



凯添燃气

831010

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

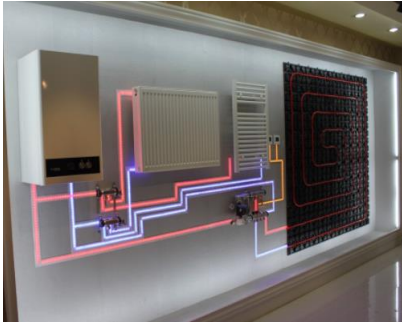
Ning Xia Kai Tian Gas Development Company Limited



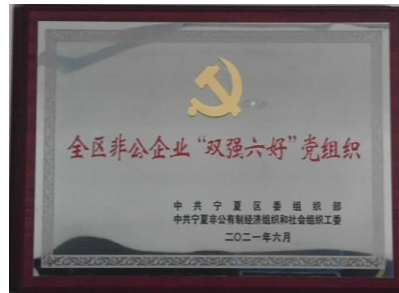
年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年5月，公司天然气壁挂炉高效节能关键利用技术及核心装置的研发与示范项目通过宁夏回族自治区科技厅重点前引导项目资金支持。



2021年6月，公司荣获中共宁夏区委组织部颁发的全区非公企业“双强六好”党组织称号。



2021年6月30日，公司举办“庆祝中国共产党成立一百周年庆典活动”，向党的生日献礼。



2021年7月，公司技术中心复审通过宁夏回族自治区科技厅第三方评估认证通过。

证券代码：831010 证券简称：凯添燃气 公告编号：2021-050

宁夏凯添燃气发展股份有限公司 关于签署战略合作协议的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

特别提示：

1. 本次签署的《战略合作协议》属于各方合作意向和基本原则的框架性约定，具体合作项目及合作方案尚需各方进一步协商确定，后续将根据实际推进情况另行签署协议，具体合作项目及相关事宜存在不确定性。

2. 本次签署的《战略合作协议》对公司2021年度的经营业绩不构成重大影响。

3. 本次签署的《战略合作协议》无需提交董事会或股东大会审议，不构成关联交易和重大资产重组。

一、协议签署情况

签署情况一：2021年11月11日，宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称“公司”）与国能宁夏供热有限公司签署《战略合作协议》。双方出于长远发展战略考虑，本着平等互利、优势互补的原则，围绕公司光伏制氢开发项目，开展战略合作。

签署情况二：2021年11月11日，公司与四川智慧绿动能源有限公司（以下简称“四川绿动”）签署《战略合作协议》。双方将围绕“光伏制氢补充城市燃气及其他可再生清洁能源项目”的开发、投资、建设和运营等环节，广泛开展战略合作。

2021年11月11日，公司分别与国能宁夏供热有限公司、四川绿动能源有限公司签署战略协议，开展“光伏制氢”项目合作。



2021年11月15日，公司在北京证券交易所成功上市！

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	25
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	融资与利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	40
第十一节	财务会计报告	46
第十二节	备查文件目录	125

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人龚晓科、主管会计工作负责人穆云飞及会计机构负责人（会计主管人员）张靖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
管道天然气价格形成机制的政策性风险	管道燃气销售业务的价差为“销售价格-购气价格”。销售价格方面，根据国家和公司所在地区的现行管道天然气价格机制，公司管道燃气的销售价格执行地方价格主管部门的统一定价，除了银川市 CNG 销售价格自 2018 年 7 月 3 日起实行市场调节价以外，其余各类用户的销售气价无上浮空间。购气价格方面，公司向上游气源商采购的管道燃气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布基准门站价格，供气方以基准门站价格为基础，对供暖季和非供暖季分别进行不等的涨幅。公司的管道燃气的销售气价（政府定价）能否随基准门站价格（购气价）的变动而及时顺价调整，是公司管道燃气销售业务能否保持相对稳定的购销价差的关键，进而对公司的整体业绩产生重大影响。
安全生产管理风险	天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但公司在用户使用、管道输配、LNG 储存运输方面，不排除存在潜在的安全事故隐患，如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。
人才引进风险	公司地处我国西北地区，在人才的引进，特别是专业技术

	人才引进方面相对于发达地区难度较大。公司是国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将会对公司造成不利影响，制约公司的发展。
税收优惠风险	公司符合《产业结构调整目录（2011 年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 9 条“液化天然气技术开发与应用”，符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2011 年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 3 条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”，第 22 项城市基础设施建设第 10 条“城市燃气工程”符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。若西部大开发税收优惠政策到期后不能延续或将城市燃气调出《西部地区鼓励类产业目录》，公司则无法继续享受与此相关的税收优惠政策，对公司的经营成果可能会产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、凯添燃气	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
凯添天然气	指	宁夏凯添天然气有限公司
甘肃凯添	指	甘肃凯添天然气有限公司
重庆凯添	指	重庆凯添燃气有限公司
息烽汇川	指	息烽汇川能源开发有限公司
管网新能源	指	贵州管网新能源有限责任公司（原贵州开磷新能源有限责任公司）
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期初	指	2021 年 1 月 1 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
公司三会	指	宁夏凯添燃气发展股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LNG	指	液化天然气（英文 Liquefied Natural Gas 的缩写），是在深冷条件下呈液态的天然气，体积为气态的 1/600，便于运输。
管网	指	由输送和分配燃气到各类客户的不同压力级别的管道及其附属构筑物组成的系统。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁夏凯添燃气发展股份有限公司
英文名称及缩写	Ning Xia Kai Tian Gas Development Company Limited Kai Tian Gas
证券简称	凯添燃气
证券代码	831010
法定代表人	龚晓科

二、 联系方式

董事会秘书姓名	高永进
联系地址	宁夏贺兰工业园区丰庆西路 16 号
电话	0951-7821868
传真	0951-7821868
董秘邮箱	nzktrq@163.com
公司网址	http://www.nxgas.com.cn
办公地址	宁夏贺兰工业园区丰庆西路 16 号
邮政编码	750200
公司邮箱	nzktrq@163.com

三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (https://www.cnstock.com/)、 中国证券报 (https://www.cs.com.cn/)、 证券时报 (http://www.stcn.com/)
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2008 年 9 月 2 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	电力、热力、燃气及水生产和供应业 (D) - 燃气生产和供应业 (D45) - 燃气生产和供应业 (D450) - 燃气生产和供应 (D4500)
主要产品与服务项目	燃气领域投资、城市燃气的输配及供应、燃气工程安装等
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本 (股)	234,500,000
优先股总股本 (股)	0
控股股东	龚晓科
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为龚晓科, 一致行动人为凯添能源装备有限公司、王永茹、龚晓东、龚晓勇、龚炯遐

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9164010067042980X6	否
注册地址	宁夏回族自治区贺兰工业园区丰庆西路16号	否
注册资本	234,500,000	否

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	阳伟、鲁磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源承销保荐
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号11楼
	保荐代表人姓名	任俊杰、陈锋
	持续督导的期间	2020年7月27日 - 2023年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
营业收入	459,268,967.57	385,687,631.94	19.08%	355,231,324.92
毛利率%	25.37%	26.65%	-	27.50%
归属于上市公司股东的净利润	72,302,383.85	62,477,291.42	15.73%	61,216,305.48
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	70,592,814.80	60,132,587.06	17.40%	61,114,054.61
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	12.57%	14.48%	-	22.50%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	12.27%	13.93%	-	22.46%
基本每股收益	0.31	0.31	0.00%	0.36

二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2021 年初	本年末比今 年初增减%	2019 年末
资产总计	1,128,289,706.18	936,277,935.37	20.51%	619,870,677.23
负债总计	546,294,963.10	368,065,343.39	48.42%	287,076,436.66
归属于上市公司股东的净资 产	581,994,743.08	568,212,591.98	2.43%	332,794,240.57
归属于上市公司股东的每股 净资产	2.48	2.42	2.48%	1.82
资产负债率%（母公司）	0.71%	1.13%	-	9.10%
资产负债率%（合并）	48.42%	39.31%	-	46.31%
流动比率	2.31	2.70		1.59
	2021 年	2020 年	本年比上年 增减%	2019 年
利息保障倍数	12.28	35.60	-	62.11

三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
经营活动产生的现金流量净额	90,424,504.87	157,408,839.93	-42.55%	160,691,197.21

应收账款周转率	6.37	5.70	-	6.00
存货周转率	23.58	10.11	-	7.44

四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
总资产增长率%	20.51%	50.96%	-	52.94%
营业收入增长率%	19.08%	8.57%	-	20.98%
净利润增长率%	15.73%	2.06%	-	48.24%

五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2021 年初	本年末比今年初 增减%	2019 年末
普通股总股本	234,500,000	234,500,000	0%	182,500,000
计入权益的优先股数量	0	0	0%	0
计入负债的优先股数量	0	0	0%	0

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	业绩快报	年度报告	变动比例%
营业收入	459,306,780.32	459,268,967.57	-0.01%
归属于上市公司股东的净利润	75,018,275.34	72,302,383.85	-3.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	73,041,216.03	70,592,814.80	-3.35%
基本每股收益	0.32	0.31	-3.13%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	12.38%	12.57%	
加权平均净资产收益率%（扣非后）	12.06%	12.27%	
总资产	1,125,598,514.51	1,128,289,706.18	0.24%
归属于上市公司股东的所有者权益	589,752,282.31	581,994,743.08	-1.32%
股本	234,500,000.00	234,500,000.00	
归属于上市公司股东的每股净资产	2.51	2.48	-1.39%

--

八、 2021年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	123,073,692.16	86,119,528.52	99,255,190.78	150,820,556.11
归属于上市公司股东的净利润	13,856,794.01	16,243,714.95	20,475,739.28	21,726,135.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,316,396.56	16,143,514.47	19,234,229.67	21,898,674.10

九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021年金额	2020年金额	2019年金额	说明
非流动资产处置损益	4,215.96	-472.56		
计入当期损益的政府补助	2,006,542.32	2,385,427.68	123,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益			171,659.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,394.08	362,774.64	-171,362.20	
非经常性损益合计	2,022,152.36	2,747,729.76	123,297.54	
所得税影响数	312,583.31	403,025.40	21,046.67	
少数股东权益影响额（税后）				
非经常性损益净额	1,709,569.05	2,344,704.36	102,250.87	

十、 补充财务指标

适用 不适用

十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司属于燃气生产和供应业、仪器装备制造业，是专业的城镇燃气运营商和服务提供商，从事城市管道天然气与压缩天然气销售及燃气设施、设备安装服务。公司收入来源主要为通过销售天然气及收取燃气安装工程费获取收入、利润。公司除燃气生产和供应外的业务为燃气仪表的研发生产与销售，天然气相关设备的开发、研制、生产及销售。

报告期内，公司主要在宁夏回族自治区银川市的“一县两区”（贺兰县、金凤区、兴庆区）、甘肃省武威市、贵阳市、重庆市从事管道燃气（包括城市和乡镇燃气）、LNG 液化及销售供应服务，以及相应的燃气设施安装服务。

截至报告期末，公司拥有天然气配气站 2 座、园区气化站 1 座、CNG 加气站 1 座，服务 CNG、LNG 加注站十余座，运营输气管网 800 余公里，服务 13 万余户用户。

公司管道燃气业务的经营模式为：公司从上游天然气供应商采购气源，利用自行铺设的高压及次高压管道将天然气引入城市管网及自有加气站，并销售给终端用户，主要通过销售天然气及收取燃气安装工程费获取收入。

公司 LNG 业务的经营模式为：公司通过自有撬装 LNG 液化设备，对井口天然气进行液化后，使用槽车将 LNG 配送到 LNG 加注站（针对 LNG 不足部分，公司将向市场进行采购），通过向贵阳城市交通运营企业等客户销售 LNG 获取收入。

公司燃气安装工程业务的经营模式为：燃气用户向公司提出用气申请后，公司根据不同类型用户的用气规模、用气特点进行安装方案设计和设备选型，并与用户协商确定安装工程费后，签订燃气设施安装协议，然后进行管道施工和燃气设备的安装。安装工程通过验收后，按照合同约定的金额向用户收取安装费，并为用户办理通气手续。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2021 年是中国共产党建党 100 周年，在党中央的统一指挥下，疫情防控趋向常态化阶段，公司积极响应国家同心战“疫”的号召，坚持稳中求进、稳中求变。公司根据董事会工作安排，科学统筹疫情防控和生产经营，在业务、生产、研发等方面进行持续性的投入，稳健经营，持续创新，不断提

升公司实力。各项工作都按照年初制定的计划稳步推进，达到了预期目标，并取得了一定的成绩。

报告期内，公司实现营业收入 45,926.90 万元，比上年同期增长 19.08%；毛利率由上期的 26.65%下降为 25.37%；实现净利润 7,230.24 万元，比上年同期增长 15.73%。公司的主要收入来源为天然气销售收入和燃气工程费收入。公司所属行业为燃气生产和供应业，客户为工业用户、商业用户、居民用户、供暖用户、LNG 车辆及房地产开发商，行业特征决定公司经营能够稳定且持续增长。

2021 年度，公司业务所属区域内，疫情防控较好，社会生产及人民群众生活基本恢复到疫情前，导致生产生活燃气需求及天然气安装工程均有所增长，同时公司在巩固已有市场的基础上也不断加大了周边市场的开拓力度，公司的竞争力进一步增强，公司各项业务保持持续增长，主要经营指标较上年有所增长。

（二） 行业情况

报告期内行业发展情况：

据国家发改委、国家统计局和海关总署发布的数据，2021 年我国天然气产量为 2053 亿立方米；表观消费量为 3726 亿立方米；天然气进口量为 1675 亿立方米(12135.6 万吨)，其中 LNG 进口量为 1089 亿立方米（7893 万吨），占天然气总进口量的 65%，管道气进口量为 585.5 亿立方米（4243 万吨），占比为 35%。

较上年相比，我国天然气产量同比增加 128 亿立方米，涨幅为 6.65%；消费量同比增加 420 亿立方米，涨幅为 12.7%；天然气进口量同比增长 272 亿立方米，涨幅为 19.4%。其中，LNG 进口量同比增加 162.8 亿立方米（1180 万吨），涨幅为 17.6%，管道气进口量同比增长 108.9 亿立方米（789 万吨）；对外依存度较上年增加 3.1 个百分点。

2021 年，城镇燃气消费增长成为推升天然气消费量的最大动力，贡献了超六成的增量，虽然其中交通用气消费有所下滑，但居民用气、小型工商业用气的需求实现了快速增长；其次是燃机发电用气和工业燃料用气的增长，分别贡献了 18%和近 14%的增量，化工消费增量占比较低，仅为近 6%。

