高以及政府对城市燃煤限制的加强，天然气作为清洁能源的竞争优势稳步增强。但是近年来，风力发电、太阳能发电及其他生物能源发展迅速，这些新型能源有可能成为天然气的替代品。终端用户会根据成本、方便程度、安全及环境等因素做出选择，不能保证天然气会继续成为现时及未来终端用户的必然选择。若出现能替代天然气的新型能源，则本公司将面临一定的行业风险。

7、募集资金投资项目效益未达预期的风险

公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金用于“驻马店天然气管网村村通工程”、“长垣市天然气利用工程”、“新郑蓝天燃气有限公司次高压外环及乡村天然气管网建设工程”三个城市燃气业务相关项目及偿还银行借款。公司相关募集资金投资项目已经公司充分论证和系统规划，但在项目实施过程及后期经营中，如果政策、市场环境等方面出现重大变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，以及项目完成后的经营过程中，如果出现当地乡村空心化程度加大、用户燃气安装意愿不强、安装后天然气使用量少等情形，会导致燃气安装入户率和天然气消费量不高等情形，进而影响到公司预期收益的实现，从而公司存在募集资金投资项目效益未达预期的风险。

8、实际控制人控制风险

本公司实际控制人为李新华。截至本报告披露日，李新华持有蓝天投资 67%的股权，蓝天投资持有本公司控股股东蓝天集团 86.75%的股权，蓝天集团持有本公司 44.84%股权；李新华还直接持有本公司 6.54%的股份。本公司通过采取制定实施“三会”议事规则、建立独立董事制度、成立董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、引入经营管理骨干人才成为股东等一系列措施，完善公司法人治理结构，公司自成立以来一直规范运作，控股股东及实际控制人均未出现损害其他股东权益的情况，但不能排除控股股东及实际控制人通过行使表决权或者通过其他方式对公司的生产、经营、管理等产生直接或间接的影响，做出不利于公司和其他股东利益行为的可能性。

9、控制权稳定性风险

截至本报告期末，本公司控股股东蓝天集团及实际控制人李新华，因涉及诉前财产保全程序导致其所持的公司股份被冻结数量为 109,378,471 股，被轮候冻结数量为 252,672,011 股，被司法标记数量为 10,000,000 股，上述事项暂不会导致公司控股股东或实际控制人发生变更，如后续未得到妥善解决，可能导致被强制过户、司法拍卖等风险情形发生，进而有可能存在影响公司控制权稳定性的风险。公司与蓝天集团在资产、业务、财务等方面保持独立，蓝天集团及其一致行动人不存在非经营性资金占用、违规担保等侵害公司利益的情况，上述事项不会对公司的生产经营、公司治理等方面产生重大不利影响。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☒适用 ☐不适用

无

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司、宇龙实业、公司董事、监事、高级管理人员	关于本次重组信息披露与申请文件真实性、准确性和完整性之承诺：详见上交所官网《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》之“八、本次重组相关方作出的重要承诺”之关于本次重组信息披露与申请文件真实性、准确性和完整性之承诺函	2022 年 1 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司董事、监事、高级管理人员	关于本次重组信息披露与申请文件真实性、准确性和完整性之承诺：详见上交所官网《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》之“八、本次重组相关方作出的重要承诺”之关于合法合规之承诺函	2022 年 1 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人李新华	关于本次重组信息披露与申请文件真实性、准确性和完整性之承诺：详见上交所官网《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》之“八、本次重组相关方作出的重要承诺”之避免同业竞争承诺函	2018 年 6 月 15 日	否	李新华作为公司实际控制人期间或担任公司董事、监事、高级管理人员及辞去上述职务 6 个月内，蓝天集团、蓝天投资直接或	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
						间接控制公司期间			
	其他	控股股东蓝天集团及其控股股东蓝天投资	关于本次重组信息披露与申请文件真实性、准确性和完整性之承诺：详见上交所官网《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》之“八、本次重组相关方作出的重要承诺”之避免同业竞争承诺函	2018年6月15日	否	直接或间接控制的除蓝天燃气外的企业与蓝天燃气存在关联关系期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李新华、蓝天集团	持股5%以上股东的持股意向及减持意向：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“三、持有发行人股份5%以上股东的持股意向及减持意向”的相关内容。	2018年6月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“六、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”的相关内容。	2018年6月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、李新华、蓝天集团、公司董事、监事及高级管理人员	关于申请文件真实、准确、完整的承诺：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“七、发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申请文件真实、准确、完整的承诺”的相关内容。	2018年6月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、蓝天集团、公司董事、监事及高级管理人员	相关责任主体未能履行承诺时的约束措施：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“重大事项提示”之“九、相关责任主体未能履行承诺时的约束措施”的相关内容。	2018年6月15日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	李新华、蓝天集团、蓝天投	避免同业竞争：具体详见上交所官网《公司招股说明书》之“第七节	2018年6月15日	否	李新华作为公司实际控	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		资	同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争的情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人等关于避免同业竞争的承诺”的相关内容。			制人期间或担任公司董事、监事、高级管理人员及辞去上述职务 6 个月内，蓝天集团、蓝天投资直接或间接控制公司期间			

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大且无争议的债务到期未清偿的情况。

报告期内，由于公司控股股东蓝天集团所涉诉讼纠纷导致被相关机构以诉前保全程序冻结、轮候冻结和司法标记所持公司股份，目前相关案件尚未开庭审理，诉讼最终结果尚无法判断，控股股东蓝天集团正在积极应诉。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							50,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							110,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							110,000,000								
担保总额占公司净资产的比例(%)							3.13								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							上述担保均为公司为全资子公司豫南燃气的担保。								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中： 截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6)= (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7)= (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2023 年 8 月 21 日	870,000,000	856,725,657.95	856,725,657.95	0	438,884,855.16	0	51.23	0	58,553,762.29	6.83	0
合计	/	870,000,000.00	856,725,657.95	856,725,657.95	0	438,884,855.16	0	/	/	58,553,762.29	/	0

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	驻马店天然气管网村村通工程	生产建设	是	否	415,000,000.00	58,553,762.29	122,840,442.04	29.60	尚未达到使用状态	否	是	由于市场环境发生变化，项目延期	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	长垣市天然气利用工程	生产建设	是	否	83,000,000.00	0	69,318,755.17	83.52	2025年3月	是	是	不适用	2,286,597.56	不适用	否	11,443,458.09
发行可转换债券	新郑蓝天燃气有限公司次高压外环及乡村天然气管网建设工程	生产建设	是	否	112,000,000.00	0	0	0	尚未达到使用状态	否	否	由于市场环境发生变化，项目延期	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	偿还银行借款	补流还贷	是	否	246,725,657.95	0	246,725,657.95	100	2023年9月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
合计	/	/	/	/	856,725,657.95	58,553,762.29	438,884,855.16	/	/	/	/	/	2,286,597.56	/	/	11,443,458.09

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2026 年 4 月 20 日	30,000	2026 年 4 月 21 日	2027 年 4 月 21 日	30,000	否

其他说明

公司第六届董事会第十八次会议和第六届董事会审计委员会会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 30,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。保荐机构招商证券股份有限公司对使用闲置募集资金进行现金管理事项出具了明确的核查意见。具体内容见公司 2026 年 4 月 22 日披露的《蓝天燃气关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-012）。

报告期内，公司暂未使用暂时闲置募集资金进行现金管理。

4、 其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

√适用 □不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，蓝天燃气公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》的相关规定编制，如实反映了蓝天燃气公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况。

招商证券作为公司的保荐机构，认为：蓝天燃气 2025 年度募集资金存放和实际使用符合《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律法规的规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，亦不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

招商证券对蓝天燃气 2025 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,291
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
河南蓝天 集团股份 有限公司	0	320,442,340	44.84	0	质押	282,814,225	境内非 国有法 人
					冻结	106,618,471	
					标记	10,000,000	
李新华	0	46,760,000	6.54	0	质押	44,000,000	境内自

					冻结	2,760,000	然人
长葛市宇龙实业股份有限公司	0	45,016,076	6.30	0	无	0	境内非国有法人
河南省天然气管网有限公司	0	34,641,816	4.85	0	无	0	国有法人
李国喜	0	6,124,400	0.86	0	无	0	境内自然人
黄明如	-620,000	5,000,000	0.70	0	无	0	境内自然人
王凤玲	-30,000	2,866,600	0.40	0	无	0	境内自然人
李华栋	0	2,704,800	0.38	0	无	0	境内自然人
朱全德	2,580,000	2,580,000	0.36	0	无	0	境内自然人
高贤	2,094,400	2,094,400	0.29	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
河南蓝天集团股份有限公司	320,442,340	人民币普通股	320,442,340				
李新华	46,760,000	人民币普通股	46,760,000				
长葛市宇龙实业股份有限公司	45,016,076	人民币普通股	45,016,076				
河南省天然气管网有限公司	34,641,816	人民币普通股	34,641,816				
李国喜	6,124,400	人民币普通股	6,124,400				
黄明如	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
王凤玲	2,866,600	人民币普通股	2,866,600				
李华栋	2,704,800	人民币普通股	2,704,800				
朱全德	2,580,000	人民币普通股	2,580,000				
高贤	2,094,400	人民币普通股	2,094,400				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李新华为蓝天集团实际控制人，李新华与李国喜为兄弟关系，李国喜与李华栋为父子关系，其余股东的关联关系或一致行动关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

（一）转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意河南蓝天燃气股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1630 号）核准，公司于 2023 年 8 月 15 日向不特定对象发行了 870 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 8.70 亿元。经上海证券交易所自律监管决定书（2023）205 号文同意，公司 87,000 万元可转换公司债券于 2023 年 9 月 8 日起在上交所挂牌交易，债券简称“蓝天转债”，债券代码“111017”。

（二）报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	蓝天转债	
期末转债持有人数	4,012	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例 (%)
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	62,029,000.00	9.24
西北投资管理（香港）有限公司－西北飞龙基金有限公司	52,000,000.00	7.74
中信证券股份有限公司－海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	23,419,000.00	3.49
中信证券资产管理（香港）有限公司－客户资金	22,282,000.00	3.32
招商银行股份有限公司－华泰保兴尊睿 6 个月持有期债券型发起式证券投资基金	21,392,000.00	3.19
中国工商银行股份有限公司－易方达安心回报债券型证券投资基金	19,550,000.00	2.91
中国建设银行股份有限公司－富国优化增强债券型证券投资基金	16,579,000.00	2.47
兴业银行股份有限公司－富国双利增强债券型证券投资	15,000,000.00	2.23

基金		
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	14,489,000.00	2.16
中国工商银行股份有限公司—富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	14,263,000.00	2.12

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
蓝天转债	671,534,000.00	0	0	0	671,534,000.00

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	蓝天转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	21,837,039
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	3.15%
尚未转股额（元）	671,534,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	77.19%

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		蓝天转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024 年 4 月 29 日	9.28 元/股	2024 年 4 月 23 日	上海证券报、证券时报	实施 2023 年度利润分配所致
2024 年 9 月 20 日	8.83 元/股	2024 年 9 月 12 日	上海证券报、证券时报	实施 2024 年半年度利润分配所致
2025 年 4 月 29 日	8.38 元/股	2025 年 4 月 23 日	上海证券报、证券时报	实施 2024 年度利润分配所致
2025 年 9 月 29 日	7.98 元/股	2025 年 9 月 23 日	上海证券报、证券时报	实施 2025 年半年度利润分配所致
截至本报告期末最新转股价格		7.98 元/股		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、截至 2026 年 6 月 30 日，公司资产总额为 5,905,142,423.76 元，负债总额为 2,395,130,419.62 元，资产负债率为 40.56%。

2、2026 年 6 月 17 日，根据中证鹏元资信评估股份有限公司对公司跟踪信用评级，公司主体信用评级结果为“AA”，评级展望维持“稳定”，“蓝天转债”评级结果为“AA”。本次评级结果较前次没有变化。

3、公司经营稳定，资信状况良好，截至报告期末无到期未偿付或逾期偿付情况。当出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的赎回条款、回售条款及到期还本付息的情形时，公司将通过自有资金或融资等按时支付债券持有人的本金和利息，不存在兑付风险。

