



陕通股份

NEEQ:838687

陕西通源天然气股份有限公司

(Shaanxi Tongyuan Natural Gas Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。
- 二、公司负责人王建文、主管会计工作负责人周伟及会计机构负责人（会计主管人员）苗丽婕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	4
第二节	会计数据和经营情况 .....	5
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	23
第六节	财务会计报告 .....	25
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	108
附件 II	融资情况.....	108

备查文件目录	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。
	报告期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	公司证券部办公室

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、陕通股份、母公司	指	陕西通源天然气股份有限公司
百事通集团	指	陕西百事通企业投资集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
富平公司、富平通源、富平天然气	指	富平县通源天然气有限公司
通汇配送、通汇公司	指	陕西通汇天然气配送有限公司
圣达公司、横州圣达	指	广西横州市圣达天然气投资发展有限公司
桂林理邦	指	广西桂林理邦德普天然气有限公司
淳化公司	指	淳化通源天然气有限公司
德合禄马	指	云南德合禄马投资有限公司
分布式能源	指	富平县陕通分布式能源有限责任公司
设计院	指	北方中油石化设计院有限公司
工程公司、德恒立信	指	陕西德恒立信建设工程有限公司
成都分公司	指	陕西通源天然气股份有限公司成都分公司
高陵分公司	指	陕西通源天然气股份有限公司高陵分公司
大荔民东	指	大荔县民东新能源有限公司
蒲城民东	指	蒲城民东新能源有限公司
红河中石油	指	红河中石油昆仑燃气有限公司
渭南天然气	指	渭南市天然气有限公司
百世通源新能源、百世新能源	指	陕西百世通源新能源有限公司
煜辉新能源	指	陕西煜辉新能源技术有限公司
渭南民东	指	渭南民东新能源有限责任公司
华阴通源	指	华阴市通源天然气有限公司
富阎通源	指	陕西富阎通源能源有限公司
关联方关系	指	公司控股股东、实际控制人及一致行动人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致共同利益转移的其他关系
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《陕西通源天然气股份有限公司章程》
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
上年同期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
报告期末	指	2023年6月30日
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份报价转让

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	陕西通源天然气股份有限公司		
英文名称及缩写	Shaanxi Tongyuan Natural Gas Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	王建文	成立时间	2001年4月2日
控股股东	控股股东为(陕西百事通企业投资集团有限公司)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(王湧),一致行动人为(王耀荣、王虹)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	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)-燃气生产和供应业(D4500)		
主要产品与服务项目	主要产品为管道天然气、压缩天然气和液化天然气;主要服务为城镇管道天然气输配、压缩天然气和液化天然气配送、车用燃气充装、天然气设施维修及维护业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	陕通股份	证券代码	838687
挂牌时间	2016年8月24日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	186,000,000
主办券商(报告期内)	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	崔蕾鸿	联系地址	陕西省西安市高新区枫林路12号1幢312室
电话	029-81773252	电子邮箱	cuileihong@tongyuangas.com
传真	029-81773060		
公司办公地址	陕西省西安市高新区枫林路12号1幢306室	邮政编码	710075
公司网址	http://www.tongyuangas.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	916100007273423005		
注册地址	陕西省西安市高新区枫林路12号1幢306室		
注册资本(元)	186,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

##### 1、商业模式

本公司是以城市燃气供应业务为主，主要从事城镇管道天然气输配、压缩天然气和液化天然气配送、车用燃气充装、天然气设施维修及维护业务。公司目前已取得陕西、广西、云南三省（自治区）多个地区的特许经营权及经营天然气业务的相应资质，为居民用户、工商业用户及车辆用户等提供天然气输配、非管输销售、配送及配套服务。

公司天然气以管道输配方式为主、车载方式为辅进行运输配送。公司天然气自上游供气方交接点接入公司天然气门站，经调压、过滤、计量、加臭处理，通过本公司自建的管网设施/设备将管道天然气、压缩天然气、液化天然气输送至居民、工业和商业用户。管网未覆盖的区域采用车载方式由 CNG/LNG 运输车辆运至供气站。公司主要收入来源为管道天然气、压缩天然气、液化天然气的销售。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

##### 2、经营计划

报告期内，公司实现营业收入 227,599,728.80 元，同比增幅 1.20%；营业成本 204,688,910.35 元，同比增幅 3.80%；净利润 8,394,496.53 元，同比下浮 37.10%。

##### (一) 营业收入变动情况分析：

报告期内营业收入较上年同期增幅 1.20%，主要原因是售气收入、灶具材料销售收入、设计收入及充电站收入增加所致。

##### (二) 营业成本变动情况分析：

报告期内营业成本较上年同期增幅 3.80%，主要系业务量增加及上游采购气价上浮导致成本增加。

##### (三) 净利润变动情况分析：

报告期内实现净利润 8,394,496.53 元，与上年同期相比减少 4,951,165.98 元，下浮 37.10%，其中归属于母公司所有者的净利润 8,440,549.25 元，与上年同期相比下浮 33.52%，主要原因是售气和灶具材料销售、设计费及充电站毛利率均较上年同期下浮，导致收入虽较上年同期增加，但毛利减少；因费用增加及贷款额度增加，报告期内期间费用较上年同期增加；以上因素导致净利润减少。

#### (二) 行业情况

本公司属于 D4500-燃气生产和供应业。城市管道燃气作为城市经济社会发展提供能源动力供应的重要城市基础设施保障要素之一，应用于居民生活、工商业、发电、交通运输、分布式能源等多个领域，是城市发展不可或缺的重要能源。同时，城镇燃气的输配系统是城市基础设施建设的重要组成部分，是城市现代化的重要标志之一。城镇燃气在优化能源结构、改善城市环境、加速城市现代化建设和提高人民生活水平等方面的作用日益突出。

国家持续推进大气污染防治和生态文明建设，出台多项环保政策，强化重点地区的天然气利用；油气管网设施公平开放、供储销体系等政策出台，及国家对“碳达峰、碳中和”目标的提出，天然气行业面临新的产业变革和发展预期。从发展机遇来看，国家推进更高水平对外开放，构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，新基建与扩内需等措施将有效拉动经济发展，从而能有效拉动包括天然气在内的清洁低碳能源需求，因此随着经济社会发展，天然气行业保持稳定增长。

碳中和政策推动能源转型，天然气逐步取代煤炭。为了实现净零排放的目标，减少二氧化碳的排放，全球范围内对于绿色能源的需求不断提升。天然气作为最清洁低碳的化石燃料之一，二氧化碳排放量比煤炭低近 50%。与此同时，风能和太阳能等非化石燃料替代品还处于能源转型的相对早期阶段，因此天

然气将作为煤炭的主要替代能源。在能源转型的推动下天然气将不断取代煤炭，促使全球天然气市场加速结构性转变。天然气将在全球能源绿色低碳转型中发挥重要作用，提高天然气消费对能源结构调整和优化，实现“双碳”目标具有重要意义。

根据国家能源局等数据显示，2023年上半年全国天然气表观消费量1949亿立方米，同比增长6.7%；天然气产量1155亿立方米，同比增长5.4%；天然气进口量5663万吨，同比增长5.8%。上半年，受我国国民经济回升等因素支撑，中国天然气市场发展总体平稳。

根据党的二十大报告提出的深入推进能源革命，加大油气资源勘探开发和增储上产力度，加快规划建设新型能源体系，推进天然气产业高质量发展的部署及要求，伴随着我国深入推进能源生产和消费革命，油气体制改革有序推进，天然气作为优质高效、绿色清洁的低碳能源，在当前及未来较长时间内仍将保持稳步增长。

### （三）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	227,599,728.80	224,907,369.96	1.20%
毛利率%	10.07%	12.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,440,549.25	12,695,800.34	-33.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,980,403.96	12,378,159.68	-35.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.20%	3.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.08%	3.21%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-28.57%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	706,596,209.79	712,992,980.96	-0.90%
负债总计	280,308,531.58	295,590,430.97	-5.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	386,976,134.00	378,151,481.05	2.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	2.03	2.46%
资产负债率%（母公司）	34.06%	35.27%	-
资产负债率%（合并）	39.67%	41.46%	-
流动比率	0.70	0.74	-
利息保障倍数	4.89	6.50	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%