1. 天然气产量超过预期目标

2021 年 4 月 22 日，国家能源局印发的《2021 年能源工作指导意见》中明确提出 2021 年我国天然气产量达到 2025 亿立方米左右的目标，同比涨幅要达到 5.19%。实际产量超过目标值 28 亿立方米，实际涨幅超过目标值 1.46 个百分点。

2. 天然气消费量增加量创历史新高

2021 年我国天然气消费量增加量同比增加首次超过 400 亿立方米，达到 420 亿立方米的历史新高。同时，3726 亿立方米的实际消费量也超过了国家能源局印发的《中国天然气发展报告（2021）》中“预计我国 2021 年天然气消费量将达到 3650 亿-3700 亿立方米”的预测上限。

3. 天然气对外依存度也达到历史新高

我国天然气对外依存度从 2015 年开始超过 30%，达到 30.1%，2018 年超过 40%，达到 42.8%，2019 年和 2020 年分别下降至 42.5%和 41.8%，可是 2021 年一下子就反弹至 44.9%的历史新高。

未来天然气将通过分布式、气电调峰等方式加强与可再生能源的融合互补，加快对煤炭和石油的替代，发挥从煤炭时代到可再生时代的过渡作用，天然气在能源转型中的桥梁作用和电源中的支撑作用将进一步得到体现。

受益于报告期内天然气需求量及消费量上升影响，公司经营业绩基本面向好，呈现稳中有增的局面，公司能源供应结构更加优化。

（部分内容节选自《石油商报》）

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	233,323,810.32	20.68%	297,432,415.03	31.79%	-21.55%
应收票据					
应收账款	68,526,048.63	6.07%	53,446,501.88	5.71%	28.21%
存货	11,729,388.50	1.04%	16,765,658.57	1.79%	-30.04%
投资性房地产					
长期股权投资	20,450,091.33	1.81%	19,955,783.93	2.13%	2.48%
固定资产	241,613,228.41	21.41%	228,523,793.29	24.42%	5.73%
在建工程	488,604,431.30	43.30%	247,882,756.86	26.49%	97.11%
无形资产	22,336,525.46	1.98%	22,714,702.57	2.43%	-1.66%
商誉	1,476,815.23	0.13%	1,476,815.23	0.16%	0.00%
短期借款	1,000.00	0.00%	3,000,000.00	0.32%	-99.97%
长期借款	220,000,000.00	19.50%	40,000,000.00	4.27%	450.00%
交易性金融资产	10,232,000.00	0.91%			-
应收款项融资			10,300,000.00	1.10%	-100.00%
预付款项	12,361,922.11	1.10%	10,885,856.04	1.16%	13.56%
其他应收款	1,101,532.43	0.10%	10,466,202.81	1.12%	-89.48%
其他流动资产	11,434,331.01	1.01%	12,342,632.51	1.32%	-7.36%
递延所得税资产	3,625,558.36	0.32%	3,554,787.79	0.38%	1.99%
其他非流动资产	1,050,000.00	0.09%			
应付账款	60,336,171.54	5.35%	55,989,519.19	5.98%	7.76%
合同负债	66,844,456.21	5.92%	61,093,934.33	6.53%	9.41%
应交税费	8,163,514.89	0.72%	5,229,749.03	0.56%	56.10%
其他应付款	8,657,185.70	0.77%	10,961,496.99	1.17%	-21.02%
长期应付款					
递延收益	174,700,000.00	15.48%	174,700,000.00	18.67%	0.00%
股本	234,500,000.00	20.78%	234,500,000.00	25.06%	0.00%
资本公积	195,022,202.90	17.28%	195,022,202.90	20.84%	0.00%
资产总计	1,128,289,706.18	100.00%	935,747,906.51	100.00%	20.51%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期末，存货较期初减少 30.04%，主要是本期库存商品减少所致。
- 2、报告期末，在建工程较期初增长 97.11%，主要是本期建设银川市应急调峰项目所致。
- 3、报告期末，短期借款较期初减少 99.97%，主要是本期归还银行贷款所致。
- 4、报告期末，长期借款较期初增长 450.00%，主要是本期收到国家开发银行长期借款 18,000.00 万元所致。
- 5、报告期末，交易性金融资产较期初增长 10,232,000.00 元，主要是本期购买银行理财产品所致。
- 6、报告期末，应收款项融资较期初减少 100.00%，主要是本期末无银行承兑汇票所致。
- 7、报告期末，其他应收款较期初减少 89.48%，主要是本期收回中集融资租赁有限公司 600.00 万元、贵州赤天化新能源有限 390.00 万元保证金所致。
- 8、报告期末，应交税费较期初增长 56.10%，主要是本期末应交企业所得税较期初有所增加所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	459,268,967.57	-	385,687,631.94	-	19.08%
营业成本	342,750,410.52	74.63%	282,883,859.31	73.35%	21.16%
毛利率	25.37%	-	26.65%	-	-
销售费用	4,063,382.82	0.88%	3,735,984.03	0.97%	8.76%
管理费用	21,766,137.10	4.74%	18,763,763.39	4.87%	16.00%
研发费用	3,099,238.46	0.67%	2,960,333.03	0.77%	4.69%
财务费用	-784,345.44	-0.17%	1,520,433.07	0.39%	-151.59%
信用减值损失	-2,825,596.69	-0.62%	-82,787.58	-0.02%	-3,313.07%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	2,006,542.32	0.44%	1,846,427.68	0.48%	8.67%
投资收益	1,001,795.02	0.22%	-1,555,855.41	-0.40%	164.39%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	4,215.96	0.00%	-472.56	0.00%	992.15%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	86,571,660.54	18.85%	74,000,877.73	19.19%	16.99%
营业外收入	646,029.91	0.14%	1,296,497.72	0.34%	-50.17%
营业外支出	634,635.83	0.14%	394,723.08	0.10%	60.78%
净利润	72,302,383.85	15.74%	62,477,291.42	16.20%	15.73%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较上年同期下降 151.59%，主要是本期公司将部分闲置募集资金和自有资金用于结构性存款并收到相关利息所致。
- 2、信用减值损失较上年同期下降 3313.07%，主要是本期期末应收账款比上年期末增加，计提的坏账准备增加所致。
- 3、投资收益较上年同期增长 164.39%，主要是本期公司将部分闲置资金用于银行理财并收到相关利息所致。
- 4、资产处置收益较上年同期增长 992.15%，主要是报告期内处置资产，收益为 4,215.96 元。
- 5、营业外收入较上年同期下降 50.17%，主要是上期收到政府补助 53.90 万元所致。
- 6、营业外支出较上年同期增长 60.78%，主要是资产盘亏损失 190,287.40 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	453,289,713.68	375,385,292.39	20.75%
其他业务收入	5,979,253.89	10,302,339.55	-41.96%
主营业务成本	339,966,698.96	275,291,615.61	23.49%
其他业务成本	2,783,711.56	7,592,243.70	-63.33%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	--------	-------------

				增减%	年同期增减%	
燃气销售	376,953,993.24	314,660,946.78	16.53%	15.45%	19.59%	减少 2.89 个百分点
燃气安装	71,730,755.10	21,748,073.72	69.68%	49.34%	90.84%	减少 6.59 个百分点
其他	10,584,219.23	6,341,390.02	40.09%	-4.99%	-24.32%	增加 15.30 个百分点
合计	459,268,967.57	342,750,410.52	25.37%	19.08%	21.16%	减少 1.28 个百分点

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
宁夏	341,543,451.57	238,848,670.15	30.07%	11.49%	8.42%	增加 1.99 个百分点
甘肃	11,302,086.17	10,549,068.98	6.66%	13.68%	21.13%	减少 5.75 个百分点
贵州	102,264,261.68	89,654,430.82	12.33%	49.46%	69.19%	减少 10.23 个百分点
其他	4,159,168.15	3,698,240.57	11.08%	324.34%	322.67%	增加 0.35 个百分点
合计	459,268,967.57	342,750,410.52	25.37%	19.08%	21.16%	减少 1.28 个百分点

收入构成变动的的原因：

报告期内，燃气销售收入较上期增长 15.45%，燃气工程安装较上期增长 49.34%，主要是公司业务所属区域内，疫情防控较好，社会生产及人民群众生活基本恢复到疫情前，导致生产生活燃气需求及天然气安装工程均有所增长所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	贵阳市公共交通（集团）有限公司	79,662,791.35	17.35%	否
2	银川百泓新材料科技有限公司	17,361,802.53	3.78%	否
3	贵州管网新能源有限责任公司	16,057,813.27	3.50%	是
4	宁夏华瑞源钢铁有限公司	14,335,201.94	3.12%	否
5	辛普劳（中国）食品有限公司	12,066,848.42	2.63%	否
	合计	139,484,457.51	30.38%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售宁夏分公司	202,108,655.56	63.70%	否
2	四川华骋天然气开发有限公司	39,524,761.93	12.46%	否
3	四川盛世荣和能源化工有限公司	20,385,811.56	6.42%	否
4	泸州力川运业有限公司	13,722,808.01	4.32%	否
5	中国石化销售股份有限公司重庆三峡石油分公司	5,915,660.37	1.86%	否
	合计	281,657,697.43	88.76%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	90,424,504.87	157,408,839.93	-42.55%
投资活动产生的现金流量净额	-261,645,842.51	-160,316,991.12	-63.21%
筹资活动产生的现金流量净额	107,112,732.93	174,831,758.32	-38.73%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 42.55%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期有较大增长，同时收到的其他与经营活动有关的现金（政府补贴）较上期减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 63.21%，主要是投资建设募投项目银川市领储气调峰项目所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 38.73%，主要是上年同期公开发行股票收到募集资金所致。

（四） 投资状况分析

1、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	本年度投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
银川市应急调峰储气设施建设项目	235,884,160.17	448,899,545.36	自有资金 / 募集资金	91.05%	-	-	因受新冠疫情防控政策影响，公司项目工程建设进度较原计划有所滞后
合计	235,884,160.17	448,899,545.36	-	-	-	-	-

3、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

4、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
非保本收益的理财产品工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品	自有资金	14,320,000.00	10,232,000.00		
非保本收益的理财产品招朝金 7007 号	自有资金	5,000,000.00	0.00		
非保本收益的理财产品招商银行聚益生金系列公司（35 天）B 款理财-聚益生金 99035	自有资金	5,000,000.00	0.00		
非保本收益的理财产品农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	自有资金	75,000,000.00	0.00		
非保本收益的理财产品农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	募集资金	29,000,000.00	0.00		
非保本收益的理财产品民生天天增利对公理财产品	自有资金	50,000,000.00	0.00		
合计	-	178,320,000.00	10,232,000.00		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

<p>报告期内，公司拥有一级全资子公司 4 家，分别为宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司、重庆凯添燃气有限公司、息烽汇川能源开发有限公司；拥有二级全资子公司 1 家，为宁夏凯添天然气储运有限公司；拥有二级参股子公司 1 家，为贵州管网新能源有限责任公司。</p> <p>1、宁夏凯添天然气有限公司，成立于 2002 年 11 月 22 日，注册资本 8,436 万元，经营范围为：燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；食品经营（销售散装食品）；食品经营（销售预包装食品）；酒类经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：谷物销售；水产品批发；农副产品销售；食用农产品批发；厨具卫具及日用杂品批发；家用电器销售；金属材料销售；建筑材料销售；五金产品批发；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；劳动保护用品销售；新鲜水果批发；新鲜蔬菜批发；日用品批发；日用品销售；礼品花卉销售；水产品零售；日用杂品销售；鲜蛋批发；居民日常生活服务；供暖服务；日用产品修理；家用电器修理；非电力家用器具销售；食用农产品零售；日用百货销售；五金产品零售；电气信号设备装置销售。</p>

宁夏凯添天然气有限公司主要经营宁夏回族自治区银川市贺兰县及其他部分地区城市燃气供应服务业务，截至报告期末，宁夏凯添天然气有限公司资产总额为 98,541.96 万元，净资产为 12,760.99 万元；报告期全年实现收入 33,939.16 万元，净利润 6,345.67 万元。

2、甘肃凯添天然气有限公司，成立于 2016 年 9 月 18 日，注册资本为 1,000 万元，经营范围为天然气销售；燃气管道工程（不含压力管道）安装及维修；燃气器材销售及维修；化工产品（不含危险化学品）销售；不锈钢制品加工及销售；机电设备销售、安装及维护；机电设备工程施工及劳务分包；燃气技术咨询服务；农副产品及化肥、农膜、农药（不含国家禁限用农药，不含属于危化品的农药）、粮油制品、预包装食品兼散装食品、保健食品、办公用品销售。

截至报告期末，甘肃凯添的资产总额为 2,016.43 万元，净资产为 805.89 万元；报告期全年实现收入 1,130.21 万元，净利润-58.96 万元。

3、重庆凯添燃气有限公司，成立于 2018 年 9 月 25 日，注册资本 5,000 万元，经营范围为城市燃气输配及供应；天然气销售、燃气管道工程安装及维修；燃气器材销售及维修；液化天然气（LNG）生产服务及技术咨询；燃气应用技术、开发及服务。

截至报告期末，重庆凯添的资产总额为 781.77 万元，净资产为 746.96 万元；报告期全年实现收入 774.12 万元，净利润-117.39 万元。

4、息烽汇川能源开发有限公司，成立于 2008 年 8 月 4 日，注册资本 1,000 万元，经营范围为液化甲烷技术服务；甲烷提纯技术及成套设备的应用开发；深冷液化分离设备、液化天然气车辆技术的开发应用及配件供应；机械设备供应；液化甲烷生产、销售、技术咨询服务。

截至报告期末，息烽汇川的资产总额为 7,297.80 万元，净资产为 4,383.11 万元；报告期全年实现收入 10,427.43 万元，净利润 732.42 万元。

5、宁夏凯添天然气储运有限公司，成立于 2020 年 4 月 2 日，注册资本 5,000 万元，经营范围为天然气调峰储气项目建设（不含天然气储存、运输、销售）；城镇燃气发展规划与应急保障、城镇燃气设施保护、城镇燃气安全事故预防与处理及相关管理活动。

6、贵州管网新能源有限责任公司，成立于 2012 年 7 月 12 日，注册资本 8,250.56 万元，经营范围为化工尾气回收处理利用；液化甲烷生产及销售；撬装移动液化装备的生产及销售；煤炭分级提质综合利用技术开发及设备总成套；有机垃圾的回收处理及利用；加油加气站建设投资。

公司基于打造绿色能源版图，扩大天然气液化服务细分行业市场份额的目的，投资参股设立了贵州管网新能源有限责任公司，截至报告期末，公司持有贵州管网新能源 33.00% 股权，贵州管网新能源报告期末的资产总额为 12,942.88 万元，净资产为 7,108.03 万元；报告期全年实现收入 4,828.70 万元，净利润为 71.10 万元。