(七) 转债其他情况说明

由于触发转股价格向下修正条款，经公司股东会及董事会审议通过，自 2026 年 7 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 7.98 元/股调整为 6.72 元/股。截至本报告披露日，“蓝天转债”的转股价格为 6.72 元/股。

具体详见公司披露的《蓝天燃气关于向下修正“蓝天转债”转股价格暨转股停复牌的公告》（公告编号：2026-041）。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 河南蓝天燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	817,432,745.08	560,329,951.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,528,652.99	4,869,172.47
应收账款	七、5	155,849,665.63	175,726,705.24
应收款项融资	七、7	2,530,602.72	1,968,135.40
预付款项	七、8	90,372,535.98	132,313,284.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	17,083,192.32	5,535,309.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	239,209,632.99	225,155,607.67
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			
其他流动资产	七、13	109,506,657.33	352,581,903.06
流动资产合计		1,434,513,685.04	1,458,480,068.97
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	七、16	729,538.82	803,531.95
长期股权投资	七、17	97,879,305.63	99,250,532.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,446,899.27	1,472,432.79
固定资产	七、21	3,121,781,280.14	3,064,299,419.66
在建工程	七、22	72,751,575.02	87,235,764.30
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	3,696,729.78	2,663,336.64
无形资产	七、26	805,364,185.61	828,058,927.85
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	225,118,911.32	225,118,911.32
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	77,649,301.64	74,437,638.78
其他非流动资产	七、30	64,211,011.49	78,797,784.37
非流动资产合计		4,470,628,738.72	4,462,138,279.79
资产总计		5,905,142,423.76	5,920,618,348.76
流动负债：			
短期借款	七、32	607,369,519.45	675,434,897.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	12,450,000	
应付账款	七、36	179,417,336.14	170,237,198.75
预收款项			
合同负债	七、38	411,347,599.10	525,579,099.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	11,875,307.28	30,192,385.44
应交税费	七、40	27,899,124.36	17,401,022.43
其他应付款	七、41	47,984,862.83	49,315,703.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,679,680.20	4,304,360.67
其他流动负债	七、44	32,507,596.43	45,528,056.90
流动负债合计		1,338,531,025.79	1,517,992,723.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	681,945,533.86	671,501,352.86
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	687,136.41	610,501.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	195,640,314.02	197,257,695.25

递延所得税负债	七、29	178,326,409.54	182,395,120.93
其他非流动负债			203,703.69
非流动负债合计		1,056,599,393.83	1,051,968,374.66
负债合计		2,395,130,419.62	2,569,961,098.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	714,635,915.00	714,635,915.00
其他权益工具	七、54	51,791,186.37	51,791,186.37
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,349,970,443.24	1,349,671,590.59
减：库存股			
其他综合收益	七、57	299,262.52	299,262.52
专项储备	七、57	38,686,599.19	39,369,231.19
盈余公积	七、59	357,317,252.50	357,317,252.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	930,835,728.00	771,943,168.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,443,536,386.82	3,285,027,606.77
少数股东权益		66,475,617.32	65,629,643.68
所有者权益（或股东权益）合计		3,510,012,004.14	3,350,657,250.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,905,142,423.76	5,920,618,348.76

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：河南蓝天燃气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		467,857,700.68	169,988,104.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			41,806.08
应收账款	十九、1	52,529,686.32	90,093,277.89
应收款项融资			
预付款项		77,014,772.41	117,048,148.31
其他应收款	十九、2	523,797,312.32	491,302,538.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		16,711,906.22	23,994,695.80
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			

其他流动资产		30,938,750.85	279,604,612.40
流动资产合计		1,168,850,128.80	1,172,073,183.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,007,051,680.69	2,005,322,907.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		48,436,287.67	1,472,432.79
固定资产		1,061,809,578.84	1,116,987,539.98
在建工程		4,250,824.09	17,380,371.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		290,232.65	302,396.64
无形资产		24,367,662.85	24,662,777.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,328,405.75	12,194,657.94
其他非流动资产		5,483,777.08	6,847,149.10
非流动资产合计		3,164,018,449.62	3,185,170,233.32
资产总计		4,332,868,578.42	4,357,243,416.81
流动负债：			
短期借款		497,291,297.22	560,360,616.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,892,254.93	18,655,724.51
预收款项			
合同负债		57,906,592.47	84,442,006.67
应付职工薪酬		3,520,058.37	10,878,318.16
应交税费		2,459,364.90	1,818,810.21
其他应付款		70,114,296.65	70,908,679.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,363,010.99	3,031,918.87
其他流动负债		5,118,845.98	7,641,586.68
流动负债合计		649,665,721.51	757,737,660.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		681,945,533.86	671,501,352.86
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		189,320.27	222,924.92

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		48,946,546.35	48,561,919.46
递延所得税负债		20,883.52	15,778.21
其他非流动负债			203,703.69
非流动负债合计		731,102,284.00	720,505,679.14
负债合计		1,380,768,005.51	1,478,243,340.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		714,635,915.00	714,635,915.00
其他权益工具		51,791,186.37	51,791,186.37
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,331,664,320.76	1,331,365,468.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		36,519,972.44	39,422,309.48
盈余公积		357,317,252.50	357,317,252.50
未分配利润		460,171,925.84	384,467,945.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,952,100,572.91	2,879,000,076.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,332,868,578.42	4,357,243,416.81

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	2,175,070,304.08	2,253,811,935.64
其中：营业收入		2,175,070,304.08	2,253,811,935.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,960,196,874.96	1,977,077,122.99
其中：营业成本		1,828,778,684.64	1,856,930,246.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,527,553.30	6,458,851.89
销售费用	七、63	22,523,217.79	18,512,196.49
管理费用	七、64	84,268,313.06	79,706,491.67

研发费用			
财务费用	七、66	19,099,106.17	15,469,336.66
其中：利息费用		18,523,898.27	18,236,991.99
利息收入		885,600.00	4,112,579.32
加：其他收益	七、67	8,833,035.85	8,935,388.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,440,670.85	1,368,140.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,920.85	1,368,140.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-16,613,833.04	-9,842,844.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	906.26	-7,800.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		208,534,209.04	277,187,696.18
加：营业外收入	七、74	461,025.76	477,220.43
减：营业外支出	七、75	107,148.55	228,407.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,888,086.25	277,436,509.39
减：所得税费用	七、76	48,665,088.46	71,507,454.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,222,997.79	205,929,055.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		160,222,997.79	205,929,055.06
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）		158,892,559.40	204,614,604.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,330,438.39	1,314,450.17
六、其他综合收益的税后净额			604.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			604.27
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			604.27
(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			604.27
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		160,222,997.79	205,929,659.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		158,892,559.40	204,615,209.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,330,438.39	1,314,450.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,677,145,197.10	1,807,965,830.90
减：营业成本	十九、4	1,577,086,167.24	1,659,597,328.35
税金及附加		2,437,657.41	2,814,538.74
销售费用		269,404.60	320,220.19
管理费用		28,668,170.49	25,245,287.93
研发费用			
财务费用		19,145,102.20	17,708,852.75
其中：利息费用		19,579,542.10	20,336,084.38
利息收入		445,901.05	2,793,290.22
加：其他收益		3,259,451.50	4,468,243.47

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	35,840,476.41	474,122,982.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,920.85	1,368,140.53
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）		-150,364.38	-2,311,830.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,488,258.69	578,558,999.11
加：营业外收入		231,769.07	122,007.73
减：营业外支出		19,263.68	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,700,764.08	578,681,006.84
减：所得税费用		12,996,783.57	31,206,590.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,703,980.51	547,474,416.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,703,980.51	547,474,416.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		75,703,980.51	547,474,416.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,267,601,872.71	2,360,030,242.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		812,721.77	665,958.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	14,533,618.04	10,559,646.94
经营活动现金流入小计		2,282,948,212.52	2,371,255,848.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,862,797,655.73	1,982,257,793.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		95,920,414.78	97,101,180.82
支付的各项税费		84,936,218.55	125,760,089.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	42,248,441.38	53,846,825.45
经营活动现金流出小计		2,085,902,730.44	2,258,965,889.53
经营活动产生的现金流量净额		197,045,482.08	112,289,958.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,240,000.00	2,484,190.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,670.00	9,744.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,752,293.58	5,060,401.83
投资活动现金流入小计		255,999,963.58	7,554,337.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,767,093.75	176,573,712.96
投资支付的现金	七、78	1,000,000.00	203,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,767,093.75	379,573,712.96
投资活动产生的现金流量净额		142,232,869.83	-372,019,375.96
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		367,000,000.00	385,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		367,000,000.00	385,000,000.00
偿还债务支付的现金		435,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,083,798.64	330,995,813.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		600,000.00	1,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,078,209.75	4,785,208.83
筹资活动现金流出小计		444,162,008.39	635,781,021.97
筹资活动产生的现金流量净额		-77,162,008.39	-250,781,021.97
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		262,116,343.52	-510,510,439.12
加：期初现金及现金等价物余额		538,812,902.58	1,245,674,394.28
六、期末现金及现金等价物余额		800,929,246.10	735,163,955.16

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,813,524,516.12	1,865,111,156.33
收到的税费返还		812,721.77	665,958.69
收到其他与经营活动有关的现金		1,908,539.71	4,817,927.81
经营活动现金流入小计		1,816,245,777.60	1,870,595,042.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,626,734,649.28	1,896,475,280.12
支付给职工及为职工支付的现金		27,717,151.59	30,308,243.75
支付的各项税费		28,687,240.22	55,190,576.00
支付其他与经营活动有关的现金		11,762,972.51	14,636,746.77
经营活动现金流出小计		1,694,902,013.60	1,996,610,846.64
经营活动产生的现金流量净额		121,343,764.00	-126,015,803.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		39,240,000.00	267,484,190.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,614,678.90	3,669,724.77
投资活动现金流入小计		290,854,678.90	271,153,915.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,322,878.07	111,715,335.18
投资支付的现金		3,100,000.00	204,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		45,422,878.07	345,715,335.18

投资活动产生的现金流量净额		245,431,800.83	-74,561,419.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		297,000,000.00	310,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		297,000,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,868,793.07	328,635,952.06
支付其他与筹资活动有关的现金		38,400.00	422,100.00
筹资活动现金流出小计		365,907,193.07	579,058,052.06
筹资活动产生的现金流量净额		-68,907,193.07	-269,058,052.06
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			
加：期初现金及现金等价物余额		169,988,104.17	757,094,849.59
六、期末现金及现金等价物余额			
		467,856,475.93	287,459,573.99

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,349,671,590.59		299,262.52	39,369,231.19	357,317,252.50		771,943,168.60		3,285,027,606.77	65,629,643.68	3,350,657,250.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,349,671,590.59		299,262.52	39,369,231.19	357,317,252.50		771,943,168.60		3,285,027,606.77	65,629,643.68	3,350,657,250.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					298,852.65			-682,632.00			158,892,559.40		158,508,780.05	845,973.64	159,354,753.69
（一）综合收益总额											158,892,559.40		158,892,559.40	730,438.39	159,622,997.79
（二）所有者投入和减少资本					298,852.65								298,852.65		298,852.65
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					298,852.65								298,852.65		298,852.65
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-682,632.00					-682,632.00	115,535.25	-567,096.75
1. 本期提取								11,184,327.67					11,184,327.67		11,184,327.67
2. 本期使用								11,866,959.67					11,866,959.67	-115,535.25	11,751,424.42
（六）其他															
四、本期期末余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,349,970,443.24		299,262.52	38,686,599.19	357,317,252.50		930,835,728.00		3,443,536,386.82	66,475,617.32	3,510,012,004.14