经营活动产生的现金流量净额	-37,355,659.38	-5,235,700.55	-613.48%
应收账款周转率	9.29	6.91	-
存货周转率	9.55	10.47	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-0.90%	7.23%	-
营业收入增长率%	1.20%	14.93%	-
净利润增长率%	-37.10%	-15.33%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	95,586,024.37	13.53%	135,558,436.08	19.01%	-29.49%
应收票据	298,500.00	0.04%	606,950.00	0.09%	-50.82%
应收账款	20,245,757.02	2.87%	28,735,448.01	4.03%	-29.54%
预付账款	39,749,857.84	5.63%	25,065,664.17	3.52%	58.58%
其他应收款	7,117,236.79	1.01%	6,032,762.02	0.85%	17.98%
存货	24,847,237.08	3.52%	18,011,835.53	2.53%	37.95%
长期股权投资	153,070,688.90	21.66%	144,451,650.99	20.26%	5.97%
固定资产	251,559,386.54	35.60%	254,659,391.40	35.72%	-1.22%
在建工程	29,030,218.15	4.11%	23,506,429.38	3.30%	23.50%
无形资产	40,797,826.04	5.77%	38,825,883.70	5.45%	5.08%
商誉	7,575,325.30	1.07%	7,575,325.30	1.06%	0.00%
短期借款	131,036,469.89	18.54%	118,132,657.65	16.57%	10.92%
应付账款	36,639,703.76	5.19%	42,064,985.23	5.90%	-12.90%
合同负债	34,685,134.41	4.91%	53,869,540.83	7.56%	-35.61%
应付职工薪酬	678,748.36	0.10%	1,647,506.81	0.23%	-58.80%
应交税费	1,859,893.98	0.26%	3,572,023.07	0.50%	-47.93%
其他应付款	65,095,625.83	9.21%	66,846,914.48	9.38%	-2.62%
实收资本	186,000,000.00	26.32%	186,000,000.00	26.09%	0.00%
资产总计	706,596,209.79		712,992,980.96		-0.90%

#### 项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期内较上年期末减少39,972,411.71元，减幅29.49%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加所致。

2、应收票据：报告期内较上年期末减少308,450.00元，减幅50.82%，主要系工程公司银行承兑汇票减少所致。

3、应收账款：报告期内较上年期末减少8,489,690.99元，减幅29.54%，主要系工程公司、蒲城民东收回前期所欠工程款金额较大所致。

4、预付账款：报告期内较上年期末增加14,684,193.67元，增幅58.58%，主要系母公司、通汇公司、蒲城民东、大荔民东预付上游气款增加所致。



5、其他应收款：报告期内较上年期末增加1,084,474.77元，增幅17.98%，主要系员工个人借款增加所致。

6、存货：报告期内较上年期末增加6,835,401.55元，增幅37.95%，主要系工程材料和施工费增加所致。

7、长期股权投资：报告期内较上年期末增加8,619,037.91元，增幅5.97%，主要系支付煜辉新能源投资款及取得渭南天然气和红河中石油投资收益额增加所致。

8、固定资产：报告期内较上年期末减少3,100,004.86元，减幅1.22%，主要系累计折旧增加导致净值减少所致。

9、在建工程：报告期内较上年期末增加5,523,788.77元，增幅23.50%，主要系大荔民东综合办公楼及CNG母站工程项目、蒲城民东城区中压管网项目、百世通源高新技术产业园天然气利用项目增加所致。

10、无形资产：报告期内较上年期末增加1,971,942.34元，增幅5.08%，主要系大荔民东购买土地及圣达公司支付智慧燃气系统软件开发费增加所致。

11、短期借款：报告期内较上年期末增加12,903,812.24元，增幅10.92%，主要系通汇公司、富平公司、蒲城民东、大荔民东银行借款增加所致。

12、应付账款：报告期内较上年期末减少5,425,281.47元，减幅12.90%，主要系工程公司应付工程款减少所致。

13、合同负债：报告期内较上年期末减少19,184,406.42元，减幅35.61%，主要系富平公司预收气款减少所致。

14、应付职工薪酬：报告期内较上年期末减少968,758.45元，减幅58.80%，主要系本年度发放上年度计提绩效工资所致。

15、应交税费：报告期内较上年期末减少1,712,129.09元，减幅47.93%，主要系增值税和企业所得税减少所致。

16、其他应付款：报告期内较上年期末减少1,751,288.65元，减幅2.62%，主要系大荔民东归还百事通集团借款所致。

## （二）经营情况分析

### 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	227,599,728.80	-	224,907,369.96	-	1.20%
营业成本	204,688,910.35	89.93%	197,202,058.23	87.68%	3.80%
毛利率	10.07%	-	12.32%	-	-
销售费用	3,239,354.05	1.42%	2,961,387.04	1.32%	9.39%
管理费用	16,223,000.48	7.13%	15,893,378.73	7.07%	2.07%
研发费用	285,461.01	0.13%	251,402.01	0.11%	13.55%
财务费用	1,966,037.49	0.86%	1,861,733.34	0.83%	5.60%
信用减值损失	-530,542.43	-0.23%	-387,400.38	-0.17%	36.95%
其他收益	244,295.21	0.11%	267,421.44	0.12%	-8.65%
投资收益	9,355,127.88	4.11%	8,894,229.20	3.95%	5.18%
公允价值变动 收益					
资产处置收益	37,774.85	0.02%	313,325.37	0.14%	-87.94%

汇兑收益					
营业利润	9,555,286.08	4.20%	15,371,590.22	6.83%	-37.84%
营业外收入	226,980.01	0.10%	50,942.29	0.02%	345.56%
净利润	8,394,496.53	3.69%	13,345,662.51	5.93%	-37.10%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内营业收入较上年同期增加2,692,358.84元，增幅1.20%，主要系售气收入、灶具材料销售收入、设计收入及充电站收入增加所致。

2、营业成本：报告期内营业成本较上年同期增加7,486,852.12元，增幅3.80%，主要系业务量增加成本增加，上游采购气价上浮所致。

3、毛利率：报告期内毛利率较上年同期下浮2.25个百分点，主要系上游采购气价上浮售气毛利下降，人工成本增加设计费毛利下降，服务费降低充电站毛利下降，以上因素导致整体毛利率下浮。

4、销售费用：报告期内销售费用较上年同期增加277,967.01元，增幅9.39%，主要系职工薪酬、车辆费用、专业服务费等增加所致。

5、管理费用：报告期内管理费用较上年同期增加329,621.75元，增幅2.07%，主要系折旧费、专业服务费等增加所致。

6、研发费用：报告期内研发费用较上年同期增加34,059.00元，增幅13.55%，主要系工资薪酬及培训服务费增加所致。

7、财务费用：报告期内财务费用较上年同期增加104,304.15元，增幅5.60%，主要系银行贷款金额增加利息费用增加所致。

8、信用减值损失：报告期内信用减值损失较上年同期增加143,142.05元，增幅36.95%，主要系计提坏账准备金额增加所致。

9、其他收益：报告期内其他收益较上年同期减少23,126.23元，减幅8.65%，主要系稳岗补贴及以工代训补贴款减少所致。

10、投资收益：报告期内投资收益较上年同期增加460,898.68元，增幅5.18%，主要系参股公司红河石油公司净利润增加，导致按权益法计提投资收益增加所致。

11、资产处置收益：报告期内资产处置收益较上年同期减少275,550.52元，减幅87.94%，主要系车辆处置减少所致。

12、营业外收入：报告期内营业外收入较上年同期增加176,037.72元，增幅345.56%，主要系政府补助增加所致。

13、营业利润和净利润：报告期内营业利润和净利润较上年同期分别减幅37.84%和37.10%，主要系购气成本增加，灶具材料销售、设计费及充电站毛利降低，期间费用增加，以上因素导致营业利润和净利润减少。

## 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	220,856,514.09	217,387,125.10	1.60%
其他业务收入	6,743,214.71	7,520,244.86	-10.33%
主营业务成本	202,094,935.17	191,658,265.10	5.45%
其他业务成本	2,593,975.18	5,543,793.13	-53.21%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

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	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	----------	----------	------------

				期 增减%	期增减%	
天然气销售	204,734,491.33	191,788,401.39	6.32%	8.94%	12.84%	-3.24%
工程施工	14,468,566.47	8,799,149.49	39.18%	-50.26%	-61.30%	17.35%
供热收入	1,134,453.19	729,552.14	35.69%	-67.47%	-73.69%	15.20%
灶具材料销售	5,453,821.11	2,265,767.54	58.46%	89.62%	136.70%	-8.26%
设计费	1,188,234.05	530,566.76	55.35%	110.56%	124.02%	-2.68%
租赁	158,277.18	335,549.43	-112.00%	0.00%	0.00%	0.00%
充电站	299,475.23	212,354.68	29.09%	7.36%	8.84%	-0.96%
其他	162,410.24	27,568.95	83.03%	-68.63%	190.79%	-15.14%
合计	227,599,728.80	204,688,910.35	10.07%	1.20%	3.80%	-2.25%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入：报告期内主营业务收入较上年同期增加 3,469,388.99 元，增幅 1.60%，天然气销售收入较上年同期增加 16,797,619.06 元，增幅 8.94%，主要系通汇公司、富平公司及蒲城民东售气量增加收入增加所致；工程施工收入较上年同期减少 14,619,205.55 元，减幅 50.26%，主要系工程公司工程量减少所致。

2、主营业务成本：报告期内主营业务成本较上年同期增加 10,436,670.07 元，增幅 5.45%，售气成本较上年同期增幅 12.84%，主要系售气量增加及上游采购气价上浮所致；工程施工成本较上年同期减幅 61.30%，主要系业务量减少所致。

3、其他业务成本：报告期内其他业务成本较上年同期减少 2,949,817.95 元，减幅 53.21%，主要系供热业务量减少所致。

主营业务收入、其他业务收入占营业收入的比例报告期内较上年同期变动不大，均在 5%以内。

#### (三) 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	-37,355,659.38	-5,235,700.55	-613.48%
投资活动产生的现金流量净额	-13,472,984.49	-3,123,153.01	-331.39%
筹资活动产生的现金流量净额	10,857,732.16	36,241,991.63	-70.04%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内收到其他与经营活动有关的现金减少，且购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内取得投资收益收到的现金减少，且购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期内吸收投资收到的现金减少，且偿还债务所支付的现金增加金额较大所致。