报告期内，贵州管网新能源的主要经营业务范围为城市燃气及车用 LNG。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
宁夏凯添天然气有限公司	控股子公司	城市燃气供应	339,391,633.99	99,033,819.14	63,456,651.16
甘肃凯添天然气有限公司	控股子公司	乡镇燃气供应	11,302,086.17	650,721.55	-589,584.12
重庆凯添燃气有限公司	控股子公司	LNG 液化、销售	7,741,175.54	23,074.58	-1,173,942.86
息烽汇川能源开发有限公司	控股子公司	LNG 销售、供应	104,274,311.84	12,485,956.49	7,324,194.46
宁夏凯添天然气储运有限公司	控股子公司	天然气调峰储气	0.00	0.00	0.00

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

宁夏凯添燃气发展股份有限公司为高新技术企业，于 2019 年 11 月 20 日取得了高新技术企业证书，编号 GR201964000070，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。本公司 2021 年度处于税收优惠期，适用所得税税率为 15%。

根据国家税务总局 2018 年第 23 号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。适用于 2021 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。宁夏凯添天然气有限公司符合西部大开发税收优惠政策的条件，2021 年按 15%的税率计缴企业所得税。

根据财税〔2019〕13 号规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。甘肃凯添天然气有限公司符合小型微利企业，2021 年按对应的税率计缴企业所得税。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,099,238.46	2,960,333.03
研发支出占营业收入的比例	0.67%	0.77%
研发支出资本化的金额		
资本化研发支出占研发支出的比例		
资本化研发支出占当期净利润的比例	4.29%	4.74%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	14	14
专科及以下	7	12

研发人员总计	24	29
研发人员占员工总量的比例 (%)	13.87%	16.20%

3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	49	44
公司拥有的发明专利数量	3	3

4、 研发项目情况:

报告期内,公司积极开展研发工作,继续推进包括海上零散天然气箱式液化装置、NB-IoT 物联网系统、天然气壁挂炉高效节能关键利用技术研发及示范、城市燃气储备调峰系统性技术开发与应用等多个研发项目。目前上述研发项目进展顺利,有望获得较好的研究成果,为公司提升核心竞争力起到显著推动作用。

5、 与其他单位合作研发的项目情况:

适用 不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
宁夏大学、东华大学	天然气壁挂炉高效节能关键利用技术与核心装置研发及示范	公司与宁夏大学、东华大学签署合作协议,分别负责天然气壁挂炉装置相关课题研究

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项	
1. 收入确认	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注四.27 和六.31; 2021 年度,凯添燃气合并口径主营业务收入为 4.54 亿元,为凯添燃气合并利润表重要组成项目,且为公司关键业绩指标,为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价、测试凯添燃气与销售收款相关的内部控制制度的设计和执行情况,复核相关会计政策是否正确且一贯地运用;</p> <p>(2) 复核凯添燃气相关合同及关键条款,分析收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定;</p> <p>(3) 对天然气销售执行分析程序,根据本期天然气采购数量情况,分析本期天然气销售数量的合理性;</p> <p>(4) 区别销售业务类型对重要客户执行交易测试,检查相关程序文件,包括销售合</p>

	同或入户安装合同、抄表单或完工验收单及银行收款记录等业务资料； (5) 结合往来款函证，对重大客户实施函证程序以确认收入的真实性。
--	--

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

2018年12月7日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知”（财会〔2018〕35号），对《企业会计准则第21号——租赁》进行了修订。根据通知要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2021年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

本公司作为境内上市公司，自2021年1月1日起按新的企业会计租赁准则执行。根据新旧准则衔接规定，执行新租赁准则对期初母公司报表无影响，对合并财务报表影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		530,028.86	530,028.86
租赁负债		530,028.86	530,028.86

(2) 会计估计变更

本集团在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(九) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司全心关注脱贫攻坚和乡村振兴等社会焦点，公司全体在疫情期间坚守一线确保平稳供气的同时，先后向贺兰县慈善总会、贺兰县残疾人联合会、贺兰县物业办、贺兰县工会、光明社区等单位捐资捐物，助推当地公益事业建设，为贫困和残障人士奉献爱心。

此外，公司凝心助力乡村振兴，积极贯彻落实县委、政府2021年决策部署，努力推动燃气下乡工程，为美丽乡村建设贡献了企业的绵薄之力。公司依托乡村振兴政策，因地制宜，克服燃气下乡管道铺设距离远、跨度大、施工地形复杂，前期投资大，回报周期长等各种困难，积极构建村镇燃气管网，为打好蓝天碧水净土保卫战添砖加瓦。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司以建党百年为宣传贯彻要点，大力推进员工爱党、爱国、爱岗教育活动。公司党支部获得了全区非公企业“双强六好”党组织荣誉。本年内，公司为传承红色革命精神，组织全体党

员及员工代表赴盐池革命烈士纪念馆开展“秉承革命精神 凝聚奋进力量”主题活动；在建党百年之际，党支部、工会组织“砥砺百年、初心咏唱”为主题的庆祝活动，纪念建党 100 周年，热烈庆祝中国共产党百年华诞。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

国家发改委与国家能源局联合印发《“十四五”现代能源体系规划》并公布。《规划》指出，我国步入构建现代能源体系的新阶段，《规划》中特别强调了增强油气供应能力，提高发展水平，到 2025 年，国内原油年产量回升并稳定在 2 亿吨水平，天然气年产量达到 2300 亿立方米以上。

中国石化经济技术研究院发布的《2021 中国能源化工产业发展报告》预测，“十四五”时期中国天然气消费将迈入中高速增长阶段，它仍然是对全球资源最具吸引力的地方。产供储销体系建设也将更加完善，随着上下游竞争环境的改变，门站价格有望放开，竞争性市场初步形成。由此看来，未来一段时期内，我国天然气市场需求仍会保持增长态势，行业仍将处于重要发展期。

1、天然气产业仍具有较大增长空间；

自 2004 年西气东输一线启用后才开始真正快速发展起来，如按照 30 年的发展期来衡量，目前我国天然气产业仍将处于发展期。习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上提出，我国将采取更加有力的政策和措施，力争 2030 年前二氧化碳排放达到峰值，2060 年前实现碳中和。

2、天然气市场发展环境相对有利，但短期波动压力仍然存在；

随着液化天然气生产能力不断提升，世界天然气资源供应能力持续较快增长，供应趋于相对宽松。液化天然气贸易方式更加多元，合同更加灵活，为资源引进提供更多有利条件。而国内天然气勘探开采力度加大、多元化进口体系逐步建立，供应基础条件向好，天然气供应紧张局面将得到改善，市场供给有能力满足国内需求，供需整体或将呈相对宽松态势，发展环境相对有利。

但短期内，受制于国际社会纷争加剧，以天然气为首的国际能源市场供应情况持续紧缩，天然气中短期贸易中的不确定性增加，可能对我国天然气市场的进口贸易和能源供应产生不利影响。

3、天然气储备和调节能力将得到增强；

我国将统筹推进地下储气库、液化天然气（LNG）接收站等储气设施建设。构建供气企业、国家管网、城镇燃气企业和地方政府四方协同履约新机制，推动各方落实储气责任。同步提高管存调节能力、地下储气库采气调节能力和 LNG 气化外输调节能力，提升天然气管网保供季调峰水平。全面实行天然气购销合同管理，坚持合同化保供，加强供需市场调节，强化居民用气保障力度，优化天然气使用方向，新增天然气量优先保障居民生活需要和北方地区冬季清洁取暖。到 2025 年，全国集约布局的储气能力达到 550 亿~600 亿立方米，占天然气消费量的比重约 13%。

(二) 公司发展战略

公司坚持“正直诚信、勤奋创新、安全可靠、和谐发展”的经营理念，始终以“开发新产品，服务全社会”为己任，致力于向全社会提供绿色、安全、可靠的清洁能源。

公司将夯实现有天然气输配服务（城市燃气、乡镇燃气、LNG 服务），形成自身技术特点和服务优势，充分利用现有用户规模，以大数据精准分析用户潜在的增值服务需求，在安全保障的基础上，满足用户个性化的需求，让用户获得全方位服务体验感，提高天然气销售的附加值，最终实现社会效益和经济效益双赢的目的。公司将积极融入国家油气改革战略，持续探索建立“燃气装备+燃气服务”

的创新经营模式，贯彻落实国家《石油天然气管网体制改革实施意见》的要求，顺应“管住中间，放开两头”（“X+1+X”模式）的宏观政策改革思路，以上下游两个“X”为着力点，突破城市燃气企业的区域限制和发展瓶颈。此外，公司将有效利用资本市场这一平台，通过股权融资、兼并购等多种形式、多途径打破区域垄断限制，开拓新市场。

同时，为进一步践行绿色能源战略，积极响应国家氢能开发、利用政策，实现“碳中和”节能减排目标公司将进一步完善公司氢能项目的技术研发、投资建设和运营管理的完整体系，为公司氢能的规模化生产和应用奠定坚实基础，实现公司未来在氢能领域的持续健康发展。

（三） 经营计划或目标

1、努力做好主营业务，服务用气客户。面对国内天然气下游市场竞争日益激烈的挑战，公司将继续秉持“开发新能源，服务全社会”的经营理念，扎实做好供气安全工作，完善公司管线建设，提升管网输配能力；全员深挖市场潜力，丰富增值服务内容，提高天然气销售和工程建设收入。

2、全力推进在建工程项目建设。公司目前承建的银川市天然气应急调峰储气设施计划今年进入试生产阶段，逐步开展储液的工作，履行燃气企业储气责任。在满足天然气保供基础上，根据 LNG 市场变化，探索经营模式，实现募投项目良性运营。公司在贵州息烽投资建设的“零碳蒸汽集中供应及制氢项目”计划年内动工建设，通过该项目的建设为公司在建氢、制氢和用氢领域培养人才和积累经验。

3、践行绿色能源战略，发展绿色能源产业。在“碳达峰”“碳中和”的政策背景下，绿色能源是未来发展方向，公司将把太阳能制氢、沼气制氢、天然气制氢作为积极探索清洁能源的主战场，为凯添燃气在绿色能源领域打造坚实基础。

4、持续加强企业文化建设，大力营造学习氛围。通过党群共建、线上课堂、文艺创作、志愿者活动、企业内刊等多种类、多形式的活动，实现员工归属感、荣誉感和幸福感，通过企业文化熏陶，逐步实现员工在群体意识、职业素养和优良传统方面形成凯添独有的企业文化。

（四） 不确定性因素

目前国内新冠病毒疫情的形式严峻，清零工作困难重重，公司将积极应对，在保证公司员工身体健康基础上，努力降低因疫情对生产经营和项目建设的不良影响。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、管道天然气价格形成机制的政策性风险；

管道燃气销售业务的价差为“销售价格-购气价格”。销售价格方面，根据国家和发行人所在地区的现行管道天然气价格机制，公司管道燃气的销售价格执行地方价格主管部门的统一定价，除了银川市 CNG 销售价格自 2018 年 7 月 3 日起实行市场调节价以外，其余各类用户的销售气价无上浮空间。购气价格方面，公司向上游气源商采购的管道燃气的门站价格为政府指导价，由国家发改委发布基准门站价格，供需双方可以基准门站价格为基础，在上浮 20%、下浮不限的范围内协商确定具体门站价格。公司的管道燃气的销售气价（政府定价）能否随基准门站价格（购气价）的变动而及时、顺价调整，是公司管道燃气销售业务能否保持相对稳定的购销价差的关键，进而对公司的整体业绩产生重大影响。

应对措施：未来公司将通过持续开发新用户，拉动城市燃气领域用气需求，完善服务体系等方式来减弱定价机制带来的政策性风险。积极协调政府价格主管部门，出台地区配气价格，实现上下游价格联动机制，有效规避顺价中存在的政策风险。

2、燃气安装业务波动风险；

燃气安装业务是城市燃气企业的重要业务组成部分。公司燃气安装业务收入和利润的主要影响因素是安装量，而安装量的变化与公司经营所在地的城镇化（房地产市场）、工业化的发展息息相关。如果未来公司供区的城镇化、工业化进程发生波动而导致公司的燃气工程安装量减少，将导致安装业务收入减少，毛利率下降，对安装业务的利润、进而对公司的整体业绩产生不利影响。

应对措施：公司未来将深入参与经营所在地的城镇化、工业一体化发展进程，持续获得稳定的安装工程业务，同时将加强公司安装团队建设，提升人员素质。

3、安全生产管理风险；

天然气具有易燃、易爆的特性，一旦燃气设施设备产生泄漏极易发生火灾、爆炸事故，因此安全生产管理是燃气企业运营过程中的首要工作重点。尽管公司在燃气安全生产管理方面积累了一定的经验，但公司在用户使用、管道输配、LNG 储存运输方面，不排除存在潜在的安全事故隐患，如果不能及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。

应对措施：及时巡管维护，严格执行各项安全管理制度和操作手册，避免发生重大安全责任事故的可能。

4、人才引进风险；

公司目前的经营区域地处我国西北、西南地区，在人才的引进，特别是专业技术人才引进方面相对于发达地区难度较大。公司系国家级高新技术企业，拥有省级技术研发中心，未来公司将全力拓展“燃气装备+服务”业务，相较于传统城市燃气业务，“燃气装备+服务”业务对技术的要求更高，若不能及时引进补充专业技术人才，打造公司的人才梯队，将制约公司总体发展战略的实施。

应对措施：公司将逐步提高专业技术人才的薪酬水平，完善对技术人才的管理，加强企业文化建设，持续在研发、设计等方面引进高水平人才，打造技术人才梯队。

5、税收优惠风险；

公司符合《产业结构调整目录（2011 年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 9 条“液化天然气技术开发与应用”，符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。公司全资子公司宁夏凯添天然气有限公司、甘肃凯添天然气有限公司符合《产业结构调整目录（2011 年本）》，所处行业为国家鼓励类石油、天然气业第 3 条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”，第 22 项城市基础设施建设第 10 条“城市燃气工程”符合西部大开发税收优惠政策条件，适用税率为 15%。若西部大开发税收优惠政策到期后不能延续或将城市燃气调出《西部地区鼓励类产业目录》，公司则无法继续享受与此相关的税收优惠政策，对公司的经营成果可能会产生不利影响。

应对措施：目前西部大开发优惠政策不用在税务局备案，企业自行判断并做好相关资料备查。公司每年自查企业是否享受该政策所得税优惠，并请税务局指导检查。此外，公司将提高自身持续经营能力，保证利润稳步提升，防范可能因税收优惠风险而带来的不利影响。