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	714,634,505.00			51,792,111.85	1,349,154,908.42		298,658.25	43,697,784.18	357,317,252.50		1,097,366,956.83		3,614,262,177.03	66,122,317.73	3,680,384,494.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	714,634,505.00			51,792,111.85	1,349,154,908.42		298,658.25	43,697,784.18	357,317,252.50		1,097,366,956.83		3,614,262,177.03	66,122,317.73	3,680,384,494.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	458.00			-308.49	377,424.53		604.27	1,875,476.37			-116,971,074.91		-114,717,420.23	-2,619,523.47	-117,336,943.70
（一）综合收益总额							604.27				204,614,604.89		204,615,209.16	1,314,450.17	205,929,659.33
（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											-321,585,679.80		-321,585,679.80		-321,585,679.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有 者（或股 东）的分配											-321,585,679.80		-321,585,679.80		-321,585,679.80
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							1,875,476.37					1,875,476.37	-3,933,973.64		-2,058,497.27
1. 本期提取							56,821,898.97					56,821,898.97			56,821,898.97
2. 本期使用							54,946,422.60					54,946,422.60	3,933,973.64		58,880,396.24
（六）其他	458.00			-308.49	377,424.53							377,574.04			377,574.04
四、本期末余额	714,634,963.00		51,791,803.36	1,349,532,332.95		299,262.52	45,573,260.55	357,317,252.50		980,395,881.92		3,499,544,756.80	63,502,794.26		3,563,047,551.06

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,331,365,468.11			39,422,309.48	357,317,252.50	384,467,945.33	2,879,000,076.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,331,365,468.11			39,422,309.48	357,317,252.50	384,467,945.33	2,879,000,076.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					298,852.65			-2,902,337.04		75,703,980.51	73,100,496.12
（一）综合收益总额										75,703,980.51	75,703,980.51
（二）所有者投入和减少资本					298,852.65						298,852.65
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					298,852.65						298,852.65
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有 者（或股东）的分配											

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-2,902,337.04			-2,902,337.04
1. 本期提取								3,693,101.98			3,693,101.98
2. 本期使用								6,595,439.02			6,595,439.02
（六）其他											
四、本期期末余额	714,635,915.00			51,791,186.37	1,331,664,320.76			36,519,972.44	357,317,252.50	460,171,925.84	2,952,100,572.91

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	714,634,505.00			51,792,111.85	1,330,848,785.94			40,292,082.80	357,317,252.50	408,219,094.38	2,903,103,832.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	714,634,505.00			51,792,111.85	1,330,848,785.94			40,292,082.80	357,317,252.50	408,219,094.38	2,903,103,832.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	458.00			-308.49	377,424.53			-869,773.32		225,888,736.85	225,396,537.57
（一）综合收益总额										547,474,416.65	547,474,416.65
（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										-321,585,679.80	-321,585,679.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-321,585,679.80	-321,585,679.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-869,773.32			-869,773.32
1. 本期提取								46,249,430.76			46,249,430.76
2. 本期使用								47,119,204.08			47,119,204.08
（六）其他	458.00			-308.49	377,424.53						377,574.04
四、本期期末余额	714,634,963.00			51,791,803.36	1,331,226,210.47			39,422,309.48	357,317,252.50	634,107,831.23	3,128,500,370.04

公司负责人：黄涛

主管会计工作负责人：赵永奎

会计机构负责人：曹胜男

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

河南蓝天燃气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在河南省豫南燃气管道有限公司(以下简称“豫南燃气管道公司”)基础上整体变更设立的股份有限公司，豫南燃气管道公司系由河南蓝天集团股份有限公司(以下简称“蓝天集团”)、光山县驿光实业集团有限公司和李国喜等 36 位自然人股东于 2002 年 12 月共同投资设立。于 2008 年 11 月，经豫南燃气管道公司临时股东会决议，河南蓝天燃气股份有限公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司。

2021 年 1 月，经中国证券监督管理委员会以证监许可(2020)3151 号文批准，本公司向境内社会公众发行人民币普通股，在上海证券交易所上市，发行后股本为 46,270.20 万元。2022 年 6 月，公司收到中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2022]1202 号文批准公司向长葛市宇龙实业股份有限公司发行 32,154,340 股股份购买相关资产，发行后股本为 49,485.63 万元。2023 年 5 月，公司向全体股东以资本公积每 10 股转增 4 股，根据中国证券登记结算有限责任公司提供的全体持有人名册，公司股份总数增加至 692,798,876 股，公司注册资本变更为人民币 69,279.89 万元。2024 年 2 月 8 日，本公司发布《河南蓝天燃气股份有限公司关于“蓝天转债”开始转股的公告》，根据有关规定和《河南蓝天燃气股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“蓝天转债”自 2024 年 2 月 21 日起可转换为本公司股份，持有人可在转股期内按照本次发行可转债的转股价格申请转股。截至 2026 年 6 月 30 日，累计转股数 21,837,039.00 股。

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司股本余额为 714,635,915.00 股。注册地：河南省驻马店市确山县联播大道 15 号确山县产业集聚区管理委员会综合办公大楼 5 楼，总部地址：河南省驻马店市驿城大道 1516 号蓝天世贸中心 A 座。本公司实际从事的主要经营活动为：天然气输送及销售。本公司的母公司为河南蓝天集团股份有限公司，最终控股公司为河南蓝天能源投资股份有限公司，实际控制人为自然人李新华。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

公司行业无重大变化，公司无重大资产损失，无其他表明其不具备可持续经营能力事项。可以预计公司自报告期末至少 12 个月内公司经营具有可持续性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，具体如下：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 1000 万元人民币及以上的
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 1000 万元人民币及以上的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 1000 万元人民币及以上的
重要的投资活动	金额超过 10000 万元人民币
账龄超过 1 年以上的重要的单项应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 200 万元

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方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）非同一控制下企业合并 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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带

来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准 合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

2、合并程序 本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。（1）增加子公司或业务 在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益

（2）处置子公司

①一般处理方法：

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后

可重分类 进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司 通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项 交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计 处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在 合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。 各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子 公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合 并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价， 资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份 额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲 减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。 共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。 本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	组合 1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合

	组合 2: 银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
应收款项融资	应收票据相关金融资产	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款	组合 1: 应收合并范围内关联方款项	合并范围内各公司之间的应收款项
	组合 2: 除组合 1 外的应收款项	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他应收款	组合 1: 应收合并范围内关联方款项	合并范围内各公司之间的应收款项
	组合 2: 除组合 1 外的应收款项	本组合为日常经营活动中应收取的各类保证金、备用金等应收款项, 在此基础上, 参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征, 将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项计提坏账准备的应收款项外, 按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下:

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

组合名称	确定信用风险特征组合的依据
组合 1	应收合并范围内关联方款项。
组合 2	除组合 1 外的应收款项。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，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。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项融资进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五、11(1)、(2)、(3)。

组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于除单项计提坏账准备的其他应收款外，按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

组合 1	应收合并范围内关联方其他款项。
组合 2	除组合 1 外的其他应收款项。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，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。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品及工程施工等。

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

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用五五转销法；

（2）包装物采用五五转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

当本公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
燃气管网	年限平均法	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	年限平均法	3-12	3-5	7.92-32.33
运输设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑安装验收标准
需要进行调试的机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
燃气管网	已经试运行，并且其结果表明资产能够正常运行

23、 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40-50	年限平均法	0	产权登记年限
特许经营权	19-27	年限平均法	0	产权规定年限
软件	2-5	年限平均法	0	预期经济利益年限
牌照	3	年限平均法	0	预期经济利益年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司本报告期没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐适用 ☒不适用

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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。

29、 合同负债

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☐适用 ☒不适用

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

a)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

b)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

c)本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

d)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

e)本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

⑦本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑧客户已接受该商品或服务。

本公司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公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）管道天然气收入

本公司各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本公司汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气销售单价和管输价格与客户结算天然气销售价款，并制作周结算单。周初或月末，本公司根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

（2）管道天然气代输收入

本公司各个分输站员工每天根据分输站计量装置所显示的各个客户天然气输送数量填制天然气计量交接凭证，经客户核对无误后由双方签字确认当天输送气量。每周本公司汇总各客户周输气量并根据国家规定的天然气管输价格与客户结算天然气管输价款，并制作周结算单。周初或月末，本公司根据周结算单向客户开具发票，确认销售收入。

（3）城市天然气收入

城市天然气销售按用户类型分为居民用户和非居民用户，销售结算方式分为先付费和后付费两种，先付费方式为用户到营业厅将燃气表卡充值后购气消费，后付费方式为本公司定期抄表，用户按抄表消费燃气数量进行缴费。本公司收到居民用户中先付费用户的充值燃气款时确认天然气预收款，每月末按照先付费用户当月月均用气量及政府规定的价格确认销售收入；居民用户中的后付费用户按照当月抄表数量及政府规定的价格确认销售收入。

本公司对非居民用户制定统一的计量交接凭证，该计量交接凭证作为客户当月使用天然气量的凭据，由本公司和客户双方签字认可。本公司抄表人员月末到各非居民用户处抄取客户当月实际用气量，填写计量交接凭证，经双方签字确认后，向客户开具天然气销售发票，确认销售收入。

（4）燃气安装工程收入

鉴于燃气入户安装业务数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期短等特点，本集团采用在完工时确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工开具结算单的工程项目确认收入；对当期开工当期未完工的工程项目不确认收入，待项目完工后再确认收入。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

1、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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公司提供贷款的，本公司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公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 1.商誉的初始确认；
- 2.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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

1. 纳税主体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；
2. 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。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更**(1) 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

√适用 □不适用

本公司按照 2022 年 11 月 21 日财政部和应急部联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项**1、 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	自用房产的房产税，以房产原值的 70%为计税依据； 对外租赁的房产税，以租赁收入为计税依据。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
--------	----------

海南新长新能源有限公司	15%
驻马店市豫南工程设计有限公司	20%
河南蓝天检测科技有限公司	20%
河南蓝天智家科技有限公司	20%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 公司之子公司河南省豫南燃气有限公司(以下简称“豫南燃气”)为一般纳税人,根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税的相关规定,豫南燃气提供安装服务的营业收入以简易征收办法按应税收入的 3%缴纳增值税,相关进项税额不予抵扣。

(2) 根据财政部、国家税务总局发布的财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定,本公司提供的管道运输服务,其增值税实际税负超过 3%的部分享受增值税即征即退优惠政策。

(3) 本公司之子公司海南新长新能源有限公司(以下简称“新长新能源”)适用财政部、国家税务总局印发《关于延续实施海南自由贸易港企业所得税优惠政策通知》(财税〔2025〕3 号),对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

(4) 本公司之子(孙)公司驻马店市豫南工程设计有限公司、河南蓝天检测科技有限公司适用财政部、国家税务总局发布的财税[2023]12 号文《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》和财税[2023]6 号文《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定,2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局发布的财税[2023]12 号文《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》规定,2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	336,689.84	115,968.74
银行存款	800,592,556.26	538,696,933.84
其他货币资金	16,503,498.98	21,517,049.33
存放财务公司存款		
合计	817,432,745.08	560,329,951.91
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

2026 年 6 月 30 日,其他货币资金余额 16,503,498.98 元。其中:使用受限的履约保函保证金计人民币 7,559,258.70 元;业务保证金 4,726,845.45 元;在途资金 4,217,394.83 元。

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,528,652.99	4,869,172.47
商业承兑票据		
合计	2,528,652.99	4,869,172.47

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		273,256.00
商业承兑票据		
合计		273,256.00

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,528,652.99	100			2,528,652.99	4,869,172.47	100			4,869,172.47
其中：										
应收票据组合 1										
应收票据组合 2	2,528,652.99	100			2,528,652.99	4,869,172.47	100			4,869,172.47
合计	2,528,652.99	/		/	2,528,652.99	4,869,172.47	/		/	4,869,172.47

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 应收票据组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	2,528,652.99	0	0
合计	2,528,652.99	0	/

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,231,062.12	44,565,509.39
组合 1		
组合 2	40,231,062.12	44,565,509.39
1 至 2 年	21,031,111.21	90,386,685.70
2 至 3 年	103,657,627.10	61,645,921.42
3 至 4 年	31,357,220.57	2,502,600.29
4 至 5 年	487,223.15	7,367,084.72
5 年以上	9,562,470.92	2,832,582.56
合计	206,326,715.07	209,300,384.08