### 四、 投资状况分析

#### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
圣达公司	控股子公司	天然气、燃气具销售	10,000,000.00	75,301,579.53	65,073,830.92	11,718,301.14	183,972.96
蒲城民东	控股子公司	天然气、燃气具销售	35,000,000.00	93,811,433.84	61,947,307.25	22,307,781.17	524,601.26
大荔民东	控股子公司	天然气、燃气具销售	20,000,000.00	82,686,855.54	33,473,304.42	30,594,494.86	1,073,586.16
百世通源新能源	控股子公司	天然气、燃气具销售	30,000,000.00	4,904,774.70	4,572,482.87	0.00	-338,256.97
煜辉新能源	控股子公司	供热、天然气贸易	50,000,000.00	3,008,564.47	2,699,898.27	531,974.05	-686,362.93
渭参天	参	天	32,000,000.00	410,747,961.00	163,916,400.20	286,897,703.90	17,934,384.10

南 天 然 气	股 公 司	然 气、 燃 气 具 销 售	0	9	9	9	4
红 河 中 石 油	参 股 公 司	天 然 气、 燃 气 具 销 售	69,000,000.0 0	97,198,121.40	66,112,911.34	42,902,148.72	1,889,729.26

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
渭南天然气公司	公司派驻董监高人员参与经营	扩大公司经营区域，增加收益
红河中石油公司	公司派驻董监高人员参与经营	扩大公司经营区域，增加收益

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

## 六、 企业社会责任

适用 不适用

公司自成立以来，在追求公司发展的同时，坚持做到经济效益、社会效益并重。作为一家燃气企业，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到社会发展实践当中，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及其他利益相关者的责任。报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。公司遵循以人为本的理念，重视员工与企业的共同成长。报告期内，公司通过开展岗位技能培训、学习交流活动等，助推员工个人能力的提升；通过开展员工团建活动、给员工发放节日福利等，增强员工的主人翁意识和企业凝聚力；同时，通过免费提供食宿，定期为员工提供劳保用品，为员工营造和谐舒心的工作和生活环境。

公司积极履行社会责任，努力践行企业职责，多措并举保民生、保供气。例如：在 2023 年上半年高峰用气阶段，多渠道保障气源，确保民生用气，体现企业担当。

## 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、特许经营权存续的风险	公司所从事的是为居民及工商业用户提供管输服务的市政

	<p>公用服务类公司。按照《城镇燃气管理条例》《市政公用事业特许经营管理办法》等有关法律法规的规定，经营此类业务需要取得业务经营区域内的特许经营权，公司目前已取得陕西、广西、云南三省（自治区）多个地区的城镇燃气特许经营权，特许经营协议对已取得特许经营权的企业在经营管理等各方面也有明确的要求。如果公司不能持续满足授权部门所规定的相关要求，或上述特许经营权到期后，公司未能满足再次申请的要求，将可能导致特许经营权的终止或丧失，对公司持续经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在燃气经营团队方面始终投入最大的精力和资源，务求建立持续高效的管理机制，为生产经营提供基础保障；不断完善内部管理机制，尤其在安全运行方面加强制度、机制、流程、应急等方面的持续建设，组织安全检查、应急救援等多种安全演练，务求将安全管理规定落实在日常经营的方方面面；强化现场管理、重视管理实效、严格规范管理；始终同政府主管部门、行业协会方面保持密切的交流与沟通，熟悉掌握国家出台的一系列宏观经济调控政策、行业信息及战略部署，为企业持续发展提供保障。</p>
2、天然气政府定价导致的风险	<p>公司的上下游价格均受到较为严格的管制。如果宏观经济环境或行业状况发生重大变化，尽管公司可能根据市场的变化向发改部门提出调整价格的申请，但价格调整仍存在不够及时、充分的可能，使得上下游价格变化出现时间差。如果上下游价格调整导致公司利润空间缩小，则可能对公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：针对行业指导定价的现象，公司始终积极关注国家宏观经济政策，并持续与相关部门保持沟通，争取在采购成本控制方面取得有效的成果，同时，积极开拓其他地区市场，加大对已有经营区域内客户的开发，不断提高规模效益，从而改善在经济政策暂时未有松动时的财务状况和经营业绩。</p>
3、对主要气源方依赖的风险	<p>报告期内，公司主要依靠中国石油天然气股份有限公司采购天然气，对上游供应商的依赖性较强。受国内外复杂经济形势以及国家价格调控的影响，天然气价格近年来波动较大。天然气行业因其行业特性，向主要供应商采购天然气属于行业普遍现象。公司虽与上游供应商保持稳定、良好的合作关系，但仍会因气源资源、储备能力、议价能力等原因使公司存在气源采购成本价格波动较大、采购成本增加、毛利率下降的风险，该风险将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。</p> <p>应对措施：随着国家管网公司成立运营，气源采购向市场公平开放；国家发改委 2020 年新版《中央定价目录》中，天然气门站价正式从定价目录中移出，未来气源价格可能会根据市场变动。城市燃气企业可多渠道选择气源，加之，公司产业布局已涉及广西、云南地区，未来将形成多区域多气源的经营格局，从而缓解公司对单一气源供应的依赖。</p>
4、自然灾害、安全事故的风险	<p>公司所从事的城镇燃气业务可能会受到各种事故及其他不</p>

	<p>确定因素的影响。公司的城市燃气管网设施可能受到暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。公司的居民天然气业务由于部分设备仪表安装在用户家中，存在因居民使用不当、安全意识不足等酿成事故的可能性；公司经营的加气站、输配场站存在因为操作员操作不当、管理不到位等酿成事故的可能性。上述因素可能导致管道穿孔、开裂，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。</p> <p>应对措施：公司始终将“安全生产”作为运营的先决条件，持续在安全运营方面投入人力、物力。报告期内，公司对原有安全生产、安全管理制度进行了优化与完善，并将相关预案报备政府监管部门，同时组织了事故抢险应急救援演练、安全知识及安全生产操作培训，提取专项安全经费、购买安全生产责任险等多项安全保障活动与措施，务求将“安全生产”作为公司的立司之本，落实在日常经营的每一个环节。</p>
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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	634,696.27	1,073,592.40	1,708,288.67	0.44%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			



								实际控制人及其控制的企业	
1	富平县通源天然气有限公司	20,000,000	0	0	2022年5月31日	2023年5月23日	连带	否	已事前及时履行
2	陕西通汇天然气配送有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2022年9月22日	2023年9月22日	连带	否	已事前及时履行
3	富平县通源天然气有限公司	10,000,000	0	9,000,000	2022年9月28日	2023年9月28日	连带	否	已事前及时履行
4	大荔县民东新能源有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2023年2月28日	2024年2月28日	连带	否	已事前及时履行
5	富平县通源天然气有限公司	7,000,000	0	7,000,000	2023年3月24日	2024年3月22日	连带	否	已事前及时履行
6	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年3月9日	2024年3月7日	连带	否	已事前及时履行
7	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年3月27日	2024年3月25日	连带	否	已事前及时履行
8	大荔县民东新能源有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2023年5月16日	2024年5月15日	连带	否	已事前及时履行
9	陕西通汇天然气配送有限公司	10,000,000	0	10,000,000	2023年5月17日	2024年5月16日	连带	否	已事前及时履行
10	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年5月26日	2024年5月25日	连带	否	已事前及时履行
11	富平县通源天然气有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年5月26日	2024年5月25日	连带	否	已事前及时履行
12	富平县通源天然气有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2023年6月26日	2024年6月25日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	102,000,000		81,000,000	-	-	-	-	-

#### 担保合同履行情况

上述提供担保事项2,公司为全资子公司通汇配送向中国银行渭南分行借款10,000,000元提供担保,

通汇配送于 2023 年 7 月 18 日向中国银行渭南分行还款 3,000,000 元。

上述提供担保事项 3, 公司为全资子公司富平通源向中国银行渭南分行借款 10,000,000 元提供担保, 因富平通源已于 2023 年 5 月 25 日、2023 年 7 月 25 日分别向中国银行渭南分行还款 1,000,000 元。

2023 年 7 月 24 日, 公司全资子公司富平通源与富平县农村信用合作联社签订借款合同, 富平通源向富平县农村信用合作联社借款 20,000,000 元 (借款合同签署当日富平通源提款 10,000,000 元), 公司为该笔贷款提供担保。公司已于 2023 年 2 月 8 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过上述提供担保事项。

截止报告披露日, 上述提供担保的合同均在正常履行中。

#### 公司提供担保分类汇总

单位: 元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保 (包括对表内子公司提供担保)	102,000,000	81,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70% (不含本数) 的被担保人提供担保	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
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用  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

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关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	73,705,800.00	4,355,341.86
销售产品、商品, 提供劳务	51,070,000.00	7,926,722.50
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	
其他	1,940,000.00	631,176.81
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
接受担保	60,000,000.00	50,000,000.00
接受财务资助	25,400,000.00	25,400,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