6、技术风险；

公司开发的“移动式天然气液化装置”集天然气净化、液化为一体，设备高度智能化和模块化，可以对管道气、井口气、煤层气、油田伴生气（特别适合海上钻井平台）等进行就地净化和液化以获得商品 LNG。通过技术研发，公司已成功地将庞大、复杂的工厂流程装置转变成一体化的模块机组设备，建立了一种“建工厂变成像买设备一样简单”的投资、运营模式。公司拟将此作为未来的主要发展方向，通过核心技术和装置为客户提供 LNG 液化服务，除取得液化服务收入以外，还可获得部分低成本的商品 LNG 用于该业务的拓展。针对“移动式天然气液化装置”，公司已投入了大量的资金进行技术开发、设备试制和示范项目的运行，在未来可预见的一段时期内仍将继续投入，目前尚未形成产业化和规模化产出，这取决于上游资源商的井口资源开放力度和进程。如果上游井口资源的开放度不够、或开放进程推迟，将限制或延缓项目的产业化，导致出现前期资金投入回报低、甚至没有回报的风险。

应对措施：公司加大研发投入完善核心装置的成熟度，持续对技术进行改进，努力拓展新的业务点，并完善后续产业链的布局 and 开发，提高公司的核心竞争力及盈利能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、项目建设风险；

在国家发展“双碳”经济背景下，公司拟与国能宁夏供热有限公司的战略合作，利用公司厂区建设分布式光伏制氢示范项目，与四川智慧绿动能源有限公司合作开发制氢项目，并在贵州省贵阳市息烽县投资建设“息烽县磷煤化工生态工业基地——零碳蒸汽集中供应及制氢项目。上述项目在实施过程中可能存在因不能及时办理项目审批所需手续、不能按时正常筹建和投产的风险，亦存在后期政策调整、市场环境变化及项目工艺调试、设备运行等风险。

应对措施：公司将积极开展项目筹备工作，成立项目工作组，专人专组，深度参与项目手续办理、土建施工、设备工艺调试安装等环节，及时发现问题，解决问题。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,056,717.75	140,000.00	4,196,717.75	0.72%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
宁夏凯添天然气有限公司	否	否	200,000,000	180,000,000	0	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	已事前及时履行
宁夏凯添天然气有限公司	否	否	50,000,000	40,000,000	0	2020年7月10日	2023年7月10日	保证	连带	已事前及时履行
息烽汇川能源开发有限公司	否	否	3,000,000	3,000,000	0	2020年4月2日	2023年2月28日	保证	连带	已事前及时履行
宁夏凯添天然气有限公司	否	否	30,000,000	0	0	2018年9月25日	2021年9月25日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	283,000,000	223,000,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	283,000,000	243,000,000

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务	29,500,000.00	16,264,764.60
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	120,000.00	114,285.71

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	起始日期			
龚晓科	为凯添天然气银行贷款业务提供	40,000,000	40,000,000	-	2020年7月	2023年7月	保证	连带	-

	保证担保				10日	9日			
龚晓科	为凯添天然气项目贷款提供无偿的全额全程连带责任担保	200,000,000	200,000,000	-	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	2021年5月31日
王永茹	为凯添天然气项目贷款提供无偿的全额全程连带责任担保	200,000,000	200,000,000	-	2021年6月28日	2033年6月27日	保证	连带	2021年5月31日

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2014年2月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2014年2月24日	2017年2月24日	挂牌	降低关联交易占比承诺	督促公司积极开拓无关联关系客户，增加无关联关系客户的收入比重	已履行完毕
其他股东	2019年9月6日	2021年12月31日	收购	业绩补偿承诺	诺息烽汇川未来三年净利润分别达到400、500、600万元	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2020年4月21日	-	发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020年4月21日	-	发行	限售承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月21日	-	发行	股份增持承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020年4月	-	发行	股份增减	详见《公开发行	正在履行中

	月 21 日			持承诺	说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	
董监高	2020 年 4 月 21 日	-	发行	填补被摊薄即期回报的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
公司	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关于虚假陈述导致回购股份的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
公司	2020 年 4 月 21 日	-	发行	承诺事项约束措施承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	承诺事项约束措施承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	承诺事项约束措施承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 21 日	-	发行	承诺事项约束措施承诺	详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二	正在履行中
公司	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关联方资	详见《公开发行	正在履行中

	月 21 日			金占用、 关联方担 保承诺	说明书》之“第 四节发行人基本 情况”之“九重 要承诺”之二	
实际控制人 或控股股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关联方资 金占用、 关联方担 保承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关联方资 金占用、 关联方担 保承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 21 日	-	发行	关联方资 金占用、 关联方担 保承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
公司	2020 年 6 月 4 日	-	发行	稳定公司 股价措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2020 年 6 月 4 日	-	发行	稳定公司 股价措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 4 日	-	发行	稳定公司 股价措施 的承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	同业竞争 承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
其他股东	2020 年 4 月 21 日	-	发行	同业竞争 承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中
董监高	2020 年 4 月 21 日	-	发行	同业竞争 承诺	详见《公开发 行说明书》之“ 第四节发行人基 本情况”之“九 重要承诺”之二	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2. 公司控股股东、实际控制人龚晓科，公司股东、董事、总经理穆云飞，公司股东凯添能源装备有限公司出具了《关于降低关联交易占比的承诺》。

3. 公司股东王中琴、穆晓郎在以息烽汇川能源开发有限公司 100%股权认购公司股份时，承诺息烽汇川 2019 年、2020 年、2021 年的净利润（扣除非经常性损益）分别不低于 400、500、600 万。若盈利补偿期间息烽汇川实现的实际净利润数低于净利润承诺数，则须就不足部分以现金方式向收购方进行补偿。

根据息烽汇川盈利补偿期间内经审计的财务报告，2019-2021 年，息烽汇川扣除非经常性损益的净利润分别为 678.60 万、751.63 万、732.42 万，满足上述净利润承诺金额，本承诺履行完毕。

4. 与公司公开发行股票的相关承诺详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之二。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
天然气管网	固定资产	抵押	145,199,654.31	12.87%	借款抵押
土地	无形资产	抵押	16,153,087.50	1.43%	借款抵押
凯添天然气公司100%股权	股权	质权	84,360,000.00	7.48%	借款股权质押
总计	-	-	245,712,741.81	21.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司相关资产为融资租赁和银行借款提供质押，有利于拓宽融资渠道，促进公司各项业务发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	89,610,175	38.21%	581,000	90,191,175	38.46%
	其中：控股股东、实际控制人	500,000	0.21%	680,000	1,180,000	0.50%
	董事、监事、高管	224,875	0.10%	523,196	748,071	0.32%
	核心员工	90,980	0.04%	-70,460	20,520	0.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	144,889,825	61.79%	-581,000	144,308,825	61.54%
	其中：控股股东、实际控制人	52,200,000	22.26%	0	52,200,000	22.26%
	董事、监事、高管	27,127,625	11.57%	0	27,127,625	11.57%

核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本	234,500,000	-	0	234,500,000	-
普通股股东人数	16,815				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，无限售条件股份增加主要因控股股东、实际控制人龚晓科先生及董事、总经理穆云飞先生增持公司股票所致。有限售条件股份减少主要因公司离职董监高办理股票解除限售所致。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	龚晓科	境内自然人	52,700,000	680,000	53,380,000	22.76%	52,200,000	1,180,000	0	0
2	凯添能源装备有限公司	境内非国有法人	45,015,500	0	45,015,500	19.20%	45,015,500	0	0	0
3	穆云飞	境内自然人	26,450,000	538,196	26,988,196	11.51%	26,450,000	538,196	0	0
4	王中琴	境内自然人	10,951,300	0	10,951,300	4.67%	10,951,300	0	0	0
5	穆晓郎	境内自然人	6,825,400	-20,100	6,805,300	2.90%	3,750,000	3,055,300	0	0
6	尹湘	境内自然人	3,400,000	0	3,400,000	1.45%	585,000	2,815,000	0	0
7	元锦珍	境内自然人	2,778,200	172,039	2,950,239	1.26%	0	2,950,239	0	0
8	兰溪分众恒盈投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2,990,000	-236,291	2,753,709	1.17%	0	2,753,709	0	0
9	王永茹	境内自然人	1,848,500	0	1,848,500	0.79%	1,848,500	0	0	0
10	国信证券股份有限公司	国有法人	1,768,639	0	1,768,639	0.75%	0	1,768,639	0	0

合计	-	154,727,539	1,133,844	155,861,383	66.46%	140,800,300	15,061,083	0	0
----	---	-------------	-----------	-------------	--------	-------------	------------	---	---

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

1. 龚晓科持有凯添能源装备有限公司 70%股权，穆云飞持有凯添能源装备有限公司 30%股权；
 2. 龚晓科与王永茹系夫妻关系。
 3. 穆云飞与王中琴系夫妻关系，与穆晓郎系兄弟关系。
- 除此之外，公司前十名股东之间不存在其他相互关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

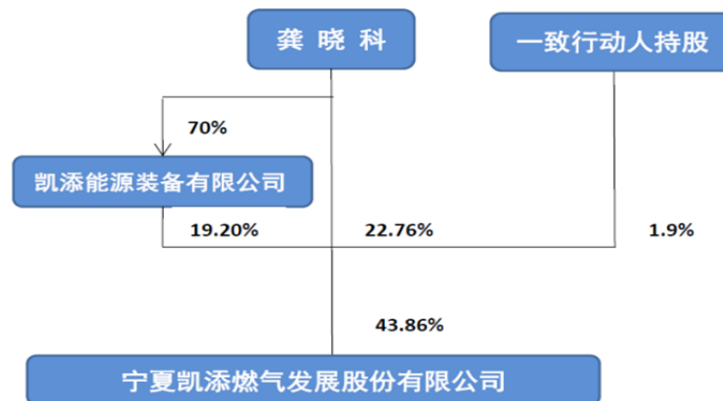
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为龚晓科先生。截至报告期末，龚晓科先生直接持有公司 5,338 万股股份，占公司股份总额的 22.76%，其所控制的凯添能源装备有限公司持有公司 4,501.55 万股股份，占公司股份总额 19.20%，龚晓科先生的一致行动人王永茹、龚晓勇、龚晓东、龚炯遐分别持有公司 184.85 万股、150 万股、55.45 万股、55 万股，分别占公司股份总额的 0.79%、0.64%、0.24%、0.23%。龚晓科先生合计控制公司 43.86%的股份，因此，龚晓科先生对公司具有控制权，为公司的控股股东、实际控制人。

龚晓科先生，1970 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学工商管理学院，MBA 学历，高级工程师，宁夏回族自治区第十届政协委员，银川市贺兰县工商联副主席，宁夏大学机械工程学院校外硕士生指导教师。一直担任公司法定代表人、执行董事、董事长。



第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票公开发行	249,080,000	173,292,906.58	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1、报告期内使用金额情况

公司公开发行募集资金扣除发行费用后净额为 22,584.92 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金已投入银川市应急调峰储气设施建设项目（一期）工程 20,505.29 万元。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020 年 8 月 3 日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意使用不超过人民币 2 亿元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求、期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等），在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买保本型理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。

2021 年 8 月 13 日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意使用不超过人民币 1 亿元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求、期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等），在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买保本型理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，尚有 25,039,812.51 元募集资金存放于协定存款账户。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押、质押	国家开发银行宁夏回族自治区分行	银行	180,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	4.65%
2	信用担保	工行息烽支行	银行	14,880,000.00	2019年3月1日	2023年2月28日	4.65%
3	信用担保	交通银行云岩支行	银行	3,091,000.00	2023年8月19日	2023年8月18日	4.50%
合计	-	-	-	197,971,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

权益分派日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年7月1日	2.5	0	0
合计	2.5	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

√适用 □不适用

报告期全年公司实现净利润为 72,302,383.85 元，截至报告期末，公司合并报表未分配利润为 117,110,981.16 元。公司第三届董事会第二十次会议经审议讨论认为：考虑到 2022 年公司将继续推进“银川市应急调峰储气设施建设项目”以及其他项目建设，公司资金使用及支出情况将有较大增长，为保障公司现金流安全，故 2021 年度不进行利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度 税前 报酬	是否 在 公司 关 联 方 获 取 报 酬
				起始日期	终止日期		
龚晓科	董事长	男	1970 年 10 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	66.00	否
穆云飞	董事、总经理	男	1975 年 2 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	66.00	否
张靖	董事、副总经理、财务负责人	男	1977 年 12 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	43.07	否
任宏亮	董事	男	1982 年 6 月	2020 年 1 月 6 日	2021 年 12 月 23 日	-	否
唐旭	独立董事	男	1974 年 4 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	3.00	否
冯西平	独立董事	男	1970 年 6 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	3.00	否
吴妍	独立董事	女	1978 年 7 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	3.00	否
王安胜	监事会主席	男	1986 年 2 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	21.00	否
赵佳艺	监事	女	1990 年 2 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	6.71	否
吴腊荣	职工监事	女	1981 年 1 月	2020 年 1 月 6 日	2023 年 1 月 6 日	18.06	否
高永进	副总经理、董事会秘书	男	1973 年 9 月	2021 年 4 月 22 日	2023 年 1 月 6 日	28.22	否
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员龚晓科、穆云飞、张靖、任宏亮、赵佳艺、吴腊荣均持有公司股份，为公司股东，除此之外无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
龚晓科	董事长	52,700,000	680,000	53,380,000	22.77%	0	0	1,180,000
穆云飞	董事、总经理	26,450,000	538,196	26,988,196	11.51%	0	0	538,196
张靖	董事、副总经理、财务负责人	582,500	0	582,500	0.25%	0	0	145,625
任宏亮	董事	20,000	0	20,000	0.01%	0	0	5,000
赵佳艺	监事	141,500	0	141,500	0.06%	0	0	34,625
吴腊荣	职工代表监事	158,500	-15,000	143,500	0.06%	0	0	24,625
合计	-	80,052,500	-	81,255,696	34.66%	0	0	1,928,071

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬标准由公司董事会薪酬与考核委员会予以制定，报酬依据岗位工资水平以及绩效考核情况确定。

报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会召开 2021 年第一次会议，审议通过了《关于对公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行年度绩效评价的议案》，对于公司董事、监事、高级管理人员工作履职情况以及报告期内薪酬的实际支付的情况进行了确认。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政及管理人员	18	5		23
生产人员	90	2		92
销售人员	4	6		10
技术人员	31		2	29
财务人员	15		3	12
维保人员	15		2	13
员工总计	173	13	7	179

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	45	51
专科及以下	125	125
员工总计	173	179

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

薪酬政策：

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、地方相关法律法规和规范性文件及公司《薪酬管理制度》的规定，采取公平合理的薪酬分配政策，员工薪酬由岗位工资、绩效工资、奖金、津贴补助等部分组成。公司与员工签订《劳动合同书》，依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