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	206,326,715.07	100.00	50,477,049.44	24.46	155,849,665.63	209,300,384.08	100.00	33,573,678.84	16.04	175,726,705.24
其中：										
组合 1										
组合 2	206,326,715.07	100	50,477,049.44	24.46	155,849,665.63	209,300,384.08	100.00	33,573,678.84	16.04	175,726,705.24
合计	206,326,715.07	/	50,477,049.44	/	155,849,665.63	209,300,384.08	/	33,573,678.84	/	175,726,705.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	206,326,715.07	50,477,049.44	24.46
合计	206,326,715.07	50,477,049.44	24.46

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,573,678.84	16,910,166.76		6,796.16		50,477,049.44
合计	33,573,678.84	16,910,166.76		6,796.16		50,477,049.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,796.16

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新郑市和力热力有限公司	123,193,348.07		123,193,348.07	59.71	33,240,642.09
长垣县黄河滩区居民拆建工作办公室	6,735,456.22		6,735,456.22	3.26	6,735,456.22
河南驻马店经济开发区城市管理局	4,638,115.76		4,638,115.76	2.25	231,905.79
平舆县公共资产管理有限公司	3,691,530.00		3,691,530.00	1.79	369,153.00

禹州市石油天然气有限公司	2,921,578.57		2,921,578.57	1.42	146,078.93
合计	141,180,028.62		141,180,028.62	68.43	40,723,236.03

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	2,530,602.72	1,968,135.40
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款		
合计	2,530,602.72	1,968,135.40

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	71,997,108.64	
合计	71,997,108.64	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,530,602.72	100	0	0	2,530,602.72	1,968,135.40	100	0	0	1,968,135.40
其中：										
组合 1										
组合 2	2,530,602.72	100	0	0	2,530,602.72	1,968,135.40	100	0	0	1,968,135.40
合计	2,530,602.72	/	0	/	2,530,602.72	1,968,135.40	/	0	/	1,968,135.40

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收款项融资组合 2	2,530,602.72	0	0
合计	2,530,602.72	0	0

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	89,146,996.08	98.65	130,516,508.55	98.64
1 至 2 年	1,141,249.33	1.26	1,707,016.17	1.29
2 至 3 年	35,755.00	0.04	66,693.76	0.05
3 年以上	48,535.57	0.05	23,065.57	0.02
合计	90,372,535.98	100.00	132,313,284.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售河南分公司	53,154,530.83	58.82
港拓（海南）能源有限公司	9,750,000.00	10.79
正民建设集团有限公司	4,805,849.00	5.32
中裕(河南)能源贸易有限公司	3,383,312.67	3.74
河南省五洲能源发展有限公司	1,930,760.04	2.14
合计	73,024,452.54	80.81

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,083,192.32	5,535,309.17
合计	17,083,192.32	5,535,309.17

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	16,105,235.86	5,022,180.16
组合 1		
组合 2	16,105,235.86	5,022,180.16

1 至 2 年	1,450,415.91	332,721.95
2 至 3 年	103,735.44	73,909.22
3 至 4 年	47,000.00	97,000.00
4 至 5 年	1,856,778.00	1,785,804.45
5 年以上	6,373,701.13	7,373,701.13
合计	25,936,866.34	14,685,316.91

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,252,703.39	7,850,019.16
备用金	358,879.28	86,500.00
其他	2,789,612.85	4,213,126.93
押金	69,500.00	69,500.00
应收拆建补偿款	2,466,170.82	2,466,170.82
合计	25,936,866.34	14,685,316.91

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	251,109.01	8,898,898.73		9,150,007.74
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	554,152.79	-850,486.51		-296,333.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	805,261.80	8,048,412.22		8,853,674.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										

按信用风险特征组合计提坏账准备	25,936,866.34	100.00	8,853,674.02	34.14	17,083,192.32	14,685,316.91	100.00	9,150,007.74	62.31	5,535,309.17
其中：										
无风险组合										
组合 2	25,936,866.34	100.00	8,853,674.02	34.14	17,083,192.32	14,685,316.91	100.00	9,150,007.74	62.31	5,535,309.17
合计	25,936,866.34	100.00	8,853,674.02		17,083,192.32	14,685,316.91	100.00	9,150,007.74		5,535,309.17

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,105,235.86	805,261.80	5.00
1 至 2 年	1,450,415.91	145,041.60	10.00
2 至 3 年	103,735.44	20,747.09	20.00
3 至 4 年	47,000.00	23,500.00	50.00
4 至 5 年	1,856,778.00	1,485,422.40	80.00
5 年以上	6,373,701.13	6,373,701.13	100.00
合计	25,936,866.34	8,853,674.02	

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	9,150,007.74	-296,333.72				8,853,674.02
合计	9,150,007.74	-296,333.72				8,853,674.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
港拓（海南）能源有限公司	12,000,000.00	46.27	保证金	1 年以内	600,000.00
上海石油天然气交易中心有限公司	2,913,950.98	11.23	保证金	1 年以内、1 至 2 年	216,395.10
西平县人民政府	2,000,000.00	7.71	保证金	5 年以上	2,000,000.00
上蔡县卧龙街道办事处	1,754,778.00	6.77	应收拆建补偿款	4 至 5 年	1,403,822.40
原阳县住房和城乡建设局	1,700,000.00	6.55	保证金	5 年以上	1,700,000.00
合计	20,368,728.98	78.53	/	/	5,920,217.50

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,842,223.70		34,842,223.70	35,354,020.57		35,354,020.57
在产品						
库存商品	25,410,324.67		25,410,324.67	33,162,422.00		33,162,422.00
周转材料	3,048,863.32		3,048,863.32	2,826,391.99		2,826,391.99
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	175,908,221.30		175,908,221.30	153,812,773.11		153,812,773.11
合计	239,209,632.99		239,209,632.99	225,155,607.67		225,155,607.67

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
预缴税金	68,302,433.69	51,502,082.95
待抵扣增值税进项税	28,198,618.97	41,760,743.02
增值税留抵税额	11,996,496.30	7,589,601.90
待转销项税	8,913.93	30.75
大额存单/定期存款	1,000,194.44	251,729,444.44
合计	109,506,657.33	352,581,903.06

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
安装费	729,538.82		729,538.82	803,531.95		803,531.95	
合计	729,538.82		729,538.82	803,531.95		803,531.95	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☒适用 ☐不适用

无

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
郑州航空港兴 港燃气有限公 司	69,170,938.06				2,862,995.04		234,209.08	1,740,000.00			70,528,142.18	
驻马店市天然 气储运有限公 司	27,079,594.07				-2,801,069.25		64,643.57				24,343,168.39	
河南汇融燃气 并购产业投资 基金合伙企业 （有限合伙）	3,000,000.00				7,995.06						3,007,995.06	
小计	99,250,532.13				69,920.85		298,852.65	1,740,000.00			97,879,305.63	
合计	99,250,532.13				69,920.85		298,852.65	1,740,000.00			97,879,305.63	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		2,553,351.76		2,553,351.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		2,553,351.76		2,553,351.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		1,080,918.97		1,080,918.97
2.本期增加金额		25,533.52		25,533.52
(1) 计提或摊销		25,533.52		25,533.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		1,106,452.49		1,106,452.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		1,446,899.27		1,446,899.27
2.期初账面价值		1,472,432.79		1,472,432.79

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,121,781,280.14	3,064,299,419.66
固定资产清理		
合计	3,121,781,280.14	3,064,299,419.66

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	燃气管网	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	311,920,956.94	207,892,000.74	24,841,234.65	3,956,731,796.75	4,501,385,989.08
2.本期增加金额	37,729,960.86	3,306,391.11	235,586.98	107,700,111.87	148,972,050.82
(1) 购置	3,938,787.36	3,091,214.88	235,586.98	10,708,861.98	17,974,451.20
(2) 在建工程转入	33,791,173.50	215,176.23		96,991,249.89	130,997,599.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,430,870.24	177,599.00	11,618,473.62	13,226,942.86
(1) 处置或报废		1,430,870.24	177,599.00	260.00	1,608,729.24
其他减少				11,618,213.62	11,618,213.62
4.期末余额	349,650,917.80	209,767,521.61	24,899,222.63	4,052,813,435.00	4,637,131,097.04
二、累计折旧					
1.期初余额	93,902,281.78	151,399,311.88	20,262,233.33	1,171,522,742.43	1,437,086,569.42
2.本期增加金额	6,591,004.15	7,079,246.40	1,272,696.98	64,248,290.37	79,191,237.90
(1) 计提	6,591,004.15	7,079,246.40	1,272,696.98	64,248,290.37	79,191,237.90
3.本期减少金额		747,203.95	173,619.05	7,167.42	927,990.42
(1) 处置或报废		747,203.95	173,619.05	7,167.42	927,990.42
4.期末余额	100,493,285.93	157,731,354.33	21,361,311.26	1,235,763,865.38	1,515,349,816.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	249,157,631.87	52,036,167.28	3,537,911.37	2,817,049,569.62	3,121,781,280.14
2.期初账面价值	218,018,675.16	56,492,688.86	4,579,001.32	2,785,209,054.32	3,064,299,419.66

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	15,112,003.98	遗留原因无法办理权证
房屋及建筑物	5,268,617.40	构筑物无法办理权证
房屋及建筑物	39,570,568.19	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,969,804.09	75,423,032.14
工程物资	11,781,770.93	11,812,732.16
合计	72,751,575.02	87,235,764.30

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市管网工程	57,700,361.52		57,700,361.52	60,220,044.00		60,220,044.00
办公楼装修工程				11,500,491.83		11,500,491.83
其他	3,269,442.57		3,269,442.57	3,702,496.31		3,702,496.31
合计	60,969,804.09		60,969,804.09	75,423,032.14		75,423,032.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
城市管网工程	70,459.63 万元	60,220,044.00	109,178,142.11	111,697,824.59		57,700,361.52			13,621,017.53	2,307,259.02		募集资金
办公楼装修工程		11,500,491.83	7,799,283.20	19,299,775.03								自有资金
合计		71,720,535.83	116,977,425.31	130,997,599.62		57,700,361.52	/	/	13,621,017.53	2,307,259.02	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	11,781,770.93		11,781,770.93	11,812,732.16		11,812,732.16
合计	11,781,770.93		11,781,770.93	11,812,732.16		11,812,732.16

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,374,552.85	801,643.13	13,176,195.98
2.本期增加金额	2,427,975.82		2,427,975.82
新增租赁	2,427,975.82		2,427,975.82
3.本期减少金额	3,729,989.99		3,729,989.99
处置	3,729,989.99		3,729,989.99
4.期末余额	11,072,538.68	801,643.13	11,874,181.81
二、累计折旧			
1.期初余额	10,053,120.07	459,739.27	10,512,859.34
2.本期增加金额	1,175,984.39	50,523.21	1,226,507.60
(1)计提	1,175,984.39	50,523.21	1,226,507.60
3.本期减少金额	3,561,914.91		3,561,914.91
(1)处置	3,561,914.91		3,561,914.91
4.期末余额	7,667,189.55	510,262.48	8,177,452.03
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,405,349.13	291,380.65	3,696,729.78
2.期初账面价值	2,321,432.78	341,903.86	2,663,336.64

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	牌照	合计
一、账面原值					
1.期初余额	113,314,967.76	8,572,645.21	940,345,552.95	6,780,184.61	1,069,013,350.53
2.本期增加金额	937,096.97	227,969.07			1,165,066.04
(1)购置	937,096.97	227,969.07			1,165,066.04
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	114,252,064.73	8,800,614.28	940,345,552.95	6,780,184.61	1,070,178,416.57
二、累计摊销					
1.期初余额	20,666,709.74	5,918,506.99	207,623,529.23	6,745,676.72	240,954,422.68
2.本期增加金额	2,126,970.93	512,975.14	21,217,027.47	2,834.74	23,859,808.28
(1)计提	2,126,970.93	512,975.14	21,217,027.47	2,834.74	23,859,808.28
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	22,793,680.67	6,431,482.13	228,840,556.70	6,748,511.46	264,814,230.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	91,458,384.06	2,369,132.15	711,504,996.25	31,673.15	805,364,185.61
2.期初账面价值	92,648,258.02	2,654,138.22	732,722,023.72	34,507.89	828,058,927.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,070,028.16	面积太小无法办理产权证
合计	1,070,028.16	