#### 1、关于接受担保

2022年10月13日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司拟向浦发银行申请贷款暨关联担保的议案》，公司向上海浦东发展银行股份有限公司西安分行（简称“浦发银行”）申请了不超过人民币30,000,000元的流动资金贷款，由公司控股股东陕西百事通企业投资集团有限公司为上述贷款提供连带责任保证担保。12月7日，公司获批浦发银行贷款20,000,000元。因浦发银行贷后管理要求，需追加公司实际控制人王湧先生为上述贷款提供个人连带责任保证担保。公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于追加实际控制人为公司银行贷款提供担保的议案》。具体内容详见公司分别于2022年10月14日、2023年2月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于公司拟申请银行贷款暨关联担保的公告》（公告编号：2022-104）、《关联担保的公告》（公告编号：2023-004）。

2023年2月8日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于拟向长安银行申请授信暨关联担保的议案》，公司向长安银行高陵区支行申请还旧借新不超过人民币30,000,000元的授信贷款，由公司控股股东百事通集团为上述贷款提供连带责任保证担保，公司实际控制人王湧先生提供无限连带责任保证担保。具体内容详见公司于2023年2月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关联担保的公告》（公告编号：2023-004）。

公司因发展及经营需要，分别向浦发银行和长安银行申请贷款。公司控股股东及实际控制人无偿为公司贷款提供担保，属于关联方对子公司发展的支持行为，有利于公司持续稳定的经营。

#### 2、关于接受财务资助

2022年12月1日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于向股东借款暨关联交易的议案》，公司向股东王耀荣女士借款25,400,000元，借款期限三年，用于补充公司流动资金，公司按年利率4.4%支付利息。具体内容详见公司于2022年12月2日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关联交易公告》（公告编号：2022-109）。

公司向股东借款，系为满足公司生产经营的资金需要所致，不存在损害公司及其他中小股东利益的情况。

### （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
董监高	2016年2月18日	-	挂牌	避免同业竞争、减少和规范关联交易	详见承诺事项详细情况一	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月18日	-	挂牌	承担租赁房屋未办理产权证风险	详见承诺事项详细情况二	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月8日	-	挂牌	社保缴纳承诺	详见承诺事项详细情况三	正在履行中
收购人及其一致行动人	2022年12月30日	-	收购	关于收购所作出的公开承诺	详见承诺事项详细情况四	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 一、减少和规范关联交易的承诺

为减少和规范关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及主要股东出具书面承诺：“截至本承诺函出具之日，除已经披露的关联交易事项外，本公司/人及本公司/人投资或控制的企业与陕西通源天然

气股份有限公司（以下简称“公司”）之间不存在其他关联交易。本公司/人在未来将规范并减少与公司发生的关联交易，并避免违规占用公司资金及其他资源；本公司/人将促使本公司投资或控制的其他企业与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本公司将促使本公司投资或控制的其他企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损公司利益的关联交易。”

截至本报告出具日，未发生任何违反上述承诺的事项，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

## 二、关于租赁办公场所的承诺

因日常办公需要，公司承租关联方北京汇金智华矿业投资有限公司位于西安市高新区枫林路 12 号 1 幢的办公用房，租赁 1525.8m<sup>2</sup>。子公司富平公司与中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司签订房屋租赁协议，租赁对方厂区西北角的 718 平方米的空地连带 2 层楼房一座。由于公司以及富平通源所租赁的房产未取得房产证，存在一定风险，因此控股股东百事通集团出具如下承诺：

（1）由于北京汇金位于西安市雁塔区枫林路 12 号的房屋还未取得房屋所有权证，为防止可能出现的纠纷，本公司郑重承诺：如因通源股份租赁北京汇金的房屋未取得房屋所有权证的瑕疵，导致其遭受有关部门的行政处罚，或企业办公用房遭受拆除，通源股份将及时落实办公用房房源，由此造成的一切损失，由本公司承担责任。北京汇金智华矿业投资有限公司已于 2018 年 1 月 24 日取得由西安市不动产登记局核准颁发的：陕（2018）西安市不动产权第 1022483 号《不动产登记证书》，不动产单元号 610113010003GB00018F00010000。

（2）如因富平天然气租赁中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司房屋房产证正在办理的瑕疵，导致其遭受有关部门行政处罚，或企业办公用房遭受拆除，富平天然气将及时落实办公用房房源，并且由本公司承担导致富平天然气及其母公司通源股份的一切损失。

截至本报告出具日，富平天然气不存在因上述租赁房产瑕疵，导致其遭受有关部门的行政处罚，或企业办公用房遭受拆除的情形。

## 三、关于社保缴纳的承诺

公司员工中 392 人已经缴纳社保，12 人没有缴纳社保。具体原因为：4 人为退休人员，8 人为在其他处缴纳，不愿办理社保转移。

补缴与被处罚的风险，公司实际控制人已出具承诺“陕通股份及其分/子控股公司若因任何原因导致被要求为员工补缴社会保险金和住房公积金或因此发生其他关联损失，本人将无条件承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用。”

截止报告期末，公司员工 404 人，均依据此承诺执行，公司不存在因未能遵守社会保险、住房公积金等有关法律法规而被有关政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的情况。

## 四、关于收购所作出的公开承诺

公司分别于 2022 年 12 月 28 日、2023 年 2 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《陕西通源天然气股份有限公司收购报告书》（公告编号：2022-126）、《陕西通源天然气股份有限公司收购报告书（修订稿）》（公告编号：2023-009）。收购人在该报告书中作出公开承诺，承诺事项包括：

（1）关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺

收购人及其一致行动人已作出承诺：“1、本人在本次收购项目中，所陈述的事实及提供的所有文件不存在重大遗漏、虚假记载或误导性陈述，并对提供资料的合法性、有效性、真实性、准确性和完整性承担全部责任，并确保本次收购事项的信息披露不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、本人承诺《收购报告书》不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

## （2）关于符合收购人资格的承诺

1. 收购人及其一致行动人已作出如下承诺：“本人不属于被司法执行及环境保护、食品药品、产品质量等联合惩戒文件已规定实施联合惩戒措施的失信联合惩戒对象，不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式黑名单的情形。” 2. 收购人不存在《收购管理办法》禁止收购的情形收购人王湧及其一致行动人已出具声明，声明不存在《收购管理办法》第六条规定的不得收购公众公司的下列情形：1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；2、收购人最近 2 年有重大违法违规行或者涉嫌有重大违法行为；3、收购人最近 2 年有严重的证券市场失信行为；4、收购人为自然人的，存在《公司法》第一百四十六条规定的情形；5、法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会认定的不得收购公众公司的其他情形。

## （3）关于股份锁定的承诺

收购人及其一致行动人就本次收购完成后股份锁定事宜承诺如下：“本人作为收购人将严格执行《非上市公众公司收购管理办法》第十八条的规定“按照本办法进行公众公司收购后，收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让，收购人在被收购公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制”；本人同意因本次收购持有陕通股份的股份在收购完成后 12 个月内不进行转让”。

## （4）关于本次收购的过渡期安排的承诺

收购人及其一致行动人将严格依照《收购管理办法》第十七条的规定，为保持公众公司收购过渡期内的稳定经营，收购人及其一致行动人承诺在过渡期内：“在过渡期间内，收购人及一致行动人不通过控制关系提议改选陕通股份董事会；陕通股份不得为本人及其关联方提供担保；陕通股份不得发行股份募集资金。在过渡期内，陕通股份除继续从事正常的经营活动或者执行股东大会已经作出的决议外，陕通股份董事会提出拟处置公司资产、调整公司主要业务、担保贷款等议案，可能对陕通股份的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的应当提交股东大会审议通过。”

## （5）关于保持公众公司独立性的承诺

收购人就完成本次收购后保持公众公司独立性事宜作出了相应承诺，具体内容详见收购报告书“第四节本次收购对公众公司的影响分析”之“三、对公众公司独立性的影响”。

## （6）关于避免同业竞争的承诺

收购人就完成本次收购后避免与公众公司存在同业竞争事宜作出了相应承诺，具体内容详见收购报告书“第四节本次收购对公众公司的影响分析”之“四、对公众公司同业竞争的影响”。

## （7）关于关联交易问题的承诺

收购人就完成本次收购后与公众公司的关联交易问题作出了相应承诺，具体内容详见收购报告书“第四节本次收购对公众公司的影响分析”之“五、对公众公司关联交易的影响”。

## （8）关于资金来源以及不存在委托持股、股份代持或其他利益安排的承诺

因本次股权转让不涉及交易对价，不涉及交易价款的支付，因此不涉及资金来源。收购人针对不存在委托持股、股份代持或其他利益安排的承诺作出了以下承诺：“不存在利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形，亦不存在直接或间接利用被收购公司资源获得其他任何形式财务资助的情况；“本次收购事项不存在股权代持或其他影响陕通股份控制权稳定性的情形；收购前本人未直接或间接持有陕通股份的股权。”