培训计划：

报告期内，公司积极探索人才培养模式，重视人才梯队建设，充分发挥各项平台、资源的作用，鼓励员工利用业余时间通过网络课程参加职业技能培训、业务拓展等培训。此外，为丰富员工文化生活，公司通过外聘老师的形式，开展了多项健康、体育方面的课程培训工作。

同时公司制定了与安全生产相关的《培训管理制度》，每年制定公司的健康安全年度培训计划。新入职员工上岗前必须全部进行三级安全教育培训。

需公司承担费用的离退休职工人数：3 人。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
杨敏	无变动	技术员	0	0	0
幸涛	无变动	技术员	0	0	0
梁学梅	无变动	内勤	0	0	0
呼晶晶	无变动	文宣专员	20,080	-4,660	15,420
陈宏伟	无变动	安全部部长	70,900	-65,800	5,100
郑小亮	无变动	技术员	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于任宏亮先生辞去公司第三届董事会董事职务，依照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的相关规定，任命高永进先生为公司董事，任职期限至本届董事会任期届满时止，本次任免自2022年1月26日公司2022年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的合法利益。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序等符合相关法律法规，维护股东的合法权益。

(二) 关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照相关法律、法规、公司章程等规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，严格审议相关议案，为公司相关事项做出科学的表决。公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预，机构、人员设置合理、规范，提高了董事会的履职能力和专业化程度，进一步保障了董事会决策的科学性和规范性。

(四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司章程的要求。监事会均按照《公司章程》、《监事会议事规则》规定的程序召集、召开会议。各位监事和监事会，均认真履行自身的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务状况、重大交易、公司董事、总经理和其他高级管理人员聘任程序、履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

(五) 关于内控制度建设

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》法律法规和相关规范性文件要求，严格贯彻落实，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《利润分配管理制度》、《董事

会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会各专门委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等 19 项制度规定予以修订。此外，报告期内公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，内控体系更加完善，治理结构更加健全。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制健全，三会召开符合《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求。公司股东大会对全体股东的合法权益给予了充分尊重，保证了全体股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在涉及重要人事变动、对外投资、担保、股票发行、项目建设、融资等重大事件的决策上，均按照《公司法》、《公司章程》及三会会议制度的规定和要求，根据内部审议标准和流程，分别履行了总经理办公会、董事会专门委员会、董事会、监事会、股东大会的审议程序，确保了公司的所有重大决策都能合法合规地履行审议程序，开展工作。

4、 公司章程的修改情况

2021 年 12 月 29 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，鉴于公司由新三板精选层挂牌公司转为北京证券交易所上市公司，为规范公司治理，根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，公司修订了《公司章程》部分条款，《公司章程》内容详见公司于 2021 年 12 月 30 日在北京证券交易所官网（<http://www.bse.cn/>）披露的公司《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2021-056）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	《关于确认 2020 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》、《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度总经理工作报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《2020 年度权益分派预案》、《关于公司 2021 年度银行贷款综合授信的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于审议公司〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于审议公司〈2021 年第一季度报告〉的议案》、《关于制定公司〈重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会各专门委员会工作细则〉的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于审议公司〈2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《关于全资子公司宁夏凯添天然气有限公司变更经营范围的议案》、《关于全资子公司息烽汇川能源开发有限公司与贵州天然气管网有限责任公司达成一致行动协议的议案》、《关于审议公司〈2020 年度控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明〉的议案》、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》、《关于全资子公司宁夏凯添天然气有限公司开展银行项目贷款的议案》、《关于公司为全资子公司宁夏凯添天然气有限公司银行项目贷款事项提供担保的议案》、

		《关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》、《关于公司〈2021 年半年度报告〉的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《公司〈2021 年第三季度报告〉》、《关于预计公司 2022 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订公司各项内部治理制度的议案》、《关于修订公司〈董事会各专门委员会工作细则〉、〈董事会秘书工作细则〉、〈总经理工作细则〉、〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉等四项制度的议案》、《关于修订公司〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于提名高永进先生为公司第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	6	《关于确认 2020 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的议案》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《2020 年度权益分派预案》、《关于公司 2021 年度银行贷款综合授信的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于审议公司〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于审议公司〈2021 年第一季度报告〉的议案》、《关于审议公司〈2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《关于审议公司〈2020 年度控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明〉的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》、《关于公司〈2021 年半年度报告〉的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《公司〈2021 年第三季度报告〉》、《关于预计公司 2022 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订公司〈监事会制度〉的议案》
股东大会	2	《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《2020 年度权益分派预案》、《关于公司 2021 年度银行贷款综合授信的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于审议公司〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于制定公司〈重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于审议公司〈2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《关于全资子公司息烽汇川能源开发有限公司与贵州天然气管网有限责任公司达成一致行动协议的议案》、《关于审议公司〈2020 年度控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明〉的议案》、《关于全资子公司宁夏凯添天然气有限公司开展银行项目贷款的议案》、《关于公司为全资子公司宁夏凯添天然气有限公司银行项目贷款事项提供担保的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司在报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则要求，表决程序、会议议程规范，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

(四) 投资者关系管理情况

为了进一步加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的有关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。报告期内，公司严格按照该制度要求开展投资者关系管理工作，积极通过网络、邮件、来电接听、现场接待等方式建立起和投资者、广大股东沟通交流的互通机制。公司未来将继续秉持着为全体股东和广大投资者做好服务工作的理念，不断提升投资者关系管理工作的水平，扩宽工作的广度和深度。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

报告期内，公司四个专门委员会分别召开一次定期会议，审议内容如下：

- 1、战略委员会：战略委员会主要讨论和审议了关于公司开展氢能领域利用和实施“光伏制氢”项目的相关议题。
- 2、审计委员会：审计委员会主要对 2020 年度报告及其财务报表进行了认真审阅。委员会对于公司 2020 年度报告及其财务数据表示认可。
- 3、提名委员会：提名委员会对报告期内董事任宏亮先生的辞职和提名选任新的董事议题进行了审议和讨论。
- 4、薪酬委员会：薪酬委员会对报告期内在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度工作履职情况进行了评价和绩效考核，对于其薪酬发放情况进行了复核。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
唐旭	7	现场/通讯	0	0
冯西平	7	现场/通讯	0	0
吴妍	7	现场/通讯	0	0

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事均如期参加了董事会及各专门委员会举行的各项会议，认真审议了会议所涉及的各项议题，就议题中所涉及的内容进行了细致研究讨论，并发表独立性意见，勤勉尽职的履行了公司第三届董事会赋予的独立董事职责。对于独立董事提出的各项针对公司经营管理的合理化意见和建议，公司经营管理层均积极听取，认真采纳。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司拥有独立的研发、销售、采购和服务体系，拥有自主的商标、专利等知识产权，拥有独立的研发、营销、采购、项目管理和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

1、业务独立

公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。公司经营自主权的完整性、独立性未受不良影响。

2、人员独立

公司人员招聘、任用及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员的聘用均符合《公司法》及《公司章程》等法律法规、规章制度的规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪水，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司依据相关法律法规，建立健全了股东会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《会计法》《会计准则》建立了独立的财务核算系统和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司已建立起了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司董事会制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考评工作。报告期末，公司薪酬与考核委员会召开会议，对公司三位高级管理人员的年度工作情况给予了考核评价，委员会认为：报告期内，公司高级管理人员团队较好的行使了公司股东大会、第三届董事会赋予的各项职权，保证了公司报告期初制定的各项经营业绩指标的圆满达成，工作成果显著。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，其中包括年度股东大会一次，临时股东大会一次，均提供网络投票方式。报告期内，公司两次股东大会各项议案均未采取累积投票制方式进行。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司始终重视投资者关系管理工作，严格遵守公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，致力于向广大投资者和社会外界传达“真实、及时、准确、完整”信息披露内容，充分维护公司股东、债权人及广大投资者的合法权益，

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2022CQAA20399
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2022 年 4 月 17 日
签字注册会计师姓名	阳伟、鲁磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	50 万元

审计报告

XYZH/2022CQAA20399

宁夏凯添燃气发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称凯添燃气）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯添燃气 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯添燃气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	
1. 收入确认	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注四.27 和六.31；2021 年度，凯添燃气合并口径主营业务收入为 4.54 亿元，为凯添燃气合并利润表重要组成项目，且为公司关键业绩指标，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价、测试凯添燃气与销售收款相关的内部控制制度的设计和执行情况，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；</p> <p>(2) 复核凯添燃气相关合同及关键条款，分析收入确认政策是否符合企业会计准则的相关规定；</p> <p>(3) 对天然气销售执行分析程序，根据本期天然气采购数量情况，分析本期天然气销售数量的合理性；</p> <p>(4) 区别销售业务类型对重要客户执行交易测试，检查相关程序文件，包括销售合同或入户安装合同、抄表单或完工验收单及银行收款记录等业务资料；</p> <p>(5) 结合往来款函证，对重大客户实施函证程序以确认收入的真实性。</p>

四、其他信息

凯添燃气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凯添燃气 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督凯添燃气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中

识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 阳伟

（项目合伙人）

中国注册会计师： 鲁磊

中国 北京

二〇二二年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	233,323,810.32	297,432,415.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	10,232,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	68,526,048.63	53,446,501.88
应收款项融资	六、4	0.00	10,300,000.00
预付款项	六、5	12,361,922.11	10,885,856.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	1,101,532.43	10,466,202.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	11,729,388.50	16,765,658.57
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	六、8	11,434,331.01	12,342,632.51
流动资产合计		348,709,033.00	411,639,266.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	20,450,091.33	19,955,783.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	241,613,228.41	228,523,793.29
在建工程	六、11	488,604,431.30	247,882,756.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	424,023.09	530,028.86
无形资产	六、13	22,336,525.46	22,714,702.57
开发支出			
商誉	六、14	1,476,815.23	1,476,815.23
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、15	3,625,558.36	3,554,787.79
其他非流动资产	六、16	1,050,000.00	

非流动资产合计		779,580,673.18	524,638,668.53
资产总计		1,128,289,706.18	936,277,935.37
流动负债：			
短期借款	六、17	1,000.00	3,000,000.00
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			
应付账款	六、18	60,336,171.54	55,989,519.19
预收款项			
合同负债	六、19	66,844,456.21	61,093,934.33
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	六、20	2,696,317.53	2,850,379.81
应交税费	六、21	8,163,514.89	5,229,749.03
其他应付款	六、22	8,657,185.70	10,961,496.99
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	六、23		9,802,296.40
其他流动负债	六、24	4,377,340.66	3,809,907.45
流动负债合计		151,075,986.53	152,737,283.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、25	220,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、26	431,991.68	530,028.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、27	174,700,000.00	174,700,000.00
递延所得税负债	六、15	86,984.89	98,031.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		395,218,976.57	215,328,060.19
负债合计		546,294,963.10	368,065,343.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	234,500,000.00	234,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	195,022,202.90	195,022,202.90
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	六、30	1,038,189.91	933,422.66
盈余公积	六、31	34,323,369.11	28,060,680.88
一般风险准备			
未分配利润	六、32	117,110,981.16	109,696,285.54
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		581,994,743.08	568,212,591.98
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		581,994,743.08	568,212,591.98
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		1,128,289,706.18	936,277,935.37

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：穆云飞

会计机构负责人：张靖

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,866,135.95	14,127,401.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	9,303,163.35	10,140,577.50
应收款项融资			600,000.00
预付款项			73,546.60
其他应收款	十五、2	351,436,878.52	349,278,280.00
其中：应收利息			
应收股利		91,000,000.00	91,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		1,281,388.14	2,323,141.54
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			1,003,981.38
流动资产合计		365,887,565.96	377,546,928.72
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	十五、3	153,126,985.28	151,426,985.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,156,693.12	22,374,613.49
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,686,717.47	1,730,059.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		964,641.44	1,069,884.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		189,935,037.31	176,601,542.11
资产总计		555,822,603.27	554,148,470.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,171,120.49	5,585,985.32
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		397,754.27	382,500.54
应交税费		328,644.40	227,727.59
其他应付款		40,318.50	60,309.55
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,937,837.66	6,256,523.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		3,937,837.66	6,256,523.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本		234,500,000.00	234,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		213,589,188.18	213,589,188.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		691,319.90	700,384.38
盈余公积		29,950,255.85	23,687,567.62
一般风险准备			
未分配利润		73,154,001.68	75,414,807.65
所有者权益（或股东权益）合计		551,884,765.61	547,891,947.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		555,822,603.27	554,148,470.83

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	六、33	459,268,967.57	385,687,631.94
其中：营业收入	六、33	459,268,967.57	385,687,631.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、33	372,884,263.64	311,894,066.34
其中：营业成本	六、33	342,750,410.52	282,883,859.31
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	六、34	1,989,440.18	2,029,693.51
销售费用	六、35	4,063,382.82	3,735,984.03
管理费用	六、36	21,766,137.10	18,763,763.39
研发费用	六、37	3,099,238.46	2,960,333.03
财务费用	六、38	-784,345.44	1,520,433.07
其中：利息费用		2,485,015.60	2,164,877.37
利息收入		3,474,389.89	812,866.53
加：其他收益	六、39	2,006,542.32	1,846,427.68
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	1,001,795.02	-1,555,855.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		460,708.60	-1,555,855.41
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）	六、41	-2,825,596.69	-82,787.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	4,215.96	-472.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,571,660.54	74,000,877.73
加：营业外收入	六、43	646,029.91	1,296,497.72
减：营业外支出	六、44	634,635.83	394,723.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,583,054.62	74,902,652.37
减：所得税费用	六、45	14,280,670.77	12,425,360.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,302,383.85	62,477,291.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,302,383.85	62,477,291.42
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		72,302,383.85	62,477,291.42
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（5）其他			
2.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			
（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		72,302,383.85	62,477,291.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		72,302,383.85	62,477,291.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.31