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新长燃气	19,399,197.27					19,399,197.27
麟觉能源	4,764,694.48					4,764,694.48
长葛蓝天	177,787,329.48					177,787,329.48
尉氏万发	23,167,690.09					23,167,690.09
合计	225,118,911.32					225,118,911.32

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

- ①河南蓝天新长燃气有限公司（简称“新长燃气”）2015 年，公司收购新长燃气 100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 19,399,197.27 元。与该商誉相关的资产组为新长燃气的经营性长期资产，包括固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、其他非流动资产等。
- ②长葛市麟觉能源有限公司（简称“麟觉能源”）2022 年，公司收购麟觉能源 100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 4,764,694.48 元。与该商誉相关的资产组为麟觉能源的经营性长期资产，包括固定资产等。
- ③长葛蓝天宇龙新能源有限公司（简称：“长葛蓝天”）2022 年，公司收购长葛蓝天 100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 177,787,329.48 元。与该商誉相关的资产组为长葛蓝天的经营性长期资产，包括固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、其他非流动资产等。
- ④尉氏县万发能源有限公司（简称：“尉氏万发”）2022 年，公司收购尉氏万发 60%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 23,167,690.09 元。与该商誉相关的资产组为尉氏万发的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、在建工程、其他非流动资产等。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	195,640,314.02	48,910,078.52	197,257,695.25	49,314,423.84
其他应收款坏账准备	8,853,674.02	2,153,408.17	9,164,810.79	2,289,633.01
应收账款坏账准备	50,477,049.44	12,619,262.39	33,573,678.84	8,393,045.89
租赁引起的税会差异	2,037,783.91	509,445.99	1,899,302.61	474,825.66
内部交易未实现利润	17,071,761.72	4,267,940.43	17,398,981.12	4,349,745.28
固定资产	38,794,448.52	9,698,612.13	40,340,563.84	10,085,140.96
合计	312,875,031.63	78,158,747.63	299,635,032.45	74,906,814.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	711,646,692.32	177,911,673.08	728,793,850.48	182,198,462.62

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁引起的税会差异	3,696,729.78	924,182.45	2,663,336.64	665,834.17
合计	715,343,422.10	178,835,855.53	731,457,187.12	182,864,296.79

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	509,445.99	77,649,301.64	469,175.86	74,437,638.78
递延所得税负债	509,445.99	178,326,409.54	469,175.86	182,395,120.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,078,358.05	8,735,739.20
合计	7,078,358.05	8,735,739.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		3,633,205.64	
2027 年	269,228.91	269,228.91	
2028 年	846,742.57	846,742.57	
2029 年	1,009,056.90	1,009,056.90	
2030 年	2,977,505.18	2,977,505.18	
2031 年	1,975,824.49		
合计	7,078,358.05	8,735,739.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付土地款	3,534,018.40		3,534,018.40	3,534,018.40		3,534,018.40
预付工程款	58,462,022.58		58,462,022.58	72,073,478.19		72,073,478.19
预付设备款	191,380.80		191,380.80	1,186,873.40		1,186,873.40
其他	2,023,589.71		2,023,589.71	2,003,414.38		2,003,414.38
合计	64,211,011.49		64,211,011.49	78,797,784.37		78,797,784.37

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,503,498.98	16,503,498.98	其他	履约保证金、业务保证金、在途资金	21,517,049.33	21,517,049.33	其他	履约保证金、业务保证金、票据保证金、在途资金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	16,503,498.98	16,503,498.98	/	/	21,517,049.33	21,517,049.33	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,000,000.00	115,000,000.00
信用借款	497,000,000.00	560,000,000.00
应付利息	369,519.45	434,897.22
合计	607,369,519.45	675,434,897.22

短期借款分类的说明：

保证借款的担保情况如下：

借款单位名称	期末余额	担保人
豫南燃气	110,000,000.00	河南蓝天燃气股份有限公司
合计	110,000,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,450,000.00	
合计	12,450,000.00	

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	129,620,493.94	72,781,711.47
应付材料款	46,078,169.08	94,074,595.65
应付设备款	691,572.61	584,143.40
其他	3,027,100.51	2,796,748.23
合计	179,417,336.14	170,237,198.75

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
驻马店市天然气储运有限公司	7,149,450.00	未到结算期
河南省天然气储运有限公司	4,060,100.00	未到结算期
四川宏远建筑工程有限公司	1,709,192.20	工程尚未结算
合计	12,918,742.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收天然气款	297,612,858.48	388,959,197.71
预收安装款	112,938,639.18	135,927,083.15
预收其他款项	796,101.44	692,818.36
合计	411,347,599.10	525,579,099.22

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
延津县财政局	2,507,884.87	未结算
合计	2,507,884.87	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,125,272.23	69,860,869.85	88,177,288.36	11,808,853.72
二、离职后福利-设定提存计划	67,113.21	7,357,446.50	7,358,106.15	66,453.56
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,192,385.44	77,218,316.35	95,535,394.51	11,875,307.28

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,714,648.74	58,170,157.52	76,268,618.25	10,616,188.01
二、职工福利费	266,916.00	2,936,718.49	2,925,375.49	278,259.00
三、社会保险费	31,265.71	3,389,392.12	3,389,833.09	30,824.74
其中：医疗保险费	30,208.94	3,184,236.33	3,184,663.08	29,782.19
工伤保险费	1,056.77	203,545.52	203,559.74	1,042.55
生育保险费				
长期护理保险费		1,610.27	1,610.27	
四、住房公积金	141,791.92	3,534,435.35	3,534,751.35	141,475.92
五、工会经费和职工教育经费	970,649.86	1,830,166.37	2,058,710.18	742,106.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,125,272.23	69,860,869.85	88,177,288.36	11,808,853.72

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	58,050.86	7,051,261.52	7,051,893.52	57,418.86
2、失业保险费	9,062.35	306,184.98	306,212.63	9,034.70
3、企业年金缴费				
合计	67,113.21	7,357,446.50	7,358,106.15	66,453.56

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	13,229,369.42	5,389,158.94
消费税		
营业税		
企业所得税	12,925,679.08	9,440,995.00
个人所得税	157,599.10	933,973.29
城市维护建设税	246,695.07	193,643.64
房产税	319,875.30	364,795.48
印花税	642,096.66	733,624.34
教育费附加	128,792.64	103,138.27
资源税	412.50	1,436.60
土地使用税	162,742.83	171,498.04
地方教育费附加	85,861.76	68,758.83
合计	27,899,124.36	17,401,022.43

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	47,984,862.83	49,315,703.02
合计	47,984,862.83	49,315,703.02

(2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	35,432,406.48	37,226,246.95
政府奖励资金	5,360,000.00	5,360,000.00
往来款	188.00	188.00
其他	7,192,268.35	6,729,268.07
合计	47,984,862.83	49,315,703.02

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
驻马店市驿城区财政局	5,360,000.00	未结算
合计	5,360,000.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**42、持有待售负债**☐适用 ☒不适用**43、一年内到期的非流动负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,334,047.50	1,288,800.68
一年内到期的预收租金	407,407.39	407,407.40
应付利息	5,938,225.31	2,608,152.59
合计	7,679,680.20	4,304,360.67

其他说明：

无

44、其他流动负债☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待结转销项税	32,234,340.43	41,775,376.57
已背书但尚未到期的承兑 汇票	273,256.00	3,752,680.33
合计	32,507,596.43	45,528,056.90

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	687,883,759.17	674,109,505.45
减：一年内到期的部分	5,938,225.31	2,608,152.59
合计	681,945,533.86	671,501,352.86

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
蓝天转债	100	注	2023/8/15	6 年	789,628,039.48	671,501,352.86			10,444,181.00		681,945,533.86	否
合计	/	/	/	/	789,628,039.48	671,501,352.86			10,444,181.00		681,945,533.86	/

注：票面利率第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%。

(3) 可转换公司债券的说明

☒适用 ☐不适用

项目	转股条件	转股时间
蓝天转债	可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日	2024 年 2 月 21 日起至可转债到期日 2029 年 8 月 14 日

转股权会计处理及判断依据

☒适用 ☐不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1630 号核准，本公司于 2023 年 8 月 15 日至 2029 年 8 月 14 日公开发行 870 万张可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 8.70 亿元，债券期限为 6 年。

本公司发行的可转换公司债券票面利率第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

本次可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日 2024 年 2 月 21 日起至可转债到期日 2029 年 8 月 14 日，持有人可在转股期内按照本次发行可转债的初始转股价格为 10.13 元/股申请转股。自 2024 年 4 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 10.13 元/股 调整为 9.28 元/股。自 2024 年 9 月 20 日起，“蓝天转债”转股价格由 9.28 元/股 调整为 8.83 元/股。自 2025 年 4 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 8.83 元/股调整为 8.38 元/股。自 2025 年 9 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 8.38 元/股调整为 7.98 元/股。截至 2026 年 6 月 30 日，累计转股数 21,836,087.00 股。

自 2026 年 7 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 7.98 元/股调整为 6.72 元/股。截至本报告披露日，“蓝天转债”的转股价格为 6.72 元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,165,036.73	2,064,100.14
未确认融资费用	143,852.82	164,797.53
减：一年内到期的租赁负债	1,334,047.50	1,288,800.68
合计	687,136.41	610,501.93

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	127,795,937.00	-	3,092,406.74	124,703,530.26	与资产或收益相关的政府补助
管道迁建补偿	69,461,758.25	3,155,321.10	1,680,295.59	70,936,783.76	因管道迁建收到的补偿款
合计	197,257,695.25	3,155,321.10	4,772,702.33	195,640,314.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1)其中，涉及政府补助的项目

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
燃气管网城市配套费	124,056,342.40		2,839,714.58	121,216,627.82	与资产相关
新郑煤改气项目资金补助	2,478,079.93		54,036.16	2,424,043.77	与资产相关
应急救援基地补贴专项资金	761,514.67		198,656.00	562,858.67	与资产相关
上市扶持资金	500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	127,795,937.00		3,092,406.74	124,703,530.26	

(2)其中，涉及管道迁建补偿的项目

项目	上年年末余额	本期增加	本期计入其他收益金额	其他减少	期末余额	形成原因
豫南支线漯河段改线工程	4,121,980.42		338,792.92		3,783,187.50	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线驻马店中心城区段—遂平段改线	2,621,674.00		64,461.12		2,557,212.88	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线驻马店中心城区段—遂平段改线	4,005,574.27		89,754.07		3,915,820.20	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线驻马店中心城区段—遂平段改线	6,481,614.42		159,394.75		6,322,219.67	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线驻马店中心城区段—遂平段改线	2,266,027.27		64,461.12		2,201,566.15	因管道迁建收到的补偿款
西气东输豫南支线天然气管道遂平县段改线工程	3,999,693.72		88,882.08		3,910,811.64	因管道迁建收到的补偿款

西气东输豫南支线兴业大道（遂平段）改线工程	2,062,632.99		43,916.96		2,018,716.03	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线兴业大道（原驿城大道）（关石公路-遂平界）改迁工程	215,925.03		4,391.70		211,533.33	因管道迁建收到的补偿款
横山枢纽段蓝天燃气天然气系统改造	5,227,816.25		98,638.04		5,129,178.21	因管道迁建收到的补偿款
国道 107(螺祖大道)确山段燃气管道迁改	1,381,659.58		25,197.44		1,356,462.14	因管道迁建收到的补偿款
博薛支线（温县段）西霞院输水工程天然气管道迁改工程	1,175,202.16		20,678.04		1,154,524.12	因管道迁建收到的补偿款
博薛支线（温县段）焦平高速温县段天然气管道迁改工程	996,700.38		17,537.25		979,163.13	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线漯河市郾城区境内先进制造业开发区段（原淞江产业集聚区）天然气管道迁改工程	5,871,559.63				5,871,559.63	因管道迁建收到的补偿款
豫南支线许昌绕城高速天然气管道拆改工程	2,790,744.28				2,790,744.28	因管道迁建收到的补偿款
（临颍段龙泉大道—汇龙大道交汇处）天然气管道改迁工程	3,669,724.77				3,669,724.77	因管道迁建收到的补偿款
荥阳高速补线拆迁款		1,614,678.90			1,614,678.90	因管道迁建收到的补偿款
确山县交通管理局转来国道 107、确山县绕城高速确山段燃气管道迁改工程	911,875.62		15,290.52		896,585.10	因管道迁建收到的补偿款
豫南燃气驻东支线新蔡段改线补偿款	697,353.76		15,909.24		681,444.52	因管道迁建收到的补偿款
驻东支线中原路至蔡州路改线补偿款	1,328,865.41		29,099.22		1,299,766.19	因管道迁建收到的补偿款
驻马店七县市项目平舆县境	1,044,616.60		21,762.84		1,022,853.76	因管道迁建收到的补偿款