## （9）关于不注入私募基金、类金融相关业务和房地产开发及投资类资产的承诺

收购人及其一致行动人出具了承诺函：“本次收购完成后，除有关法律法规、监管政策明确允许之外，本人不会向陕通股份注入任何如小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司等其他具有金融属性的企业，也不会利用陕通股份平台从事其他具有金融属性的业务，也不会将陕通股份公司资金以任何形式提供给其他具有金融属性的企业使用；本次收购完成后，在相关监管政策明确前，不会向陕通股份置入房地产开发业务，不会利用陕通股份直接或间接从事房地产开发业务，不会利用陕通股份为房地产开发业务提供任何形式的帮助。如因违反承诺而导致陕通股份遭受任何直接经

济损失，本人承诺将对陕通股份进行相应赔偿。

2022年12月26日，公司原实际控制人王媛女士与王湧先生签订了《股权转让协议》，王媛女士自愿将其所持有陕西百事通企业投资集团有限公司90%的股权无偿转让给王湧先生，王湧先生自愿受让上述股权，以获得该股权权益所对应的所有股东权益。2022年12月30日，公司控股股东百事通集团完成股权变更工商登记手续，并取得由西安市市场监督管理局核发的营业执照。本次变更后，王湧先生将直接持有公司控股股东百事通集团90%的股权，从而间接控制公司，成为陕通股份实际控制人，并新增一致行动人王耀荣女士和王虹女士。公司已于2023年1月17日，办理完成控股股东百事通集团及股东王耀荣、王虹所持股份的限售登记。

截止报告出具日，收购人及其一致行动人遵守承诺，未出现违背承诺的行为。

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 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	181,835,850	97.76%	-172,006,712	9,829,138	5.28%
	其中：控股股东、实际控制人	128,427,186	69.05%	-128,427,186	0	0.00%
	董事、监事、高管	839,399	0.45%	417,968	1,257,367	0.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,164,150	2.24%	172,006,712	176,170,862	94.72%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	128,427,186	128,427,186	69.05%
	董事、监事、高管	4,164,150	2.24%	-392,048	3,772,102	2.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		186,000,000	-	0	186,000,000	-
普通股股东人数		74				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	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	陕西百事通企业投资集团有限公司	128,427,186	0	128,427,186	69.05%	128,427,186	0	0	0
2	王耀荣	43,871,574	0	43,871,574	23.59%	43,871,574	0	0	0
3	马亚利	2,097,848	1,800	2,099,648	1.13%	0	2,099,648	0	0
4	井波涛	1,635,708	0	1,635,708	0.88%	0	1,635,708	0	0
5	刘强	1,345,949	0	1,345,949	0.72%	1,009,462	336,487	0	0
6	王建文	777,600	0	777,600	0.42%	583,200	194,400	0	0
7	闫钟山	619,200	0	619,200	0.33%	464,400	154,800	0	0
8	李培东	592,642	0	592,642	0.32%	0	592,642	0	0
9	王小兵	544,540	0	544,540	0.29%	0	544,540	0	0
10	石宝峰	511,200	0	511,200	0.27%	383,400	127,800	0	0
<b>合计</b>		180,423,447	-	180,425,247	97.00%	174,739,222	5,686,025	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东马亚利系百事通集团的股东，其持有百事通集团3%股权；股东王耀荣与公司实际控制人王湧为姐弟关系，其与百事通集团股东王虹为母女关系。除此之外，其他股东相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘 强	董事长	男	1968年6月	2022年2月25日	2025年2月24日
张豫冀	董事	男	1972年6月	2022年2月25日	2025年2月24日
王建文	董事、总经理	男	1969年2月	2022年6月8日	2025年2月24日
王志跃	董事	男	1977年8月	2022年2月25日	2025年2月24日
周 伟	董事、财务负责人	男	1979年7月	2022年2月25日	2025年2月24日
闫钟山	董事	男	1972年3月	2022年2月25日	2025年2月24日
王林涛	董事	男	1970年8月	2022年2月25日	2025年2月24日
栗清娟	监事会主席	女	1970年6月	2022年2月25日	2025年2月24日
罗映辉	监事	男	1970年11月	2022年2月25日	2025年2月24日
岳成华	职工监事	男	1971年3月	2022年2月25日	2025年2月24日
石宝峰	副总经理	男	1980年2月	2022年2月25日	2025年2月24日
刘小仲	副总经理	男	1973年12月	2022年2月25日	2025年2月24日
邓 拓	副总经理	男	1985年6月	2023年2月8日	2025年2月24日
崔蕾鸿	董事会秘书	女	1990年11月	2022年2月25日	2025年2月24日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张豫冀在百事通集团担任执行董事兼总经理、法定代表人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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
刘 强	1,345,949	0	1,345,949	0.72%	0	0
张豫冀	132,000	0	132,000	0.07%	0	0
王建文	777,600	0	777,600	0.42%	0	0
王志跃	0	0	0	0.00%	0	0
周 伟	0	0	0	0.00%	0	0
闫钟山	619,200	0	619,200	0.33%	0	0
王林涛	343,200	0	343,200	0.18%	0	0
栗清娟	511,200	0	511,200	0.27%	0	0
罗映辉	0	0	0	0.00%	0	0
岳成华	297,600	0	297,600	0.16%	0	0
石宝峰	511,200	0	511,200	0.27%	0	0
刘小仲	465,600	0	465,600	0.25%	0	0



邓拓	25,920	0	25,920	0.01%	0	0
崔蕾鸿	0	0	0	0.00%	0	0
<b>合计</b>	5,029,469	-	5,029,469	2.70%	0	0

### (三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓拓	子公司总经理	新任	公司副总经理	因公司业务发展需要聘任

#### 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

邓拓，男，1985年6月出生，中国国籍，中共党员，大专学历，中级工程师，无境外永久居留权。2008年3月至2014年7月，历任陕西通源天然气股份有限公司办公室职员、工程现场管理员、工程主管、审计部副部长；2014年8月至2017年10月，任渭南民东新能源有限责任公司总经理助理；2017年11月至2018年3月，任大荔县民东新能源有限公司副总经理；2018年4月至2020年8月，任陕西通汇天然气配送有限公司副总经理；2020年9月至2021年3月，任大荔县民东新能源有限公司副总经理；2021年4月至2023年2月，历任富平县通源天然气有限公司常务副总经理、总经理；2023年2月8日至今，任陕西通源天然气股份有限公司副总经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
管理人员	43	0	1	42
生产人员	153	9	0	162
销售人员	68	0	2	66
技术人员	68	0	1	67
财务人员	30	0	0	30
行政人员	36	1	0	37
<b>员工总计</b>	398	10	4	404

### (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

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六.1	95,586,024.37	135,558,436.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六.2	298,500.00	606,950.00
应收账款	六.3	20,245,757.02	28,735,448.01
应收款项融资			
预付款项	六.4	39,749,857.84	25,065,664.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.5	7,117,236.79	6,032,762.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.6	24,847,237.08	18,011,835.53
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	六.7	2,702,582.30	881,227.41
<b>流动资产合计</b>		<b>190,547,195.40</b>	<b>214,892,323.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六.8	153,070,688.90	144,451,650.99
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	六.9	251,559,386.54	254,659,391.40

在建工程	六.10	29,030,218.15	23,506,429.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六.11	5,664,490.67	5,998,482.45
无形资产	六.12	40,797,826.04	38,825,883.70
开发支出			
商誉	六.13	7,575,325.30	7,575,325.30
长期待摊费用	六.14	3,236,628.22	2,591,146.46
递延所得税资产	六.15	1,406,710.57	639,608.06
其他非流动资产	六.16	23,707,740.00	19,852,740.00
<b>非流动资产合计</b>		516,049,014.39	498,100,657.74
<b>资产总计</b>		706,596,209.79	712,992,980.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六.17	131,036,469.89	118,132,657.65
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	36,639,703.76	42,064,985.23
预收款项			
合同负债	六.19	34,685,134.41	53,869,540.83
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	678,748.36	1,647,506.81
应交税费	六.21	1,859,893.98	3,572,023.07
其他应付款	六.22	65,095,625.83	66,846,914.48
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	1,164,448.10	1,302,019.74
其他流动负债	六.24	2,107,343.63	1,965,754.74
<b>流动负债合计</b>		273,267,367.96	289,401,402.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	六. 25	4,789,331.18	4,608,132.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六. 26	1,337,767.84	1,458,325.88
递延所得税负债	六. 15	914,064.60	122,570.45
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,041,163.62	6,189,028.42
<b>负债合计</b>		280,308,531.58	295,590,430.97
<b>所有者权益：</b>			
股本	六. 27	186,000,000.00	186,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 28	72,344,326.39	73,080,416.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六. 29	11,134,002.67	10,013,808.99
盈余公积	六. 30	12,513,600.82	12,513,600.82
一般风险准备			
未分配利润	六. 31	104,984,204.12	96,543,654.87
归属于母公司所有者权益合计		386,976,134.00	378,151,481.05
少数股东权益		39,311,544.21	39,251,068.94
<b>所有者权益合计</b>		426,287,678.21	417,402,549.99
<b>负债和所有者权益合计</b>		706,596,209.79	712,992,980.96

法定代表人：王建国

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：苗丽婕

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,268,826.37	27,396,120.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四. 1	3,069,998.84	6,154,982.28
应收款项融资			
预付款项		8,504,021.37	3,583,866.33
其他应收款	十四. 2	69,213,240.84	71,282,076.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		392,379.65	246,221.67