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：穆云飞

会计机构负责人：张靖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十三、4	16,709,563.38	43,534,392.70
减：营业成本	十三、4	5,568,885.88	36,580,982.19
税金及附加		715,732.15	560,632.25
销售费用			
管理费用		4,804,782.63	2,808,165.05
研发费用		3,798,508.04	2,960,333.03
财务费用		-72,467.24	-486,448.38
其中：利息费用			
利息收入		75,866.63	490,964.78
加：其他收益		1,630,697.50	1,384,810.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	60,000,000.00	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-670,815.00	139,817.21
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）		62,854,004.42	62,635,355.97
加：营业外收入		5,752.78	105,998.06
减：营业外支出		127,632.35	60,066.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,732,124.85	62,681,287.95
减：所得税费用		105,242.59	139,512.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,626,882.26	62,541,775.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,626,882.26	62,541,775.31
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		62,626,882.26	62,541,775.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		506,573,581.40	458,795,186.94
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	6,445,350.49	66,261,804.99
经营活动现金流入小计		513,018,931.89	525,056,991.93
购买商品、接受劳务支付的现金		375,196,177.33	318,411,747.37
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,896,012.05	18,243,054.86
支付的各项税费		14,224,159.51	18,889,675.99
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	16,278,078.13	12,103,673.78
经营活动现金流出小计		422,594,427.02	367,648,152.00
经营活动产生的现金流量净额		90,424,504.87	157,408,839.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		168,629,086.42	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,500.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		168,637,586.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		251,963,428.93	160,316,991.12
投资支付的现金		178,320,000.00	
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		430,283,428.93	160,316,991.12
投资活动产生的现金流量净额		-261,645,842.51	-160,316,991.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			231,644,400.00
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		197,971,000.00	52,451,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		197,971,000.00	284,095,400.00
偿还债务支付的现金		20,970,000.00	36,951,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,185,767.07	56,869,441.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、46	4,702,500.00	15,443,200.00
筹资活动现金流出小计		90,858,267.07	109,263,641.68
筹资活动产生的现金流量净额		107,112,732.93	174,831,758.32
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		-64,108,604.71	171,923,607.13
加：期初现金及现金等价物余额		297,432,415.03	125,508,807.90
六、期末现金及现金等价物余额		233,323,810.32	297,432,415.03

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：穆云飞

会计机构负责人：张靖

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		19,079,794.32	51,334,290.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,712,316.91	1,790,808.26
经营活动现金流入小计		20,792,111.23	53,125,098.94
购买商品、接受劳务支付的现金		4,855,281.94	37,430,400.14
支付给职工以及为职工支付的现金		4,003,074.29	2,749,662.24
支付的各项税费		736,393.14	426,525.07
支付其他与经营活动有关的现金		6,579,376.60	230,994,935.69
经营活动现金流出小计		16,174,125.97	271,601,523.14
经营活动产生的现金流量净额		4,617,985.26	-218,476,424.20

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,000,000.00	54,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,000,000.00	54,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,554,251.01	
投资支付的现金		1,700,000.00	1,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		16,254,251.01	1,900,000.00
投资活动产生的现金流量净额		43,745,748.99	52,100,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			231,644,400.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			231,644,400.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,625,000.00	54,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,625,000.00	54,750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-58,625,000.00	176,894,400.00
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		-10,261,265.75	10,517,975.80
加：期初现金及现金等价物余额		14,127,401.70	3,609,425.90
六、期末现金及现金等价物余额		3,866,135.95	14,127,401.70

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	234,500,000.00				195,022,202.90			933,422.66	28,060,680.88		109,696,285.54		568,212,591.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	234,500,000.00				195,022,202.90			933,422.66	28,060,680.88		109,696,285.54		568,212,591.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								104,767.25	6,262,688.23		7,414,695.62		13,782,151.10
(一) 综合收益总额											72,302,383.85		72,302,383.85
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
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									6,262,688.23		-64,887,688.23		-58,625,000.00

1. 提取盈余公积								6,262,688.23		-6,262,688.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-58,625,000.00		-58,625,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							104,767.25					104,767.25
1. 本期提取							5,951,625.03					5,951,625.03
2. 本期使用							5,846,857.78					5,846,857.78
（六）其他												
四、本年期末余额	234,500,000.00				195,022,202.90		1,038,189.91	34,323,369.11		117,110,981.16		581,994,743.08

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	182,500,000.00				19,360,000.00			904,565.57	21,806,503.35		108,223,171.65		332,794,240.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	182,500,000.00				19,360,000.00			904,565.57	21,806,503.35		108,223,171.65		332,794,240.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00				175,662,202.90			28,857.09	6,254,177.53		1,473,113.89		235,418,351.41
（一）综合收益总额											62,477,291.42		62,477,291.42
（二）所有者投入和减少资本	52,000,000.00				175,662,202.90								227,662,202.90
1. 股东投入的普通股	52,000,000.00				175,662,202.90								227,662,202.90
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								6,254,177.53			-61,004,177.53		-54,750,000.00
1. 提取盈余公积								6,254,177.53			-6,254,177.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,750,000.00		-54,750,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							28,857.09						28,857.09
1. 本期提取							5,128,029.02						5,128,029.02
2. 本期使用							5,099,171.93						5,099,171.93
(六) 其他													
四、本年期末余额	234,500,000.00				195,022,202.90		933,422.66	28,060,680.88		109,696,285.54			568,212,591.98

法定代表人：龚晓科

主管会计工作负责人：穆云飞

会计机构负责人：张靖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18			700,384.38	23,687,567.62		75,414,807.65	547,891,947.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	234,500,000.00				213,589,188.18			700,384.38	23,687,567.62		75,414,807.65	547,891,947.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-9,064.48	6,262,688.23		-2,260,805.97	3,992,817.78
（一）综合收益总额											62,626,882.26	62,626,882.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									6,262,688.23		-64,887,688.23	-58,625,000.00
1. 提取盈余公积									6,262,688.23		-6,262,688.23	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配											-58,625,000.00	-58,625,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								-9,064.48				-9,064.48
1. 本期提取												-
2. 本期使用								9,064.48				9,064.48
(六) 其他												
四、本年期末余额	234,500,000.00				213,589,188.18			691,319.90	29,950,255.85		73,154,001.68	551,884,765.61

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	182,500,000.00				37,926,985.28			700,384.38	17,433,390.09		73,877,209.87	312,437,969.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	182,500,000.00	-	-	-	37,926,985.28	-	-	700,384.38	17,433,390.09	-	73,877,209.87	312,437,969.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,000,000.00	-	-	-	175,662,202.90	-	-	-	6,254,177.53	-	1,537,597.78	235,453,978.21
(一) 综合收益总额											62,541,775.31	62,541,775.31
(二) 所有者投入和减少资本	52,000,000.00	-	-	-	175,662,202.90	-	-	-	-	-	-	227,662,202.90
1. 股东投入的普通股	52,000,000.00				175,662,202.90							227,662,202.90
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		-	-	-	-	-	-	-	6,254,177.53	-	-61,004,177.53	-54,750,000.00
1. 提取盈余公积									6,254,177.53		-6,254,177.53	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,750,000.00	-54,750,000.00
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	234,500,000.00			213,589,188.18			700,384.38	23,687,567.62		75,414,807.65	547,891,947.83	

三、 财务报表附注：

一、 公司的基本情况

宁夏凯添燃气发展股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是由银川永顺达商贸有限公司整体改制设立，原名为银川天佳能源科技股份有限公司，2017年12月变更公司名称为宁夏凯添燃气发展股份有限公司。公司成立时企业法人营业执照注册号为640122200005380，注册地址位于银川德胜工业园区丰庆西路16号，法定代表人：龚晓科，注册资本234,500,000.00元，经营范围为燃气项目投资、股权投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)；城市燃气输配及供应；燃气管道和工程安装及维修；燃气器材及器具销售及维修；燃气应用技术、开发及服务；燃气仪表的研发及销售。公司股票代码：831010。公司统一社会信用代码：9164010067042980X6。

二、 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变化和“八、在其他主体中的权益”。

三、 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、

经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。本财务报表的期间为2021年1月1日至2021年12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总

额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损

益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产的分类

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，

将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产，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：

①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团对于此类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本集团可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。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

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，本集团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，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：1) 以摊余成本计量的金融负债；对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

10. 应收票据坏账准备

本集团将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对应收银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，

预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本集团认为其预期违约概率为 0；对商业承兑汇票，本集团认为其违约概率与账龄存在相关性，参照下述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

11. 应收账款坏账准备

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、客户性质及信用风险、账龄等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团具体组合：

项 目	确定组合依据
-----	--------

账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
个别认定组合	合并报表范围内主体之间的应收账款

本集团对应收账款按照账龄组合估计的预期信用损失对照表如下：

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
预期信用损失率	4.00%	15.00%	27.00%	38.00%	51.00%	100.00%

12. 其他应收款坏账准备

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、客户性质及信用风险、账龄、初始确认日期、剩余合同期限等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

13. 存货

(1) 存货的分类

存货的分类存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分类为：原材料、周转材料、工程施工、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的计价方法存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

14. 划分为持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准本集团将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

（2）划分为持有待售核算方法本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约

定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

16. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、生产设备和其他设备等。

(2) 固定资产计价方法

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(3) 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本集团各类固定资产的折旧方法、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30	5	3.17-3.23
2	机器设备	5-20	5	4.75-19.00
3	运输工具	4-10	5	9.5-23.75
4	电子设备	3	5	31.67-33.33
5	办公设备	3-5	5	19-31.76
6	生产设备	20-30	5	3.17-4.75
7	其他设备	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本集团；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

17. 在建工程

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证所载法定年限
软件	10 年	预计使用期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

21. 研究与开发

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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) 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；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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的

被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

24. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团长期待摊费用包括房屋装修费用。

本集团长期待摊费用摊销方法为在受益期内平均摊销。

本集团长期待摊费用房屋装修费用根据合同约定承租使用年限进行摊销。

25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、职工福利费、住房公积金、职工教育经费和工会经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、补充养老保险、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

27. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

28. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消

所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

29. 收入确认原则和计量方法

公司在与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入（取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益）：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

（4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

- （5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

对于不符合上述规定的合同，企业只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，应当将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

本集团的主营业务收入为城市燃气运营业务所经营的天然气销售收入及天然气安装工程收入、燃气计量表和其他燃气用具销售收入，以及天然气贸易收入。收入确认的具体原则如下：

（1）天然气销售收入包括向用户销售管道天然气及通过公司拥有的汽车加气站销售压缩天然气。对于管道天然气销售用户，用户在实际使用商品，公司收取款项或取得收款权利时确认收入；实际操作中，财务人员根据运营部门核实的抄表量和销售单价确认收入。对于汽车加气站销售，车辆加气后根据流量计显示的加气量和加气金额确认收入。

（2）天然气管道安装工程在项目完工取得客户确认的验收单时，按照合同金额确认收入；对于安装周期较长、用户数较多的安装项目，若对已安装居民户数进行分期验收，可根据实际已安装的户数进行确认收入，同时结转对应成本。

（3）天然气贸易收入系双方根据销售合同，送达约定交付地点后，每月底公司根据双方结算价款确认收入。

（4）燃气计量表和其他燃气用具等货物销售，以交付货物并取得客户签收或验收确认时确认销售收入。

30. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本集团将政府补助划分为与资产相关的政府补助具体标准为：确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

本集团将政府补助划分为与收益相关的政府补助具体标准为：如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

(2) 确认时点

企业取得的各种政府补助为货币性资产的，通常按照实际收到的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 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，与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团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，与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益，与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

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：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

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

32. 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备。

1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

1) 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

33. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

34. 所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

35. 安全生产费

安全生产费本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

36. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2018年12月7日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知”（财会〔2018〕35号），对《企业会计准则第21号——租赁》进行了修订。根据通知要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2021年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

本公司作为境内上市公司，自2021年1月1日起按新的企业会计租赁准则执行。根据新旧准则衔接规定，执行新租赁准则对期初母公司报表无影响，对合并财务报表影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		530,028.86	530,028.86
租赁负债		530,028.86	530,028.86

(2) 会计估计变更

本集团在本报告期内无重要会计估计发生变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏凯添燃气发展股份有限公司	15%
宁夏凯添天然气有限公司	15%
甘肃凯添天然气有限公司	20%
重庆凯添燃气有限公司	25%
息烽汇川能源开发有限公司	25%

2. 税收优惠

宁夏凯添燃气发展股份有限公司为高新技术企业，于2019年11月20日取得了高新技术企业证书，编号GR201964000070，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。本公司2020年度处于税收优惠期，适用所得税税率为15%。

根据国家税务总局2018年第23号公告《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条：企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。适用于2021年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。宁夏凯添天然气有限公司符合西部大开发税收优惠政策的条件，2021年按15%的税率计缴企业所得税。

根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。甘肃凯添天然气有限公司符合小型微利企业，2021年按对应的税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2021年1月1日，“期末”系指2021年12月31日，“本期”系指2021年1月1日至12月31日，“上期”系指2020年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,095.30	6,108.87
银行存款	233,299,783.66	297,426,306.16
其他货币资金	17,931.36	
合计	233,323,810.32	297,432,415.03

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,232,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	10,232,000.00	
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	10,232,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,768,140.22	4.65	3,768,140.22	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,348,615.91	93.35	8,822,567.28	11.41	68,526,048.63
其中：账龄组合	77,348,615.91	93.35	8,822,567.28	11.41	68,526,048.63
合计	81,116,756.13	100.00	12,590,707.50	15.52	68,526,048.63

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,768,140.22	5.98	3,768,140.22	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,289,809.15	94.02	5,843,307.27	9.86	53,446,501.88
其中：账龄组合	59,289,809.15	94.02	5,843,307.27	9.86	55,521,668.93
合计	63,057,949.37	100.00	9,611,447.49	15.24	53,446,501.88

1) 组合中，按预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	57,723,625.15	2,308,944.97	4.00
1至2年	7,047,591.96	1,057,138.79	15.00
2至3年	5,768,337.67	1,557,451.17	27.00
3至4年	2,206,860.16	838,606.86	38.00
4至5年	3,146,480.58	1,604,705.10	51.00
5年以上	1,455,720.39	1,455,720.39	100.00
合计	77,348,615.91	8,822,567.28	—

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏海峡房地产开发有限公司	1,696,100.00	1,696,100.00	100.00	账龄较长，收回困难
宁夏宗达食品有限公司	255,800.00	255,800.00	100.00	账龄较长，收回困难
宁夏三泰合富房地产开发有限公司	673,200.00	673,200.00	100.00	账龄较长，收回困难
宁夏格林沃森新技术有限公司	1,143,040.22	1,143,040.22	100.00	账龄较长，收回困难
合计	3,768,140.22	3,768,140.22	—	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	54,844,395.15
1至2年	9,926,821.96
2至3年	5,768,337.67
3至4年	4,576,160.16
4至5年	4,315,620.80
5年以上	1,685,420.39
合计	81,116,756.13

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	9,611,447.49	2,979,260.01			12,590,707.50
合计	9,611,447.49	2,979,260.01			12,590,707.50

(4) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 36,362,802.96 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 44.83%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,235,685.08 元。

4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,300,000.00
合计		10,300,000.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,151,456.15	98.30	10,781,399.33	99.04
1至2年	148,689.25	1.20	96,365.71	0.89
2至3年	54,765.71	0.44	6,080.00	0.06
3年以上	7,011.00	0.06	2,011.00	0.02
合计	12,361,922.11	100.00	10,885,856.04	100.00

(2) 本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,031,975.24 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 81.15 %。

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,101,532.43	10,466,202.81
合计	1,101,532.43	10,466,202.81