内天然气管道迁改工程补偿款						款
驻马店七县子项目平舆分输站及附属管道设施改迁工程补偿款	919,177.58		18,859.86		900,317.72	因管道迁建收到的补偿款
驻马店七县子项目遂平县产业集聚区段天然气管道改线工程补偿款	1,745,102.77		38,213.94		1,706,888.83	因管道迁建收到的补偿款
(驻马店)收到 正阳县环城公路天然气管道 改迁工程款	718,446.60				718,446.60	因管道迁建收到的补偿款
徐店门站-徐福记中压燃气管道迁建补偿款	1,280,060.25		27,928.56		1,252,131.69	因管道迁建收到的补偿款
雪松大道道路工程(金顶山路-螺祖大道)改 线工程	571,464.15		14,334.74		557,129.41	因管道迁建收到的补偿款
雪松大道道路工程(金顶山路-螺祖大道)改 线工程	144,857.79		3,239.38		141,618.41	因管道迁建收到的补偿款
雪松大道道路工程(螺祖大道-豫南监狱)	631,876.11		20,289.14		611,586.97	因管道迁建收到的补偿款
遂平县尼龙产业园燃气管道迁改原管线	1,036,728.35		42,029.44		994,698.91	因管道迁建收到的补偿款
正确路燃气管道改线费用	471,576.31		26,443.53		445,132.78	因管道迁建收到的补偿款
慎西路北段燃气管道改线费用	758,945.40		40,657.79		718,287.61	因管道迁建收到的补偿款
汝南创业大道328 国道改线项目	485,721.34		10,239.06		475,482.28	因管道迁建收到的补偿款
汝南县罗店镇107 国道东移改建项目	1,017,201.31		17,898.00		999,303.31	因管道迁建收到的补偿款
创业大道叶庄桥、英河桥改线项目	102,781.65		5,139.00		97,642.65	因管道迁建收到的补偿款
106 国道振兴路 改线	200,000.00				200,000.00	因管道迁建收到的补偿款
龙胜大道(蔡州 大道-南环城 路)管道拆迁补偿	1,609,888.07				1,609,888.07	因管道迁建收到的补偿款
创业大道-郭楼乡中压改线工	112,651.55		7139.88		105,511.67	因管道迁建收到的补偿

程补偿款						款
物流园燃气管道拆迁补偿	1,715,414.96		47,430.84		1,667,984.12	因管道迁建收到的补偿款
延原高压管道改迁补偿	822,856.29		23,070.72		799,785.57	因管道迁建收到的补偿款
S227 卫辉至郑济两用桥燃气管道迁改款	91,743.12				91,743.12	因管道迁建收到的补偿款
107 改线补偿款 预收转递延收益	-271666.11	1,403,027.52	146,745.63		984,615.78	因管道迁建收到的补偿款
南水北调潮河段管道迁改复建补偿款	959,589.12	137,614.68	27,680.46		1,069,523.34	因管道迁建收到的补偿款
S323（郑许路至 107 国道段）天然气管线迁建 补偿款	270,312.34		5,984.77		264,327.57	因管道迁建收到的补偿款
薛店白象门口中压改线工程天然气管道拆建	96,052.60		1,973.70		94,078.90	因管道迁建收到的补偿款
大吴庄至石材城 S102 省道改造天然气迁建	41,592.87		857.16		40,735.71	因管道迁建收到的补偿款
莲花路改线（重 庆威福）、世纪大道至岳庄二期燃气管网	1,471,894.73		28,860.66		1,443,034.07	因管道迁建收到的补偿款
长葛市高速公路项目	1,586,248.54		27,112.02		1,559,136.52	因管道迁建收到的补偿款
合计	69,461,758.25	3,155,321.10	1,680,295.59		70,936,783.76	

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
土地租赁预收款(注)	407,407.39	611,111.09
减：一年内到期的其他非流动负债	407,407.39	407,407.40
合计	0.00	203,703.69

其他说明：

注：于 2014 年 1 月 1 日，本公司与中油洁能签订土地租赁合同，将 15,306.00 平方米的土地出租给中油洁能并作为投资性房地产核算，租赁期限为 2014 年 1 月 1 日至 2027 年 5 月 16 日，合计收取租金计人民币 5,500,000.00 元。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	714,635,915.00						714,635,915.00

其他说明：

2024 年 2 月 8 日，本公司发布《河南蓝天燃气股份有限公司关于“蓝天转债”开始转股的公告》，根据有关规定和《河南蓝天燃气股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券证券募集说明书》的约定，公司该次发行的“蓝天转债”自 2024 年 2 月 21 日起可转换为本公司股份，持有人可在转股期内按照本次发行可转债的初始转股价格为 10.13 元/股申请转股，自 2024 年 4 月 29 日起，“蓝天转债”转股价格由 10.13 元/股调整为 9.28 元/股。自 2024 年 9 月 20 日起，“蓝天转债”转股价格由 9.28 元/股调整为 8.83 元/股。自 2025 年 6 月 13 日起，“蓝天转债”转股价格由 8.83 元/股调整为 8.38 元/股。截至 2025 年 9 月 17 日，累计转股数 21,837,039.00 股。公司截至 2026 年 6 月 30 日股本余额为 714,635,915.00 股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 8 月 11 日第五届董事会第二十八次会议上通过了可转债的发行方案，可转换公司债券于 2023 年 8 月 15 日发行，募集资金总额为人民币 870,000,000.00 元，发行数量为 870 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，期限为 6 年。本次募集资金用于特定投资项目以及偿还借款。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
蓝天转债	6,715,340.00	51,791,186.37					6,715,340.00	51,791,186.37
合计	6,715,340.00	51,791,186.37					6,715,340.00	51,791,186.37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 789,628,039.48 元，计入应付债券；对应权益成份的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 67,097,618.50 元，计入其他权益工具。“蓝天转债”于 2024 年 2 月 21 日起进入转股期。截至 2026 年 6 月 30 日，“蓝天转债”累计转股的金额为 198,458,000 元，累计因转股形成的股份数量为 21,836,087 股，占“蓝天转债”转股前公司已发行股份总额的 3.15%。

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,349,260,137.45			1,349,260,137.45
其他资本公积	411,453.14	298,852.65		710,305.79
合计	1,349,671,590.59	298,852.65		1,349,970,443.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期其他资本公积增加 298,852.65 元系公司联营企业专项储备变动引起。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	299,262.52							299,262.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	299,262.52							299,262.52

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	299,262.52							299,262.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,369,231.19	11,184,327.67	11,866,959.67	38,686,599.19
合计	39,369,231.19	11,184,327.67	11,866,959.67	38,686,599.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司以上年度确认的天然气销售业务收入和天然气代输业务收入为基础计提当年度安全生产费。对于天然气销售业务，本公司按照财政部、应急部发布的财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(以下简称“办法”)第二十一条规定的危险品生产与储存企业计提标准计提安全生产费，对于天然气代输业务，则按照办法第二十四条规定的特殊货运业务计提标准计提安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	357,317,252.50			357,317,252.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	357,317,252.50			357,317,252.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	771,943,168.60	1,097,366,956.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	771,943,168.60	1,097,366,956.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,892,559.40	282,016,257.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		607,440,045.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	930,835,728.00	771,943,168.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,173,537,597.08	1,828,198,083.26	2,251,907,322.92	1,856,485,080.65
其他业务	1,532,707.00	580,601.38	1,904,612.72	445,165.63
合计	2,175,070,304.08	1,828,778,684.64	2,253,811,935.64	1,856,930,246.28

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
管道天然气销售	871,823,589.05	828,135,193.34
城市天然气销售	997,140,404.86	892,738,349.66
代输天然气	13,561,010.10	4,647,854.02
燃气安装工程	243,401,992.55	84,709,431.96
其他	49,143,307.52	18,547,855.66
按经营地区分类		
河南省	2,175,070,304.08	1,828,778,684.64
合同类型		
提供服务合同	256,963,002.65	89,357,285.98

产品销售合同	1,918,107,301.43	1,739,421,398.66
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	2,175,070,304.08	1,828,778,684.64
合计	2,175,070,304.08	1,828,778,684.64

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	0.00	不适用
提供服务	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付	公司所提供的服务	是	0.00	不适用
合计	/	/	/	/	0.00	/

对于天然气销售，本公司在商品的控制权转移时，即在商品进入客户所属的管道时或已经直接被客户消耗的时点确认收入。根据合同约定，客户将在每一个结算周期开始时预先支付该结算周期预估的交易金额，本公司将收到的款项确认为一项合同负债，直至商品控制权转移至客户处。当交易价格高于预先支付的交易金额时，由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本公司在此时确认一项应收款。

对于燃气安装工程，此类合同在工程开始前订立。鉴于燃气安装工程业务具有数量多、发生频繁、合同金额较小、施工工期短等特点，本公司采用简易办法确认燃气安装工程业务收入，对当期完工开具结算单的工程项目确认收入，对当期未完工的工程项目不确认收入。本公司在合同签订时预收全部合同约定款项，本公司将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至工程项目完工开具结算单。收入确认时间与收款的时间之间通常不超过一年，所以与客户之间的燃气安装工程合同不包含重大的融资成分。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

411,347,599.10元，其中：

411,347,599.10元预计将于2026年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	1,517,204.55	1,930,063.02
教育费附加	810,645.57	1,059,549.81
资源税	4,204.05	5,291.20
房产税	675,140.13	468,025.63
土地使用税	339,835.03	353,591.97
车船使用税	18,762.99	17,689.19
印花税	1,622,305.75	1,918,274.55
地方教育费附加	539,455.23	706,366.52
合计	5,527,553.30	6,458,851.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,096,614.90	10,268,895.58
营销费	7,997,366.78	5,884,649.21
折旧摊销	696,405.99	916,630.96
业务招待费	340,080.68	276,922.59
修理费	350,332.27	360,503.07
运输费	165,064.77	351,321.53
水电气费	167,804.14	183,086.98
检测费		3,000.00
咨询服务费	329,783.17	
租赁费	46,075.31	
其他	333,689.78	267,186.57
合计	22,523,217.79	18,512,196.49

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,001,260.97	53,172,678.77
折旧摊销	11,745,606.21	9,148,325.85
办公费	7,843,147.45	6,998,748.51
业务招待费	2,684,706.40	2,301,314.21
审计咨询费	2,487,248.78	2,715,041.75
租赁费	1,778,504.36	3,135,666.37
修理费	731,644.88	809,435.38
保险费	195,352.17	153,147.46
残保金	65,229.13	
其他	735,612.71	1,272,133.37
合计	84,268,313.06	79,706,491.67

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,523,898.27	18,236,991.99
减：利息收入	885,600.00	4,112,579.32
手续费	1,460,807.90	1,344,923.99
合计	19,099,106.17	15,469,336.66

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,913,378.51	7,512,708.74
代扣个人所得税手续费	239,361.75	
从递延收益转入的迁建补偿	1,680,295.59	1,422,679.38
合计	8,833,035.85	8,935,388.12

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	69,920.85	1,368,140.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品、大额存单、定期存款收益	1,370,750.00	
合计	1,440,670.85	1,368,140.53