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		903,364.70	393,915.44
<b>流动资产合计</b>		<b>95,351,831.77</b>	<b>109,057,182.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四.3	313,262,354.61	302,743,194.06
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		10,037,616.61	10,609,931.49
在建工程		5,117,829.67	5,081,881.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,420,614.06	4,912,278.84
无形资产		477,612.71	498,541.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,278,003.06	1,584,503.54
递延所得税资产		660,749.14	32,143.43
其他非流动资产		9,956,840.00	9,956,840.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>345,211,619.86</b>	<b>335,419,314.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>440,563,451.63</b>	<b>444,476,496.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	50,058,361.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,821,622.41	13,822,745.84
预收款项			
合同负债		10,023,328.68	8,468,381.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		200,136.78	823,765.84
应交税费		48,035.79	61,742.16
其他应付款		67,240,626.19	77,024,042.23
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		947,331.47	926,732.42
其他流动负债		735,023.35	58,691.15

<b>流动负债合计</b>		144,016,104.67	151,244,462.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,050,056.34	4,070,655.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,337,767.84	1,458,325.88
递延所得税负债		663,092.11	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		6,050,916.29	5,528,981.27
<b>负债合计</b>		150,067,020.96	156,773,443.53
<b>所有者权益：</b>			
股本		186,000,000.00	186,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,460,902.86	63,460,902.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,308,930.09	5,917,387.00
盈余公积		12,513,600.82	12,513,600.82
一般风险准备			
未分配利润		22,212,996.90	19,811,162.14
<b>所有者权益合计</b>		290,496,430.67	287,703,052.82
<b>负债和所有者权益合计</b>		440,563,451.63	444,476,496.35

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		227,599,728.80	224,907,369.96
其中：营业收入	六.32	227,599,728.80	224,907,369.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		227,151,098.23	218,623,355.37
其中：营业成本	六.32	204,688,910.35	197,202,058.23
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	六.33	748,334.85	453,396.02
销售费用	六.34	3,239,354.05	2,961,387.04
管理费用	六.35	16,223,000.48	15,893,378.73
研发费用	六.36	285,461.01	251,402.01
财务费用	六.37	1,966,037.49	1,861,733.34
其中：利息费用		2,515,807.40	2,186,976.60
利息收入		647,936.41	406,226.77
加：其他收益	六.38	244,295.21	267,421.44
投资收益（损失以“-”号填列）	六.39	9,355,127.88	8,894,229.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	六.40	-530,542.43	-387,400.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.41	37,774.85	313,325.37
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,555,286.08	15,371,590.22
加：营业外收入	六.42	226,980.01	50,942.29
减：营业外支出	六.43	5,497.49	254,722.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,776,768.60	15,167,810.13
减：所得税费用	六.44	1,382,272.07	1,822,147.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,394,496.53	13,345,662.51
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）		8,394,496.53	13,345,662.51
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）		-46,052.72	649,862.17
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,440,549.25	12,695,800.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		8,394,496.53	13,345,662.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,440,549.25	12,695,800.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-46,052.72	649,862.17
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.05	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	0.07

法定代表人：王建文

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：苗丽婕

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十四.4	54,462,979.74	46,154,372.01
减：营业成本	十四.4	51,072,624.15	41,783,890.96
税金及附加		87,731.61	82,908.08
销售费用		780,684.20	792,285.00
管理费用		6,790,854.04	7,484,992.42
研发费用			
财务费用		1,913,224.15	1,669,361.63
其中：利息费用		1,987,857.00	1,699,972.21
利息收入		-111,733.25	86,285.64
加：其他收益		123,802.69	141,022.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十四.5	8,429,160.55	8,248,870.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-140,648.31	-12,580.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			



资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,553.10	313,325.37
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,236,729.62	3,031,571.41
加：营业外收入		200,040.25	13,268.75
减：营业外支出		448.71	203,427.57
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,436,321.16	2,841,412.59
减：所得税费用		34,486.40	-1,887.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,401,834.76	2,843,299.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,401,834.76	2,843,299.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		2,401,834.76	2,843,299.72
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		232,951,709.74	228,468,876.67
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			2,809,123.62
收到其他与经营活动有关的现金	六.45	3,294,167.38	7,705,357.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		236,245,877.12	238,983,357.85
购买商品、接受劳务支付的现金		237,999,418.50	208,554,625.01
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		18,441,805.25	17,504,456.65
支付的各项税费		5,700,916.05	8,732,803.98
支付其他与经营活动有关的现金	六.45	11,459,396.70	9,427,172.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		273,601,536.50	244,219,058.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-37,355,659.38	-5,235,700.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			9,400,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			9,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,472,984.49	12,523,153.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,472,984.49	12,523,153.01
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,472,984.49	-3,123,153.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,250,000.00
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		92,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		92,000,000.00	70,250,000.00

偿还债务支付的现金		79,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,142,267.84	1,008,008.37
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		81,142,267.84	34,008,008.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,857,732.16	36,241,991.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-39,970,911.71	27,883,138.07
加：期初现金及现金等价物余额		135,550,936.08	92,808,062.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		95,580,024.37	120,691,200.72

法定代表人：王建文

主管会计工作负责人：周伟

会计机构负责人：苗丽婕

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,907,972.21	43,013,947.05
收到的税费返还			825,513.83
收到其他与经营活动有关的现金		21,432,496.18	33,512,193.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		85,340,468.39	77,351,654.28
购买商品、接受劳务支付的现金		78,678,314.94	62,710,256.41
支付给职工以及为职工支付的现金		5,344,431.94	5,229,576.54
支付的各项税费		298,644.69	863,423.68
支付其他与经营活动有关的现金		14,826,724.00	10,190,501.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		99,148,115.57	78,993,758.36
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,807,647.18	-1,642,104.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			9,400,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			9,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,356.60	169,979.00
投资支付的现金		2,090,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,401,356.60	3,169,979.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,401,356.60	6,230,021.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		48,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		60,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		57,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		917,290.08	306,666.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		57,917,290.08	11,306,666.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,082,709.92	18,693,333.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,126,293.86	23,281,250.26
加：期初现金及现金等价物余额		27,390,620.23	15,140,050.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,264,326.37	38,421,300.91

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	报表项目注释四、33.1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 附注事项索引说明:

1、半年度报告所采用的会计政策与上年度发生变化:

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。解释第 16 号规定, 对于不是企业合并、交易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)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （二） 财务报表项目附注

### 一、 公司的基本情况

陕西通源天然气股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包括子公司时统称本集团）系于 2015 年 11 月 16 日陕西通源天然气有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，公司取得西安市市场监督管理局高新区分局核发的统一社会信用代码 916100007273423005 的营业执照，公司注册资本 18,600 万元人民币，法定代表人：王建文。地址：陕西省西安市高新区枫林路 12 号 1 幢 306 室。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
陕西百事通企业投资集团有限公司	128,427,186	69.05
王耀荣	43,871,574	23.59
马亚利	2,099,648	1.13
个人股东 71 人	11,601,592	6.24
<b>合计</b>	<b>186,000,000</b>	<b>100.00</b>

本公司属天然气生产和供应业行业，经营范围：一般项目：热力生产和供应；家用电器销售；机动车充电销售；电车销售；供暖服务；非居住房地产租赁；机械设备租赁；电子、机械设备维护（不含特种设备）；新能源原动设备销售；供冷服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；厨具卫具及日用杂品批发；电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站；工程管理服务；专业设计服务；供应用仪器仪表销售；新兴能源技术研发；石油制品制造（不含危险化学品）；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车整车销售；工业设计服务；特种设备销售；工程和技术研究和试验发展；气体压缩机械销售；站用加氢及储氢设施销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：燃气汽车加气经营；燃气经营；燃气燃烧器具安装、维修；石油、天然气管道储运；建设工程设计。（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，具体经营项目以审批结果为准）。

### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 15 户，具体包括：

编号	子公司名称	层级	持股比例（%）	表决权比例（%）
1	富平县通源天然气有限公司（简称富平通源）	2 级	100.00	100.00
2	陕西通汇天然气配送有限公司（简称通汇配送）	2 级	100.00	100.00
3	广西桂林理邦德普天然气有限公司（简称桂林理邦）	2 级	100.00	100.00
4	广西横州市圣达天然气投资发展有限公司（简称横州圣达）	2 级	70.00	70.00
5	淳化通源天然气有限公司（简称淳化通源）	2 级	100.00	100.00

编号	子公司名称	层级	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
6	富平县陕通分布式能源有限责任公司 (简称分布式能源)	2 级	100.00	100.00
7	云南德合禄马投资有限公司 (简称德合禄马)	2 级	100.00	100.00
8	北方中油石化设计院有限公司 (简称设计院)	2 级	100.00	100.00
9	陕西德恒立信建设工程有限公司 (简称德恒立信)	2 级	100.00	100.00
10	蒲城民东新能源有限公司 (简称蒲城民东)	2 级	80.00	80.00
11	大荔县民东新能源有限公司 (简称大荔民东)	2 级	80.00	80.00
12	陕西煜辉新能源技术有限公司 (简称煜辉新能源)	2 级	51.00	51.00
13	陕西百世通源新能源有限公司 (简称百世新能源)	2 级	75.00	75.00
14	渭南民东新能源有限责任公司 (简称渭南民东)	2 级	100.00	100.00
15	华阴市通源天然气有限公司 (简称华阴通源)	2 级	100.00	100.00