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	180,099.31	110,171.31
保证金	717,252.57	10,282,122.00
往来款	9,150.00	522,321.66
其他	696,717.67	206,938.28
原值合计	1,603,219.55	11,121,553.25
减：坏账准备	501,687.12	655,350.44
净值合计	1,101,532.43	10,466,202.81

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021年1月1日余额	655,350.44			655,350.44
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--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	-153,663.32			-153,663.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	501,687.12			501,687.12

(3) 其他应收款按账龄列式

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	605,555.58
1至2年	24,549.00
2至3年	346,697.88
3至4年	378,295.09
4至5年	25,000.00

账龄	期末余额
5年以上	223,122.00
原值合计	1,603,219.55
减：坏账准备	501,687.12
净值合计	1,101,532.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆民赢塑胶有限公司	往来款	321,519.09	3-4年	20.05	122,177.25
宁夏电力公司银川供电局	保证金	267,000.00	1年以内、2-3年	16.65	47,250.00
重庆燃气集团股份有限公司物资分公司	保证金	200,000.00	5年以上	12.47	200,000.00
重庆市沪宁商业管理有限公司	保证金	109,302.57	2-3年	6.82	29,511.69
杨忠	备用金	86,163.31	1年以内、2-3年	5.37	19,177.44
合计	—	983,984.97	—	61.38	418,116.38

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,090,287.93	279,078.80	4,811,209.13	6,043,124.00	296,505.90	5,746,618.10
库存商品	2,909,852.91		2,909,852.91	6,274,944.21		6,274,944.21
周转材料	730,007.60		730,007.60	634,910.29		634,910.29
合同履约成本	3,278,318.86		3,278,318.86	4,109,185.97		4,109,185.97
合计	12,008,467.30	279,078.80	11,729,388.50	17,062,164.47	296,505.90	16,765,658.57

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	296,505.90				17,427.10	279,078.80
合计	296,505.90				17,427.10	279,078.80

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费及预交税费	11,434,331.01	12,342,632.51
合计	11,434,331.01	12,342,632.51

9. 长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
二、联营企业											
贵州开磷新能源有限责任公司	19,955,783.93			460,708.60		33,598.80				20,450,091.33	
合计	19,955,783.93			460,708.60		33,598.80				20,450,091.33	

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	房屋建筑物	生产设备	合计
一、账面原值							
1.期初余额	23,415,588.87	4,392,872.55	3,114,881.44	1,443,165.75	41,142,619.43	273,652,456.37	347,161,584.41
2.本期增加金额	427,920.36	238,957.54	131,064.13	326,640.09	17,225,273.67	4,466,304.65	22,816,160.44
(1) 购置	427,920.36	238,957.54	131,064.13	326,640.09	12,784,492.78	400.00	13,909,474.90
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	4,440,780.89	4,465,904.65	8,906,685.54
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		66,123.12	20,046.16	7,600.00	-	-	93,769.28
(1) 处置或报废		66,123.12	20,046.16	7,600.00	-	-	93,769.28
(2) 其他							
4.期末余额	23,843,509.23	4,565,706.97	3,225,899.41	1,762,205.84	58,367,893.10	278,118,761.02	369,883,975.57
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	17,009,833.78	2,941,976.95	2,661,437.83	1,117,513.60	15,250,778.85	76,224,848.23	115,206,389.24
2.本期增加金额	580,550.87	340,473.46	169,157.28	111,990.10	1,285,457.00	7,234,408.15	9,722,036.86
(1) 计提	580,550.87	340,473.46	169,157.28	111,990.10	1,285,457.00	7,234,408.15	9,722,036.86
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额		62,816.96	19,043.86	7,220.00	-	-	89,080.82
(1) 处置或报废		62,816.96	19,043.86	7,220.00	-	-	89,080.82
4.期末余额	17,590,384.65	3,219,633.45	2,811,551.25	1,222,283.70	16,536,235.85	83,459,256.38	124,839,345.28
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	3,409,697.02	-	-	21,704.86	-	-	3,431,401.88
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,409,697.02	-	-	21,704.86	-	-	3,431,401.88
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	2,843,427.56	1,346,073.52	414,348.16	518,217.28	41,831,657.25	194,659,504.64	241,613,228.41
2.期初账面价值	2,996,058.07	1,450,895.60	453,443.61	303,947.29	25,891,840.58	197,427,608.14	228,523,793.29

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	15,053,387.35	11,332,352.76	2,850,291.02	870,743.57
运输设备	179,999.00	156,010.88	-	23,988.12

其他设备	103,928.88	87,248.69	16,330.19	350.00
合计	15,337,315.23	11,575,612.33	2,866,621.21	895,081.69

11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	462,041,865.06	221,511,075.58
工程物资	26,562,566.24	26,371,681.28
合计	488,604,431.30	247,882,756.86

11.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
管网	5,585,981.35		5,585,981.35	2,933,058.42		2,933,058.42
银川市应急调峰储气项目	448,675,082.00		448,675,082.00	213,015,385.18		213,015,385.18
其他	7,780,801.71		7,780,801.71	5,562,631.98		5,562,631.98
合计	462,041,865.06		462,041,865.06	221,511,075.58		221,511,075.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
银川市应急调峰储气设施建设项目	213,015,385.18	235,659,696.81			448,675,082.00
合计	213,015,385.18	235,659,696.81			448,675,082.00

(续表)

工程名称	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
银川市应急调峰储气设施建设项目	5,192,188.42	4,092,000.00	4.65	政府补助、借款及自筹
合计	5,192,188.42	4,092,000.00	4.65	—

11.2 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银川应急调峰项目-撬装设备	26,562,566.24		26,562,566.24	26,371,681.28		26,371,681.28
合计	26,562,566.24		26,562,566.24	26,371,681.28		26,371,681.28

12. 使用权资产

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	530,028.86		530,028.86
2. 本期增加金额			
(1) 租入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	530,028.86		530,028.86
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	106,005.77		106,005.77
(1) 计提	106,005.77		106,005.77
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	106,005.77		106,005.77
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	424,023.09		424,023.09
2. 期初账面价值	530,028.86		530,028.86

13. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	24,122,875.37	355,068.80	24,477,944.17
2. 本期增加金额		152,475.25	152,475.25
(1) 购置		152,475.25	152,475.25
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	24,122,875.37	507,544.05	24,630,419.42
二、累计摊销			
1. 期初 余额	1,711,563.89	51,677.71	1,763,241.60

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额	493,474.11	37,178.25	37,178.25
(1) 计提	493,474.11	37,178.25	37,178.25
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,205,038.00	88,855.96	2,293,893.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	21,917,837.37	418,688.09	22,336,525.46
2. 期初账面价值	22,411,311.48	303,391.09	22,714,702.57

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
息烽汇川能源开发有限公司	1,476,815.23					1,476,815.23
合计	1,476,815.23					1,476,815.23

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	息烽汇川能源开发有限公司用于日常经营的长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	2,146,475.73
分摊至本资产组或资产组组合的的商誉账面价值及分摊方法	按长期资产公允价值分摊的商誉账面价值 1,476,815.23
包含商誉的资产组或资产组组合的的账面价值	3,623,290.96
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,839,692.82	2,056,594.98	10,223,946.24	1,657,961.52
内部交易未实现利润	6,435,565.96	965,334.89	7,248,886.28	1,087,332.94
可抵扣亏损	4,024,189.90	603,628.49	5,396,622.22	809,493.33
合计	23,299,448.68	3,625,558.36	22,869,454.74	3,554,787.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	347,939.57	86,984.89	392,125.32	98,031.33
合计	347,939.57	86,984.89	392,125.32	98,031.33

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,963,182.48	3,770,759.47
可抵扣亏损	6,829,313.74	7,714,566.82
合计	10,792,496.22	11,485,326.29

16. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付银川调峰项目设备款	1,050,000.00		1,050,000.00			
合计	1,050,000.00		1,050,000.00			

17. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,000.00	3,000,000.00
合计	1,000.00	3,000,000.00

18. 应付账款

应付账款按款项性质分类

款项性质	期末金额	期初金额
材料采购款	11,653,904.21	8,108,093.34
天然气采购款	2,714,825.09	940,556.39
工程款	42,899,890.59	37,388,304.45
运输费		8,803,017.43
其他	3,067,551.65	749,547.58
合计	60,336,171.54	55,989,519.19

19. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末金额	期初金额
燃气费	48,181,252.61	41,686,078.14

项目	期末金额	期初金额
安装费	18,653,434.81	19,406,860.61
其他	9,768.79	995.58
合计	66,844,456.21	61,093,934.33

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,850,379.81	19,272,488.58	19,426,550.86	2,696,317.53
离职后福利-设定提存计划		1,200,351.55	1,200,351.55	
辞退福利				
合计	2,850,379.81	20,472,840.13	20,626,902.41	2,696,317.53

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,754,782.63	16,418,859.17	16,609,037.68	2,564,604.12
职工福利费		844,463.78	844,463.78	
社会保险费	14,072.60	692,560.36	692,898.99	13,733.97
其中：医疗保险费	14,072.60	661,692.55	662,031.18	13,733.97
工伤保险费		30,867.81	30,867.81	
住房公积金	200.00	969,563.00	969,763.00	
工会经费和职工教育经费	81,324.58	347,042.27	310,387.41	117,979.44
合计	2,850,379.81	19,272,488.58	19,426,550.86	2,696,317.53

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,162,926.96	1,162,926.96	
失业保险费		37,424.59	37,424.59	
合计		1,200,351.55	1,200,351.55	

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,560.12	175,062.26
企业所得税	7,495,567.89	4,461,400.61
个人所得税	56,846.91	51,081.44
城市维护建设税	20,988.81	1,122.20
房产税	138,243.15	167,151.33
教育费附加	11,919.96	

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	182,751.87	184,240.56
地方教育费附加	7,946.64	
水利基金	85,209.38	80,569.35
印花税	58,480.16	48,296.27
其他		60,825.01
合计	8,163,514.89	5,229,749.03

22. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款	8,657,185.70	10,961,496.99
合计	8,657,185.70	10,961,496.99

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、气量保证金	7,726,649.69	9,825,675.56
其他	930,536.01	1,135,821.43
合计	8,657,185.70	10,961,496.99

23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		9,802,296.40
合计		9,802,296.40

24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,377,340.66	3,809,907.45
合计	4,377,340.66	3,809,907.45

25. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	220,000,000.00	40,000,000.00
合计	220,000,000.00	40,000,000.00

26. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	457,142.84	571,428.55
减：未确认的融资费用	25,151.16	41,399.69

项目	期末余额	期初余额
合计	431,991.68	530,028.86

27. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	174,700,000.00			174,700,000.00	
合计	174,700,000.00			174,700,000.00	—

(2) 政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
银川应急调峰项目	174,700,000.00						174,700,000.00	
合计	174,700,000.00						174,700,000.00	

28. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)		期末余额
		发行新股	小计	
股份总额	234,500,000.00			234,500,000.00

29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	195,022,202.90			195,022,202.90
合计	195,022,202.90			195,022,202.90

30. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	933,422.66	5,951,625.03	5,846,857.78	1,038,189.91
合计	933,422.66	5,951,625.03	5,846,857.78	1,038,189.91

注：公司根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企【2012】16号），以上季度燃气销售收入及安装收入为计提依据，按照1.5%的标准平均逐月提取安全生产费。

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,060,680.88	6,262,688.23		34,323,369.11
合计	28,060,680.88	6,262,688.23		34,323,369.11

32. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	109,696,285.54	108,223,171.65
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	109,696,285.54	108,223,171.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,302,383.85	62,477,291.42
减：提取法定盈余公积	6,262,688.23	6,254,177.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,625,000.00	54,750,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
本期期末余额	117,110,981.16	109,696,285.54

33. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	453,289,713.68	339,966,698.96	375,385,292.39	275,291,615.61
其他业务	5,979,253.89	2,783,711.56	10,302,339.55	7,592,243.70
合计	459,268,967.57	342,750,410.52	385,687,631.94	282,883,859.31

34. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	75,335.20	145,980.81
教育费附加	45,201.12	87,588.50
地方教育费附加	30,134.08	58,392.32
印花税	308,634.09	381,719.17
房产税	586,490.47	426,375.15
城镇土地使用税	716,143.69	691,061.26
水利基金	227,348.41	238,245.10

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	153.12	331.20
合 计	1,989,440.18	2,029,693.51

35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,154,793.63	2,657,935.33
折旧费	196,042.65	254,510.72
办公费	113,751.53	146,987.43
汽车费用	80,662.51	62,402.46
维修费	85,832.96	83,082.91
租赁费	260,263.01	125,900.98
其他	172,036.53	405,164.20
合 计	4,063,382.82	3,735,984.03

36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,215,143.04	7,086,907.60
折旧与摊销	1,914,206.28	2,032,045.34
安全生产费	5,918,026.23	5,405,612.10
差旅费	317,704.75	362,471.68
办公费	226,282.63	392,755.79
保洁费	167,270.00	135,632.83
业务招待费	970,172.24	1,305,625.35
修理费	112,296.27	274,982.36
水电费	67,886.95	66,192.29
宣传费	84,102.05	435,114.30
汽车费用	438,962.26	453,334.17
中介费	585,742.72	-
租赁费	440,427.97	440,238.07
其他	1,307,913.71	372,851.51
合 计	21,766,137.10	18,763,763.39

37. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
城市燃气储备调峰系统性技术开发与应用	1,311,990.85	
NB 物联网燃气表		31,667.82
天然气壁挂炉高效节能关键利用技术与核心装置研发	4,955.04	36,591.89

项目	本期发生额	上期发生额
NBIOT 燃气表物联网系统	1,747,085.63	1,157,781.02
海上零散天然气箱式液化装置	35,206.94	1,734,292.30
合 计	3,099,238.46	2,960,333.03

38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,485,015.60	2,164,877.37
减：利息收入	3,474,389.89	812,866.53
加：汇兑损失		
加：银行手续费及其他支出	205,028.85	168,422.23
合 计	-784,345.44	1,520,433.07

39. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,006,542.32	1,846,427.68
合 计	2,006,542.32	1,846,427.68