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-16,910,166.76	-10,830,603.13
其他应收款坏账损失	296,333.72	987,758.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-16,613,833.04	-9,842,844.30

其他说明：

无

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	906.26	-7,800.82
合计	906.26	-7,800.82

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,212.39	3,465.69	2,212.39
其中：固定资产处置利得	2,212.39	3,465.69	2,212.39
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	30,993.74	188,419.77	30,993.74
赔偿收入	116,027.20	127,421.10	116,027.20
盘盈利得		2,325.12	
监护费	113,207.56	56,603.77	113,207.56
其他	198,584.87	98,984.98	198,584.87
合计	461,025.76	477,220.43	461,025.76

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,141.32	16,014.32	51,141.32
其中：固定资产处置损失	51,141.32	16,014.32	51,141.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,500.00	50,000.00	4,500.00
其他	51,507.23	162,392.90	51,507.23
合计	107,148.55	228,407.22	107,148.55

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,945,462.71	76,363,447.32
递延所得税费用	-7,280,374.25	-4,855,992.99
合计	48,665,088.46	71,507,454.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	208,888,086.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,222,021.55
子公司适用不同税率的影响	-4,675,027.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	622,887.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,250.19
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	493,956.13
所得税费用	48,665,088.46

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57.其他综合收益。

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,001,500.00	2,830,245.20
银行利息收入	885,600.00	4,112,579.32
其他营业外收入及暂收往来款	4,767,562.20	3,616,822.42
受限资金的减少	5,878,955.84	
合计	14,533,618.04	10,559,646.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用的支付额	22,464,893.89	24,712,954.50
银行手续费	1,460,807.90	1,344,923.99
其他营业外支出及暂付往来款	17,935,127.34	1,704,133.71
受限资金的增加	387,612.25	26,084,813.25
合计	42,248,441.38	53,846,825.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存单、大额存单、理财产品	1,000,000.00	203,000,000.00
合计	1,000,000.00	203,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的管道迁建补偿	1,752,293.58	5,060,401.83
合计	1,752,293.58	5,060,401.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费用	2,078,209.75	806,717.10
支付往来款		3,978,491.73
合计	2,078,209.75	4,785,208.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	675,434,897.22	367,000,000.00	369,519.45	435,000,000.00	434,897.22	607,369,519.45
应付债券	671,501,352.86		10,444,181.00			681,945,533.86
租赁负债	610,501.93		2,161,667.23	2,085,032.75		687,136.41
合计	1,347,546,752.01	367,000,000.00	12,975,367.68	437,085,032.75	434,897.22	1,290,002,189.72

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	160,222,997.79	205,929,055.06
加：资产减值准备		
信用减值损失	16,613,833.04	9,842,844.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,216,771.42	74,591,968.89
使用权资产摊销	1,226,507.60	1,677,060.11
无形资产摊销	22,885,779.98	22,856,266.68
长期待摊费用摊销		
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）	-906.26	7,800.82

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	48,928.93	12,548.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,523,898.27	18,236,991.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,440,670.85	-1,330,032.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,211,662.86	742,996.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,068,711.39	-5,598,788.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,054,025.32	-9,687,848.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,743,393.74	-59,387,370.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,205,917.46	-145,603,534.46
其他	-454,734.55	
经营活动产生的现金流量净额	197,045,482.08	112,289,958.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
承担租赁负债方式取得使用权资产	2,427,975.82	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	800,929,246.10	735,163,955.16
减：现金的期初余额	538,812,902.58	1,245,674,394.28
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	262,116,343.52	-510,510,439.12

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	800,929,246.10	538,812,902.58
其中：库存现金	336,689.84	115,968.74
可随时用于支付的银行存款	800,592,556.26	538,696,933.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	800,929,246.10	538,812,902.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
履约保函保证金	7,559,258.70	9,514,201.71	履约保函保证金
业务保证金	4,726,845.45	1,586,182.87	业务保证金
票据保证金		4,500,000.00	票据保证金
在途资金	4,217,394.83	5,916,664.75	在途资金
合计	16,503,498.98	21,517,049.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本期采用简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 1,222,993.17 元。

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额3,375,441.46(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

84、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐ 适用 ☒ 不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河南省豫南燃气有限公司	河南省驻马店市	500,000,000	河南省驻马店市	天然气销售	100.00		同一控制下企业合并
河南蓝天新长燃气有限公司	河南省新乡市	150,000,000	河南省新乡市	天然气销售	100.00		非同一控制下企业合并
河南蓝天清洁能源有限公司	河南省驻马店市	30,000,000	河南省驻马店市	天然气销售		100.00	非同一控制下企业合并
新乡市东升燃气热力有限公司	河南省新乡市	80,000,000	河南省新乡市	燃气灶具销售		100.00	非同一控制下企业合并
驻马店市豫南燃气工程设计有限公司	河南省驻马店市	2,000,000	河南省驻马店市	工程设计		100.00	设立
河南蓝天检测科技有限公司	河南省驻马店市	3,000,000	河南省驻马店市	仪表销售及检测维修		100.00	设立
河南卓成汽车保险代理有限公司	河南省郑州市	10,000,000	河南省郑州市	保险代理	90.00		非同一控制下企业合并
海南新长新能源有限公司	海南省澄迈县	90,000,000	海南省澄迈县	批发业	100.00		设立
河南中晟安装工程有限公司	河南省驻马店市	50,000,000	河南省驻马店市	建筑安装业	100.00		设立
新郑蓝天燃气有限公司	河南省郑州市	200,000,000	河南省郑州市	天然气销售	100.00		设立
长葛市麟觉能源有限公司	河南省许昌市	1,960,000	河南省许昌市	天然气销售	100.00		非同一控制下企业合并
尉氏县万发能源有限公司	河南省开封市	50,000,000	河南省开封市	天然气销售	60.00		非同一控制下企业合并
长葛蓝天宇龙新能源有限公	河南省许昌市	20,000,000	河南省许昌市	天然气销售	100.00		非同一控制下企业合并

司							
河南蓝天智家 科技有限公司	河南省驻马店市	10,000,000	河南省驻马店市	软件和信息技术 服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股 利	期末少数股东权益余额
卓成保险	10.00	320,822.35	600,000.00	1,592,664.70
尉氏万发	40.00	1,125,151.29		64,882,952.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
卓成保险	16,702,417.19	2,392,947.14	19,095,364.33	3,083,492.60		3,083,492.60	18,921,028.38	2,678,282.00	21,599,310.38	2,792,873.49		2,792,873.49
尉氏万发	21,212,618.86	100,728,512.61	121,941,131.47	30,951,321.91		30,951,321.91	24,322,765.33	102,631,345.81	126,954,111.14	41,759,690.72		41,759,690.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
卓成保险	7,303,953.37	3,205,434.84	3,205,434.84	3,051,376.94	7,454,743.36	1,511,557.62	1,511,557.62	4,054,810.14
尉氏万发	64,908,547.15	5,506,551.01	5,506,551.01	-2,123,663.94	65,784,694.63	2,908,236.00	2,908,236.00	3,645,923.81

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州航空港兴港燃气有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	天然气销售	29.00		权益法
驻马店市天然气储运有限公司	河南省驻马店市	河南省驻马店市	天然气设施安全相关业务	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	兴港燃气	驻马店储运	兴港燃气	驻马店储运
流动资产	274,617,161.50	91,113,909.25	295,337,790.07	104,895,780.57

非流动资产	454,486,738.03	223,924,135.28	447,954,581.23	228,447,167.98
资产合计	729,103,899.53	315,038,044.53	743,292,371.30	333,342,948.55
流动负债	219,916,555.50	113,191,816.21	259,429,498.45	111,120,301.35
非流动负债	265,986,853.76	120,702,333.68	245,342,396.79	131,957,333.64
负债合计	485,903,409.26	233,894,149.89	504,771,895.24	243,077,634.99
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	243,200,490.27	81,143,894.64	238,520,476.06	90,265,313.56
按持股比例计算的净资产 份额	70,528,142.18	24,343,168.39	69,170,938.06	27,079,594.07
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	70,528,142.18	24,343,168.39	69,170,938.06	27,079,594.07
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	166,273,797.19	58,283,566.84	141,393,062.99	18,554,685.85
净利润	10,122,744.95	-10,222,035.05	8,194,413.09	-3,487,824.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,122,744.95	-10,222,035.05	8,194,413.09	-3,487,824.22
本年度收到的来自联营企 业的股利	1,740,000.00			744,190.68

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
燃气管网城市配套费	124,056,342.40			2,839,714.58		121,216,627.82	与资产相关
新郑煤改气项目资金补助	2,478,079.93			54,036.16		2,424,043.77	与资产相关
应急救援基地补贴专项资金	761,514.67			198,656.00		562,858.67	与资产相关
上市扶持资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	127,795,937.00			3,092,406.74		124,703,530.26	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,092,406.74	3,102,404.93
与收益相关	3,820,971.77	4,410,303.81

合计	6,913,378.51	7,512,708.74
----	--------------	--------------

其他说明：

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	与资产相关/与收益相关
燃气管网城市配套费	2,839,714.58	2,849,712.79	与资产相关
新郑煤改气项目资金补助	54,036.16	54,036.16	与资产相关
应急救援基地补贴专项资金	198,656	198,655.98	与资产相关
增值税退税	812,721.77	665,958.69	与收益相关
奖励扶持资金	3,000,000.00	3,316,829.50	与收益相关
稳岗补贴、新型学徒制培训资金、就业见习补贴		21,851.00	与收益相关
其他	8,250.00	405,664.62	与收益相关
合计	6,913,378.51	7,512,708.74	

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信

用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		607,369,519.45				607,369,519.45	607,369,519.45
应付票据		12,450,000.00				12,450,000.00	12,450,000.00
应付账款		179,417,336.14				179,417,336.14	179,417,336.14
其他应付款		47,984,862.83				47,984,862.83	47,984,862.83
租赁负债			687,136.41			687,136.41	687,136.41
一年内到期的非流动负债		7,679,680.20				7,679,680.20	7,679,680.20
应付债券				681,945,533.86		681,945,533.86	681,945,533.86
合计		854,901,398.62	687,136.41	681,945,533.86		1,537,534,068.89	1,537,534,068.89

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		675,434,897.22				675,434,897.22	675,434,897.22
应付票据							
应付账款		170,237,198.75				170,237,198.75	170,237,198.75
其他应付款		49,315,703.02				49,315,703.02	49,315,703.02
租赁负债			610,501.93			610,501.93	610,501.93
一年内到期的非流动负债		4,304,360.67				4,304,360.67	4,304,360.67
应付债券				671,501,352.86		671,501,352.86	671,501,352.86
合计		899,292,159.66	610,501.93	671,501,352.86		1,571,404,014.45	1,571,404,014.45

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2026 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,070,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：6,750,000.00 元）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南蓝天集团股份有限公司	河南省驻马店市	投资管理	131929 万元	44.84	44.84

本企业的母公司情况的说明

河南蓝天集团股份有限公司持有本公司 44.84%的股份，为本公司的直接控股股东。

本企业最终控制方是李新华

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
郑州航空港兴港燃气有限公司	联营企业
驻马店市天然气储运有限公司	联营企业
河南汇融燃气并购产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南蓝天大苏山酒店有限公司	其他
河南蓝天茶业有限公司	其他
驻马店市中原大酒店有限公司	其他
长葛市联丰不锈钢有限公司	股东的子公司
长葛市瑞龙物业管理有限公司	股东的子公司
河南瑞龙房地产开发有限公司	股东的子公司
长葛市宇龙实业股份有限公司	参股股东
河南蓝天置业有限公司	母公司的控股子公司
驻马店中益置业有限公司	母公司的控股子公司
驻马店中油销售有限公司	母公司的全资子公司
河南蓝天能源投资股份有限公司	其他
河南天中港商业管理有限公司	集团兄弟公司
河南省天然气管网有限公司	参股股东
河南纵横燃气管道有限公司	其他
驻马店建业蓝天物业管理有限公司	其他
王伟娜、王英杰	其他
公司董事、监事、总经理及副总经理等	其他