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团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

本公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本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及结构化主体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年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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### 8. 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。

#### 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) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现

存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （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。

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### 10. 应收票据

说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款及合同资产的组合划分相同

#### 11. 应收账款

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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。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。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。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，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，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。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
低风险组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

<b>组合分类</b>	<b>预期信用损失会计估计政策</b>
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数与固定准备率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	0.50
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	20.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述附注四.11“应收账款”的相关内容描述。

### 13. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、合同履约成本、低值易耗品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 14. 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、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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%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，为本集团的子公司。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如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益

中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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，改按金融工具确认和计量准则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。

## 15. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。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，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 16. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 17. 固定资产

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，使用年限超过一年的有形资产。

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、管网、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	管网	30	5.00	3.17
3	机器设备	10	5.00	9.50
4	运输工具	4	5.00	23.75
5	电子设备	3-8	5.00	11.88-31.67
6	办公设备	5	5.00	19.00

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。

#### 18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 19. 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。

## 20. 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。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。

## 21. 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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 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、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、经营租赁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。

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. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、检测费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损。

## 24. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 25. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费及生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等，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、失业保险费及企业年金缴费等，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。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

## 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，该付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，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。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。

### 28. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售天然气收入和天然气安装工程收入、其他燃气用具销售收入以及天然气贸易收入。

#### （1）收入确认原则

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

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### (2) 收入确认的具体方法

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) 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。

#### 29. 政府补助

本集团的政府补助是从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。其中，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；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付

的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。



本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 31. 租赁

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“20. 使用权资产”以及“26. 租赁负债”。

##### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量：

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

##### 后续计量：

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理：

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理：

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施：

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用：

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧：

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额：

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更：

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 32. 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。

### 33. 重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （2）重要会计估计变更

无。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

税种	计税依据	税率
水利基金	营业收入	0.05%、0.03%
土地使用税	土地面积	6、3、2、1元/平方米
房产税	房产原值*（1-20%）	1.2%
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
陕西通源天然气股份有限公司	15%
富平县通源天然气有限公司	15%
陕西通汇天然气配送有限公司	20%
广西桂林理邦德普天然气有限公司	20%
广西横州市圣达天然气投资发展有限公司	15%
淳化通源天然气有限公司	20%
富平县陕通分布式能源有限责任公司	20%
云南德合禄马投资有限公司	20%
渭南民东新能源有限责任公司	20%
华阴市通源天然气有限公司	20%
北方中油石化设计院有限公司	20%
陕西德恒立信建设工程有限公司	15%
蒲城民东新能源有限公司	15%
大荔县民东新能源有限公司	15%
陕西煜辉新能源技术有限公司	20%
陕西百世通源新能源有限公司	20%

## 2. 税收优惠

依据《国务院关于发布实施〈促进产业结构调整暂行规定〉的决定》和国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》，本公司及下属7家子公司属于主营业务符合国家鼓励类条目“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”，2023年1-6月减按15%缴纳企业所得税。

本集团之子公司分布式能源、设计院、通汇公司、淳化通源、桂林理邦德普、德合禄马、煜辉新能源、渭南民东、华阴通源、百世新能源公司本期应纳税所得额小于300万元。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号）和（财税〔2023〕6号）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，对个体工商户年应纳税所得额不超过100万元的部分，在此基础上，再减半征收企业所得税；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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。2023 年 1-6 月分布式能源、设计院、通汇公司、淳化通源、桂林理邦德普、德合禄马、渭南民东、华阴通源、煜辉新能源、百世新能源公司减按 20% 税率缴纳企业所得税。

## 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 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 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	72,101.63	135,170.19
银行存款	95,507,922.74	135,415,765.89
其他货币资金	6,000.00	7,500.00
<b>合计</b>	<b>95,586,024.37</b>	<b>135,558,436.08</b>

注：本集团期末货币资金中受限资金 6,000.00 元，全部为 ETC 保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	298,500.00	606,950.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>298,500.00</b>	<b>606,950.00</b>

#### (2) 期末已用于质押的应收票据

无。

#### (3) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	610,000.00

#### (4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

#### (5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	300,000.00	100.00	1,500.00	0.50	298,500.00
其中：银行承兑汇票	300,000.00	100.00	1,500.00	0.50	298,500.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>0.50</b>	<b>298,500.00</b>

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	610,000.00	100.00	3,050.00	0.50	606,950.00
其中：银行承兑汇票	610,000.00	100.00	3,050.00	0.50	606,950.00
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>610,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>3,050.00</b>	<b>0.50</b>	<b>606,950.00</b>

(6) 按单项计提应收票据坏账准备

无。

(7) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	300,000.00	1,500.00	0.50

续表：

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	610,000.00	3,050.00	0.50

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	224,946.00	1.03	224,946.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	21,532,080.84	98.97	1,286,323.82	5.97	20,245,757.02
其中：低风险组合	139,466.00	0.64	0.00	0.00	139,466.00
账龄组合	21,392,614.84	98.33	1,286,323.82	6.01	20,106,291.02
<b>合计</b>	<b>21,757,026.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,511,269.82</b>	<b>2.27</b>	<b>20,245,757.02</b>

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	174,946.00	0.59	174,946.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	29,536,909.77	99.41	801,461.76	2.71	28,735,448.01
其中：低风险组合	139,466.00	0.47	0.00	0.00	139,466.00
账龄组合	29,397,443.77	98.94	801,461.76	2.73	28,595,982.01
<b>合计</b>	<b>29,711,855.77</b>	<b>100.00</b>	<b>976,407.76</b>	<b>3.29</b>	<b>28,735,448.01</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平安森昌天然气有限公司	62,946.00	62,946.00	100.00	无法收回
渭南卤阳湖开发建设有限公司	56,000.00	56,000.00	100.00	无法收回
都兰路益通管道燃气有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00	无法收回
民和回族土族自治县农牧局	16,000.00	16,000.00	100.00	无法收回
河津市洁源天然气有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
中国共产党民和回族土族自治县纪律检查委员会	7,500.00	7,500.00	100.00	无法收回
其他单位	6,500.00	6,500.00	100.00	无法收回



合计	224,946.00	224,946.00	—	—
----	------------	------------	---	---

2) 按组合计提应收账款坏账准备

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	139,466.00	0.00	0.00	139,466.00	0.00	0.00
账龄组合	21,392,614.84	6.01	1,286,323.82	29,397,443.77	2.73	801,461.76
合计	21,532,080.84	—	1,286,323.82	29,536,909.77	—	801,461.76

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	15,224,364.65	76,819.14	0.50
1至2年	2,522,991.11	126,149.56	5.00
2至3年	2,261,714.51	226,171.45	10.00
3至4年	391,146.47	78,229.29	20.00
4至5年	426,887.45	213,443.73	50.00
5年以上	565,510.65	565,510.65	100.00
合计	21,392,614.84	1,286,323.82	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	14,409,340.92
1-2年	3,019,908.05
2-3年	2,769,287.30
3-4年	391,146.47
4-5年	464,387.45
5年以上	702,956.65
小计	21,757,026.84
减：坏账准备	1,511,269.82
合计	20,245,757.02

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	976,407.76	534,862.06	0.00	0.00	1,511,269.82
<b>合计</b>	<b>976,407.76</b>	<b>534,862.06</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,511,269.82</b>

(4) 本期实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西陕煤蒲白矿业有限公司	1,816,924.69	2年以内	8.35	16,840.10
陕西天物建设工程有限公司	1,795,833.73	1-3年	8.25	178,511.01
广西贵源房地产开发有限公司	1,514,700.00	1年以内	6.96	7,573.50
中国石化销售股份有限公司陕西咸阳石油分公司	700,000.00	1年以内	3.22	202.56
广西龙池房地产开发有限公司	653,670.00	1-2年	3.00	32,683.50
<b>合计</b>	<b>6,481,128.42</b>	<b>——</b>	<b>29.78</b>	<b>235,810.67</b>

4. 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	39,502,521.10	99.38	24,691,205.08	98.51
1-2年	87,668.45	0.22	374,459.09	1.49
2-3年	159,668.29	0.40	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>39,749,857.84</b>	<b>100.00</b>	<b>25,065,664.17</b>	<b>100.00</b>

(2) 账龄超过1年未收回的大额预付款项

无。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售陕西分公司	29,763,801.76	1年以内	74.88
中石油煤层气有限责任公司	7,071,788.30	1年以内	17.79
陕西恒茂中安能源有限公司	767,509.60	1年以内	1.93

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
渭南卤阳湖庆港天然气资源利用有限公司	223,842.14	1年以内	0.56
重庆石油天然气交易中心有限公司	161,416.20	1年以内	0.41
<b>合计</b>	<b>37,988,358.00</b>	—	<b>95.57</b>

#### 5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,117,236.79	6,032,762.02
<b>合计</b>	<b>7,117,236.79</b>	<b>6,032,762.02</b>