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
关于下达 2020 年度首次进入“新三板”创新层奖励资金的通知	500,000.00		与收益相关
中共银川市委办公室 银川市人民政府办公室关于银发《银川市推进企业上市实施意见》的通知	400,000.00		与收益相关
自治区财政厅关于下达 2021 年自治区制造业高质量发展专项、信息产业专项、工业企业节能减排专项、工业企业科技发展专项、中小企业发展专项资金的通知	300,000.00		与收益相关
自治区科技厅关于下达 2021 年自治区重点研发计划前引导项目的通知	260,000.00		与收益相关
自治区财政厅关于下达 2021 年自治区制造业高质量发展专项、信息产业专项、工业企业节能减排专项、工业企业科技发展专项、中小企业发展专项资金的通知	198,000.00		与收益相关
中共银川市委办公室 银川市人民政府办公室关于 2020 年度绩效考评等情况的通报	100,000.00		与收益相关
关于下达 2020 年度自治区企业研究开发费用财政后补助计划的通知	103,500.00		与收益相关
关于下达 2020 年度自治区企业研究开发费用财政后补助计划的通知	44,400.00		与收益相关
息烽县财政局增产达产奖励	25,000.00	6,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	23,185.50	56,927.68	与收益相关
税收返还（不含出口退税）	16,956.82		与收益相关
关于做好以工代训政策性补贴工作的通知	16,500.00		与收益相关
关于拨付银川市学术技术带头人培养工程人员2020年度培养经费的通知	16,000.00		与收益相关
关于做好以工代训政策性补贴工作的通知	3,000.00		与收益相关
2019年电力需求侧管理、企业技术中心、新产品鉴定专项资金补贴		300,000.00	与收益相关
2020年企业技术中心专项补助资金		300,000.00	与收益相关
2020年知识产权补助资金		55,000.00	与收益相关
关于拨付贺兰县2019年度银川市学术技术带头人储备工程人员第一年培养经费补贴		32,000.00	与收益相关
关于拨付2020年银川市工业计划项目（第一批）前引导资金		670,000.00	与收益相关
创新券(2020CXQ05552)		19,500.00	与收益相关
关于2020年工业企业融资租赁和工业风险补偿金贷款贴息补助资金		407,000.00	与收益相关
合计	2,006,542.32	1,846,427.68	

40. 投资收益

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	460,708.60	-1,555,855.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	541,086.42	
合计	1,001,795.02	-1,555,855.41

41. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,979,260.01	400,685.47
其他应收款坏账损失	153,663.32	-483,473.05
合计	-2,825,596.69	-82,787.58

42. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	4,215.96	-472.56	4,215.96
其中：固定资产处置收益	4,215.96	-472.56	4,215.96
无形资产处置收益			
合计	4,215.96	-472.56	4,215.96

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		539,000.00	
用户违约金滞纳金	272,895.72	508,854.93	272,895.72
其他利得	373,134.19	248,642.79	373,134.19
合计	646,029.91	1,296,497.72	646,029.91

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2019 中小企业国际市场开拓资金补贴		89,000.00	银商局发【2020】11号	与收益相关
银川市优秀重点建设项目		150,000.00	银党办【2020】36号	与资产相关
关于开展 2020 年自治区重点项目开工奖励		300,000.00	宁发改督导【2020】168号	与资产相关
合计		539,000.00		

44. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	1,382.30	46,542.33	1,382.30
对外捐赠	10,990.00	202,600.00	10,990.00
盘亏损失	190,287.40		190,287.40
违约金	83,132.03	116,960.22	83,132.03
其他支出	348,844.10	28,620.53	348,844.10
合计	634,635.83	394,723.08	634,635.83

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,362,487.78	12,052,438.98
递延所得税费用	-81,817.01	372,921.97
合计	14,280,670.77	12,425,360.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	86,583,054.62

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,987,458.19
子公司适用不同税率的影响	870,102.13
调整以前期间所得税的影响	161,514.60
非应税收入的影响	-115,177.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	391,126.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-366,422.63
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	352,069.23
所得税费用	14,280,670.77

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款收到现金	107,243.18	44,712.50
用气保证金	317,343.39	2,021,324.48
政府补贴	2,006,542.32	63,869,037.10
利息收入收到现金	3,698,853.25	309,732.85
其他收到现金	315,368.35	16,998.06
合计	6,445,350.49	66,261,804.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位往来支付现金	181,345.75	116,184.91
销售费用支付的现金	635,585.34	665,582.48
管理费用支付的现金	12,734,732.93	9,699,318.83
支付的保证金、押金	2,521,385.26	1,452,936.35
财务费用手续费	205,028.85	169,651.21
合计	16,278,078.13	12,103,673.78

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁款	4,582,500.00	10,998,000.00
公开发行股票发行费用		4,445,200.00
支付的租赁负债	120,000.00	
合计	4,702,500.00	15,443,200.00

4) 合并现金流量表补充资料

项目	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	72,302,383.85	62,477,291.42
加: 信用减值损失	2,825,596.69	82,787.58
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,722,036.86	10,591,215.18
无形资产摊销	530,652.36	495,693.59
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“-”填列)	-4,215.96	472.56
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,382.30	46,542.33
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,485,015.60	2,164,877.37
投资损失(收益以“-”填列)	-1,001,795.02	1,555,855.41
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-70,770.57	472,538.79
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-11,046.44	-11,046.44
存货的减少(增加以“-”填列)	5,053,697.17	17,923,508.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	283,460.87	5,732,719.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,691,892.84	55,876,384.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,424,504.87	157,408,839.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	233,323,810.32	297,432,415.03
减: 现金的期初余额	297,432,415.03	125,508,807.90
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	-64,108,604.71	171,923,607.13

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	233,323,810.32	297,432,415.03
其中: 库存现金	6,095.30	6,108.87
可随时用于支付的银行存款	233,299,783.66	297,426,306.16
可随时用于支付的其他货币资金	17,931.36	
现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
期末现金和现金等价物余额	233,323,810.32	297,432,415.03
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		

47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	16,153,087.50	借款抵押
固定资产	145,199,654.31	借款抵押
宁夏凯添天然气有限公司 100%股权	84,360,000.00	借款质押
合计	245,712,741.8	

48. 政府补助

政府补助分类	金额
与收益相关	2,006,542.32
合计	2,006,542.32

七、合并范围的变化

无。

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁夏凯添天然气有限公司	宁夏银川	宁夏银川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并
甘肃凯添天然气有限公司	甘肃武威	甘肃武威	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		同一控制合并
重庆凯添燃气有限公司	重庆永川	重庆永川	天然气销售、天然气入户管线的安装	100.00		投资设立
息烽汇川能源开发有限公司	贵州息烽	贵州息烽	LNG 销售、技术咨询服务	100.00		非同一控制下合并
宁夏凯添天然气储运有限公司	宁夏银川	宁夏银川	装卸搬运和仓储		100.00	投资设立

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	

贵州管网新能源有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造业	33.00		权益法
---------------	--------	--------	-----	-------	--	-----

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额
	贵州管网新能源有限责任公司
流动资产	24,140,674.09
其中：现金和现金等价物	343,389.39
非流动资产	96,177,818.86
资产合计	120,318,492.95
流动负债	58,348,519.22
非流动负债	
负债合计	58,348,519.22
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	61,969,973.73
按持股比例计算的净资产份额	20,450,091.33
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对合营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	
营业收入	48,287,029.15
财务费用	313,583.42
所得税费用	50,817.38
净利润	1,396,086.66
终止经营的净利润	---
其他综合收益	---
综合收益总额	1,396,086.66
本期度收到的来自合营企业的股利	---

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集

团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于人民币银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险。于2021年12月31日，本集团的带息债务人民币固定利率银行借款金额为40,000,000.00元，固定年利率为3.85%（2020年12月31日：40,300,000.00）。本集团的带息债务人民币浮动利率银行借款金额为180,000,000.00元（2020年12月31日无浮动利率借款），

2) 价格风险

本集团主要在银川市提供城市燃气供应以及燃气设施设备的安装服务。

① 目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。本集团面临的主要风险是：虽然天然气价格形成机制改革明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则，但是，在上游（门站及以上）价格调整频率加快的趋势下，如果公司所在地的价格主管部门（银川市物价局）不能同步、顺价调整终端销售价格（包括居民和非居民用气价格），将会对本集团当期的盈利水平产生重大不利影响。

② 与水、电等其他公用事业产品的定价原理相似，为保障民生，公司的居民气和非居民气的购进价、销售价存在差异，相较其他类别气（如工业、集体商业），居民气的购进价、销售价均为最低。公司的居民气（不含煤层气）均向中国石油天然气股份有限公司天然销售宁夏分公司采购。由于天然气进入输送管道后无法分清是哪种价格的气，而每年本集团天然气的类别气销售结构会发生变化，这就需要供销双方适时对天然结算结构进行调整，以反映购销结构匹配的公平贸易原则。随着城镇化进程的加快，可以预见在未来较长的时期内公司的居民供气量将持续增加。如果上游供气商不能适时按照公司的实际类别气销售结构进行结算调整、或者结算时间延迟，将对本集团当年的经营业绩产生不利影响。

（2）信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除单项金额重大的应收账款外，本集团无其他重大信用集中风险。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团有充裕的营运资金，流动性风险较低。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	10,232,000.00			10,232,000.00
持续以公允价值计量的负债总额				

十一、关联方及关联交易

（一）本集团的控制权情况

本公司的最终控制人是龚晓科先生，担任本集团的董事长、法定代表人，系本集团的控股股东、实际控制人。

（二）本集团的子公司情况

子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

序号	关联方名称	与本集团的关联关系
1	凯添能源装备有限公司	持有公司 19.2%，公司实际控制人龚晓科持股 70%，公司董事穆云飞持股 30%、任法定代表人、任执行董事
2	宁夏凯添能源开发有限公司	公司董事穆云飞持股 30%，穆云飞配偶王中琴持股 70%，任法定代表人
3	贵州管网新能源有限责任公司	公司全资子公司息烽汇川持股 33.00%，公司董事穆云飞之兄穆晓郎任董事
4	贵州织金开磷煤层气利用有限责任公司	贵州管网新能源有限责任公司全资子公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州管网新能源有限责任公司	采购 LNG	987,124.31	
合计		987,124.31	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州管网新能源有限责任公司	销售 LNG	16,057,813.27	24,221,651.36
贵州管网新能源有限责任公司	销售仪表及设备	206,951.33	328,986.73
合计		16,264,764.6	24,550,638.09

2. 关联租赁情况

本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费用	上期确认租赁费用
龚晓科	房屋租赁	114,285.71	120,000.00
合计		114,285.71	120,000.00

3. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龚晓科	40,000,000.00	2020年7月10日	2023年7月10日	否
龚晓科	200,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	否
王永茹	200,000,000.00	2021年6月28日	2033年6月27日	否

4. 应收项目

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	贵州管网新能源有限责任公司	7,961,419.83	700,049.52	9,685,002.77	561,505.18
合计		7,961,419.83	700,049.52	9,685,002.77	561,505.18

5. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	贵州织金开磷煤层气利用有限责任公司	61,125.00	61,125.00
其他应付款	龚晓科		120,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		61,125.00	181,125.00

十二、 承诺及或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本集团无需要披露的重要承诺及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,143,040.22	9.93	1,143,040.22	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,363,058.25	90.07	1,059,894.90	10.23	9,303,163.35
其中：账龄组合	6,248,697.50	54.31	1,059,894.90	16.69	5,188,802.60
个别认定组合	4,114,360.75	35.76			4,114,360.75
合计	11,506,098.47	100.00	2,202,935.12	19.15	9,303,163.35

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,143,040.22	9.71	1,143,040.22	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,634,755.26	90.29	494,177.76	4.65	10,140,577.50
其中：账龄组合	1,460,282.50	12.40	494,177.76	33.84	966,104.74
个别认定组合	9,174,472.76	77.90		-	9,174,472.76
合计	11,777,795.48		1,637,217.98	13.90	10,140,577.50

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏格林沃森新技术有限公司	1,143,040.22	1,143,040.22	100.00	账龄较长, 收回困难
合计	1,143,040.22	1,143,040.22	100.00	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,031,785.00	201,271.40	4.00
1 至 2 年	371,755.00	55,763.25	15.00
2 至 3 年	32,495.00	8,773.65	27.00
3 至 4 年			38.00
4 年以上	37,910.00	19,334.10	51.00
5 年以上	774,752.50	774,752.50	100.00
合计	6,248,697.50	1,059,894.90	

3) 组合中, 按个别认定组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃凯添天然气有限公司	2,931,730.00			合并范围内关联方不计提
宁夏凯添天然气有限公司	1,182,630.75			合并范围内关联方不计提
合计	4,114,360.75			

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,863,906.47 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 94.42%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,748,893.17 元。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	91,000,000.00	91,000,000.00
其他应收款	260,436,878.52	258,278,280.00
合计	351,436,878.52	349,278,280.00

2.1 应收股利

(1) 应收股利明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

宁夏凯添天然气有限公司	91,000,000.00	91,000,000.00
合 计	91,000,000.00	91,000,000.00

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	200,000.00	200,000.00
往来款	260,368,150.00	258,059,000.00
其他	72,546.38	118,000.00
原值合计	260,640,696.38	258,377,000.00
减：坏账准备	203,817.86	98,720.00
净值合计	260,436,878.52	258,278,280.00

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	98,720.00			98,720.00
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—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	105,097.86			105,097.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	203,817.86			203,817.86

(3) 其他应收款按账龄列式

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,376,696.38
1 至 2 年	227,405,000.00
2 至 3 年	30,659,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	200,000.00
原值合计	260,640,696.38

账龄	期末余额
减：坏账准备	203,817.86
净值合计	260,436,878.52

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
宁夏凯添天然气有限公司	往来款	229,060,000.00	1年以内、1-2年	87.88	
息烽汇川能源开发有限公司	往来款	26,380,000.00	2-3年	10.12	
甘肃凯添天然气有限公司	往来款	4,919,000.00	1-3年	1.89	
重庆燃气集团股份有限公司物资分公司	保证金	200,000.00	5年以上	0.08	200,000.00
九龙仓(中国)物业管理有限公司重庆国金中心分公司	其他	40,000.00	1年以内	0.02	1,600.00
合计	—	260,599,000.00	—	99.98	201,600.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	153,126,985.28		153,126,985.28	151,426,985.28		151,426,985.28
合计	153,126,985.28		153,126,985.28	151,426,985.28		151,426,985.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏凯添天然气有限公司	102,914,133.60			102,914,133.60		
甘肃凯添天然气有限公司	10,012,851.68			10,012,851.68		
重庆凯添燃气有限公司	8,500,000.00	1,700,000.00		10,200,000.00		
息烽汇川能源开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	151,426,985.28	1,700,000.00		153,126,985.28		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,149,580.59	4,528,895.36	32,671,017.50	28,509,491.58
其他业务	3,559,982.79	1,039,990.52	10,863,375.20	8,071,490.61

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	16,709,563.38	5,568,885.88	43,534,392.70	36,580,982.19

5. 投资收益

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	60,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
银行理财产品取得的投资收益		
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2022 年 4 月 16 日由本公司董事会批准报出。

十七、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,215.96	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,006,542.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本期金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	11,394.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,022,152.36	
所得税影响额	312,583.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,709,569.05	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	12.57	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	12.27	0.30	0.30

宁夏凯添燃气发展股份有限公司

二〇二二年四月十六日

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。