其他说明

上述其他关联方披露与本公司存在交易行为的关联方。

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
河南蓝天茶业有限公司	采购茶叶及商业消费	42,291.57	2,000,000.00	否	368,865.54
驻马店市中原大酒店有限公司	商业消费、水电费	312,216.64	470,000.00	否	409,599.00
河南蓝天大苏山酒店有限公司	住宿费用	12,206.47			10,965.00
郑州航空港兴港燃气有限公司	代输服务		1,500,000.00	否	601,226.49
长葛市瑞龙物业管理有限公司	物业费	17,115.33	70,000.00	否	16,819.34
河南天中港商业管理有限公司	采购商品/物业费	20,113.81	650,000.00	否	600,800.00
河南省天然气储运有限公司能源贸易分公司	储气成本				1,020,017.34
河南省天然气储运有限公司	储气成本				1,000,000.00
驻马店建业蓝天物业管理有限公司	物业、水电费	222,947.29			
河南纵横燃气管道有限公司	采购管输费	4,057,057.11	8,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州航空港兴港燃气有限公司	提供检测服务	6,509.91	44,123.79
郑州航空港兴港燃气有限公司	代输天然气	782,185.91	1,388,699.58
郑州航空港兴港燃气有限公司	销售天然气	79,262,634.83	52,622,813.15
河南蓝天置业有限公司	提供安装服务	740.92	1,043,523.72
河南蓝天置业有限公司	销售天然气	4,419.07	12,206.57
驻马店市中原大酒店有限公司	销售天然气	83,004.16	187,809.25

驻马店市天然气储运有限公司	提供检测服务	3,475.25	2,800.00
驻马店中油销售有限公司	提供检测服务	757.43	1,530.00
长葛市宇龙实业股份有限公司	销售天然气	5,853.24	6,532.67
长葛市联丰不锈钢有限公司	销售天然气	56,149.46	55,967.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
驻马店市中原大酒店有限公司	房产	252,809.09		261,868.66			229,643.02		936,932.32	17,895.07	
河南蓝天能源投资股份有限公司	房产	326,645.24		326,645.24			487,235.90		487,235.90		
河南蓝天集团股份有限公司	房产						20,190.47		20,190.47		
河南瑞龙房地产开发有限公司	房产			713,150.00	19,385.89	1,308,972.34					
河南蓝天置业有限公司	车位	129,938.53		141,633.00							

河南天中港 商业管理有 限公司	房产	29,340.33		31,980.96							
-----------------------	----	-----------	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南省豫南燃气有限公司	50,000,000.00	2026/6/10	2027/6/10	否
河南省豫南燃气有限公司	60,000,000.00	2025/9/15	2026/9/15	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	234.40	240.70

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州航空港兴港燃气有限公司	35,080.00	2,155.00	28,505.00	1,425.25
应收账款	驻马店市天然气储运有限公司	2,960.00	296.00	2,960.00	148.00
应收账款	驻马店市中原大酒店有限公司	138,965.72	9,668.17	104,360.68	5,218.03

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长葛市宇龙实业股份有限公司	4,328.78	216.44	4,408.75	220.44
应收账款	河南蓝天置业有限公司			123.84	6.19
应收账款	驻马店中油销售有限公司	765.00	38.25	765.00	38.25
应收账款	河南蓝天集团股份有限公司			602,378.00	30,118.90
预付款项	长葛市瑞龙物业管理有限公司			15,091.09	
预付款项	郑州航空港兴港燃气有限公司	153,320.02		88,609.08	
预付款项	河南蓝天茶业有限公司	207,039.00		232,419.00	
预付款项	河南省天然气储运有限公司能源贸易分公司	481,419.71		481,419.71	
预付款项	河南蓝天能源投资股份有限公司	77,519.24			
预付款项	河南天中港商业管理有限公司	34,612.00			

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南蓝天茶业有限公司	37,604.25	38,720.00
应付账款	驻马店市天然气储运有限公司	11,209,550.00	11,209,550.00
应付账款	驻马店市中原大酒店有限公司	1,188.00	1,188.00
应付账款	河南纵横燃气管道有限公司	3,332,753.01	
其他应付款	王伟娜、王英杰	976,196.96	1,011,076.96
其他应付款	驻马店市中原大酒店有限公司		3,723.44
其他应付款	河南蓝天集团有限公司	4,095.05	
合同负债	郑州航空港兴港燃气有限公司	1,521,131.74	6,210,420.72

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	驻马店市中原大酒店有限公司	47,975.19	46,616.96
合同负债	长葛市联丰不锈钢有限公司	33,482.99	51,788.41
合同负债	河南瑞龙房地产开发有限公司	898,568.81	898,568.81
合同负债	河南蓝天置业有限公司	147,427.90	147,585.47
合同负债	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	1,012.27	1,012.27
合同负债	长葛市宇龙宏兴管业有限公司	1,339.45	1,339.45

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2) 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为天然气业务、工程安装业务和其他。这些报告分部是以主要产品为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为天然气销售和代输、燃气管道安装和其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	天然气业务	工程安装业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,784,663,758.68	313,841,119.78	130,974,323.45	1,054,408,897.83	2,175,070,304.08
其中：对外取得收入	1,882,525,004.01	243,401,992.55	49,143,307.52		2,175,070,304.08
分部间收入	902,138,754.67	70,439,127.23	81,831,015.93	1,054,408,897.83	
营业成本	2,627,660,151.69	150,251,531.08	87,942,041.77	1,037,075,039.90	1,828,778,684.64
营业利润	194,757,910.18	21,949,881.89	9,160,274.90	17,333,857.93	208,534,209.04
分部资产	5,106,738,279.50	575,546,851.96	240,191,150.23	17,333,857.93	5,905,142,423.76
分部负债	2,065,234,813.36	232,759,019.62	97,136,586.64		2,395,130,419.62

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,015,639.24	90,188,862.64
组合 1	51,453,776.94	88,277,167.67
组合 2	561,862.30	1,911,694.97
1 至 2 年	602,378.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	52,618,017.24	90,188,862.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	52,618,017.24	100.00	88,330.92	0.17	52,529,686.32	90,188,862.64	100.00	95,584.75	0.11	90,093,277.89
其中：										
组合 1	51,453,776.94	97.79			51,453,776.94	88,277,167.67	97.88			88,277,167.67
组合 2	1,164,240.30	2.21	88,330.92	7.59	1,075,909.38	1,911,694.97	2.12	95,584.75	5.00	1,816,110.22
合计	52,618,017.24	/	88,330.92	/	52,529,686.32	90,188,862.64	/	95,584.75	/	90,093,277.89

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	1,164,240.30	88,330.92	7.59
合计	1,164,240.30	88,330.92	7.59

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	95,584.75	-7,253.83				88,330.92
合计	95,584.75	-7,253.83				88,330.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南蓝天新长燃气有限公司	27,126,384.56		27,126,384.56	51.55	
长葛蓝天宇龙新能源有限公司	20,446,796.39		20,446,796.39	38.86	
河南省豫南燃气有限公司正阳分公司	1,528,371.31		1,528,371.31	2.90	
河南省豫南燃气有限公司西平分公司	1,343,906.52		1,343,906.52	2.55	
尉氏县万发能源有限公司	1,008,318.16		1,008,318.16	1.92	
合计	51,453,776.94		51,453,776.94	97.78	

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	523,797,312.32	491,302,538.84
合计	523,797,312.32	491,302,538.84

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	53,215,196.31	81,460,606.94
组合 1	51,648,184.05	80,038,056.94
组合 2	1,567,012.26	1,422,550.00
1 至 2 年	201,452,007.92	20,044,241.14
2 至 3 年	20,044,241.14	244,947,701.92
3 至 4 年	161,947,701.92	74,000,000.00

4 至 5 年	50,000,000.00	70,927,116.34
5 年以上	37,416,910.74	44,000.00
合计	524,076,058.03	491,423,666.34

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	521,021,094.79	489,927,116.34
押金和保证金	2,957,950.98	1,466,550.00
其他	97,012.26	30,000.00
合计	524,076,058.03	491,423,666.34

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	71,127.50	50,000.00		121,127.50
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	7,223.11	150,395.10		157,618.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	78,350.61	200,395.10		278,745.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	121,127.50	157,618.21				278,745.71
合计	121,127.50	157,618.21				278,745.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河南省豫南燃气有限公司	288,487,280.37	55.05	关联方往来款	1 年以内 1-2 年 2-3 年 3-4 年 4-5 年 5 年以上	
河南蓝天新长燃气有限公司	120,000,000.00	22.90	关联方往来款	1-2 年	
新郑蓝天燃气有限公司	112,000,000.00	21.37	关联方往来款	1-2 年 2-3 年 3-4 年	
上海石油天然气交易中心有限公司	2,913,950.98	0.56	保证金	1 年以内 1-2 年	216,395.10
河南省豫南燃气有限公司驻马店分公司	229,866.00	0.04	关联方往来款	1 年以内	
合计	523,631,097.35	99.92	/	/	216,395.10

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,909,172,375.06		1,909,172,375.06	1,906,072,375.06		1,906,072,375.06
对联营、合营企业投资	97,879,305.63		97,879,305.63	99,250,532.13		99,250,532.13
合计	2,007,051,680.69		2,007,051,680.69	2,005,322,907.19		2,005,322,907.19

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南省豫南燃气有限公司	438,080,078.43						438,080,078.43	
河南蓝天新长燃气有限公司	308,287,601.15						308,287,601.15	
海南新长新能源有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
新郑蓝天燃气有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
长葛蓝天宇龙新能源有限公司	739,444,695.48						739,444,695.48	
长葛市麟觉能源有限公司	5,600,000.00						5,600,000.00	

河南中晟安装工程 有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
河南蓝天智家 科技有限公司	3,000,000.00		3,100,000.00				6,100,000.00	
河南卓成汽车 保险代理有限 公司	9,720,000.00						9,720,000.00	
尉氏县万发能 源有限公司	101,940,000.00						101,940,000.00	
合计	1,906,072,375.06		3,100,000.00				1,909,172,375.06	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准备期 初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
郑州航空港 兴港燃气有 限公司	69,170,938.06				2,862,995.04		234,209.08	1,740,000.00			70,528,142.18	
驻马店市天 然气储运有 限公司	27,079,594.07				-2,801,069.25		64,643.57				24,343,168.39	
河南汇融燃 气并购产业 投资基金合 伙企业（有 限合伙）	3,000,000.00				7,995.06						3,007,995.06	
合计	99,250,532.13				69,920.85		298,852.65	1,740,000.00			97,879,305.63	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,675,910,967.43	1,576,243,302.42	1,807,762,127.20	1,659,571,794.83
其他业务	1,234,229.67	842,864.82	203,703.70	25,533.52
合计	1,677,145,197.10	1,577,086,167.24	1,807,965,830.90	1,659,597,328.35

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
管道天然气销售	1,662,339,865.53	1,571,585,623.58
城市天然气销售	10,263.40	9,824.82
代输天然气	13,560,838.50	4,647,854.02
其他业务收入	1,234,229.67	842,864.82
按经营地区分类		
河南省	1,677,145,197.10	1,577,086,167.24
合计	1,677,145,197.10	1,577,086,167.24

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户取得相关商品控制权	预付或按约定账期支付	公司所销售的产品	是	0.00	不适用
提供服务	客户取得相关服务控制权	预付或按约定账期支付	公司所提供的服务	是	0.00	不适用
合计	/	/	/	/	0	/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为57,906,592.47元，其中：

57,906,592.47元预计将于2026年度确认收入

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,400,000.00	472,754,842.41
权益法核算的长期股权投资收益	69,920.85	1,368,140.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品、大额存单、定期存款收益	1,370,555.56	
合计	35,840,476.41	474,122,982.94

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,022.67	
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	3,008,250.00	

项目	金额	说明
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		
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	1,370,750.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	402,806.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,680,295.59	
减：所得税影响额	1,403,519.78	
少数股东权益影响额（税后）	242.49	
合计	5,010,316.79	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.22	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.22	0.21

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：黄涛

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 31 日

修订信息

☐适用 ☒不适用