#### 5.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
待收回土地款	3,053,150.00	3,053,150.00
往来款	1,525,835.85	626,777.29
代收代付款项	658,121.97	1,330,866.47
保证金、备用金、押金	3,009,105.11	2,156,754.03
其他	3,040.00	0.00
<b>合计</b>	<b>8,249,252.93</b>	<b>7,167,547.79</b>

##### (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)	
2023年1月1日余额	0.00	1,134,785.77	0.00	1,134,785.77
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	-2,769.63	0.00	-2,769.63

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)	
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 6 月 30 日余额	0.00	1,132,016.14	0.00	1,132,016.14

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,907,722.02
1-2 年	1,898,099.94
2-3 年	99,602.57
3-4 年	173,150.00
4-5 年	41,480.00
5 年以上	4,129,198.40
<b>小计</b>	<b>8,249,252.93</b>
减: 坏账准备	1,132,016.14
<b>合计</b>	<b>7,117,236.79</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,134,785.77	-2,769.63	0.00	0.00	1,132,016.14
<b>合计</b>	<b>1,134,785.77</b>	<b>-2,769.63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,132,016.14</b>

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
庄里镇财政所	待收回土地退款	3,053,150.00	3-5 年	37.01	0.00
白水县高新区管委	保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.12	0.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
会					
四川金星清洁能源 装备股份有限公司	往来款	774,000.00	5年以上	9.38	774,000.00
罗敷镇人民政府	往来款	300,000.00	5年以上	3.64	300,000.00
重庆石油天然气交 易中心有限公司	保证金	203,147.17	1-3年	2.46	0.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>5,330,297.17</b>	<b>—</b>	<b>64.61</b>	<b>1,074,000.00</b>

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,212,163.45	0.00	3,212,163.45
库存商品	887,394.00	0.00	887,394.00
合同履约成本	20,697,299.10	0.00	20,697,299.10
低值易耗品	50,380.53	0.00	50,380.53
<b>合计</b>	<b>24,847,237.08</b>	<b>0.00</b>	<b>24,847,237.08</b>

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,186,306.52	0.00	3,186,306.52
库存商品	1,337,881.35	0.00	1,337,881.35
合同履约成本	13,424,189.10	0.00	13,424,189.10
低值易耗品	63,458.56	0.00	63,458.56
<b>合计</b>	<b>18,011,835.53</b>	<b>0.00</b>	<b>18,011,835.53</b>

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,702,582.30	881,227.41
<b>合计</b>	<b>2,702,582.30</b>	<b>881,227.41</b>

8. 长期股权投资

被投资单位	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		
联营企业											
渭南市天然气有限公司	112,463,683.64	0.00	0.00	8,429,160.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,892,844.19	0.00
红河中石油昆仑燃气有限公司	31,987,967.35	0.00	0.00	925,967.34	0.00	-736,089.98	0.00	0.00	0.00	32,177,844.71	0.00
<b>合计</b>	<b>144,451,650.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,355,127.89</b>	<b>0.00</b>	<b>-736,089.98</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>153,070,688.90</b>	<b>0.00</b>

9. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	251,559,386.54	254,659,391.40
固定资产清理	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>251,559,386.54</b>	<b>254,659,391.40</b>

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	64,950,732.69	50,032,803.53	28,628,236.34	5,283,544.66	1,714,781.26	261,512,668.43	412,122,766.91
2. 本期增加金额	75,221.24	623,711.72	751,803.85	227,358.75	13,045.72	3,695,280.20	5,386,421.48

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网	合计
(1) 购置	75,221.24	623,711.72	751,803.85	158,551.41	13,045.72	0.00	1,622,333.94
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	68,807.34	0.00	3,695,280.20	3,764,087.54
(3) 决算调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	14,098.29	162,352.22	61,016.50	0.00	0.00	237,467.01
(1) 处置或报废	0.00	14,098.29	162,352.22	61,016.50	0.00	0.00	237,467.01
(2) 决算调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	65,025,953.93	50,642,416.96	29,217,687.97	5,449,886.91	1,727,826.98	265,207,948.63	417,271,721.38
二、累计折旧							
1. 期初余额	10,730,229.76	20,726,948.68	17,224,353.60	4,044,660.50	1,030,963.43	103,706,219.54	157,463,375.51
2. 本期增加金额	1,565,191.77	2,904,144.63	1,495,271.77	276,880.06	98,719.42	2,103,073.18	8,443,280.83
(1) 计提	1,565,191.77	2,904,144.63	1,495,271.77	276,880.06	98,719.42	2,103,073.18	8,443,280.83
(2) 决算调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	11,921.77	124,111.21	58,288.52	0.00	0.00	194,321.50
(1) 处置或报废	0.00	11,921.77	124,111.21	58,288.52	0.00	0.00	194,321.50
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	12,295,421.53	23,619,171.54	18,595,514.16	4,263,252.04	1,129,682.85	105,809,292.72	165,712,334.84
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	管网	合计
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	52,730,532.40	27,023,245.42	10,622,173.81	1,186,634.87	598,144.13	159,398,655.91	251,559,386.54
2. 期初账面价值	54,220,502.93	29,305,854.85	11,403,882.74	1,238,884.16	683,817.83	157,806,448.89	254,659,391.40



(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,711,072.95
机器设备	1,950,630.46
运输设备	8,542.75
电子设备	721.83
合计	8,670,967.99

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
蒲城办公楼	4,064,139.16	尚在办理中
大荔 LNG 加气站值班室	5,622,405.02	尚在办理中

10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,030,218.15	23,506,429.38
工程物资	0.00	0.00
合计	29,030,218.15	23,506,429.38

10.1 在建工程

(1) 在建工程情况

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
LNG 调峰储气站、LNG 加注站合建站项目	5,066,257.18	0.00	5,066,257.18	4,753,120.68	0.00	4,753,120.68
耿镇合建站	4,968,982.83	0.00	4,968,982.83	4,933,034.87	0.00	4,933,034.87
通汇母站天然气工程	4,104,612.09	0.00	4,104,612.09	4,065,956.20	0.00	4,065,956.20
大荔综合办公楼工程	4,099,507.92	0.00	4,099,507.92	2,956,502.90	0.00	2,956,502.90
大荔经开区 CNG 加气母站工程	2,621,102.72	0.00	2,621,102.72	0.00	0.00	0.00
蒲城城区中压项目	2,018,348.62	0.00	2,018,348.62	79,365.40	0.00	79,365.40

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
蒲城中压公网项目	1,407,056.53	0.00	1,407,056.53	1,407,056.53	0.00	1,407,056.53
白水县高新技术产业园天然气利用项目	1,743,165.44	0.00	1,743,165.44	1,337,627.38	0.00	1,337,627.38
富平管网工程	393,631.44	0.00	393,631.44	2,378,875.46	0.00	2,378,875.46
其他项汇总	2,607,553.38	0.00	2,607,553.38	1,594,889.96	0.00	1,594,889.96
<b>合计</b>	<b>29,030,218.15</b>	<b>0.00</b>	<b>29,030,218.15</b>	<b>23,506,429.38</b>	<b>0.00</b>	<b>23,506,429.38</b>

(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	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
			转入固定资产	其他减少								
耿镇合建站	4,933,034.87	35,947.96	0.00	0.00	4,968,982.83	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
LNG 调峰储气站、LNG 加注站合建站项目	4,753,120.68	313,136.50	0.00	0.00	5,066,257.18	30,000,000.00	16.89	—	23,022.42	0.00	0.00	自筹
通汇母站天然气工程	4,065,956.20	38,655.89	0.00	0.00	4,104,612.09	60,000,000.00	6.84	—	0.00	0.00	0.00	自筹
大荔综合办公楼工程	2,956,502.90	1,143,005.02	0.00	0.00	4,099,507.92	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
富平管网工程	2,378,875.46	1,629,539.90	3,614,783.92	0.00	393,631.44	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
蒲城罕井弥家村-马村、胜利街道-尧山收费站中压公网项目	1,407,056.53	0.00	0.00	0.00	1,407,056.53	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
白水县高新技术产业园天然气利用项目	1,337,627.38	405,538.06	0.00	0.00	1,743,165.44	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
大荔经开区 CNG 加气母站工程	79,365.40	2,541,737.32	0.00	0.00	2,621,102.72	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
陈庄及兴镇中压项目	0.00	2,018,348.62	0.00	0.00	2,018,348.62	—	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
<b>合计</b>	<b>21,911,539.42</b>	<b>8,125,909.27</b>	<b>3,614,783.92</b>	<b>0.00</b>	<b>26,422,664.77</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>23,022.42</b>	<b>0.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注：本期转入固定资产总额为 3,764,087.54 元，其中重大在建工程项目转入固定资产 3,614,783.92 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备

无。

11. 使用权资产

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,387,058.20	298,100.46	8,685,158.66
2. 本期增加金额	185,710.56	200,690.00	386,400.56
(1) 租入	185,710.56	200,690.00	386,400.56
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	8,572,768.76	498,790.46	9,071,559.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,655,322.71	31,353.50	2,686,676.21
2. 本期增加金额	669,613.39	50,778.95	720,392.34
(1) 计提	669,613.39	50,778.95	720,392.34
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	3,324,936.10	82,132.45	3,407,068.55
三、减值准备	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,247,832.66	416,658.01	5,664,490.67
2. 期初账面价值	5,731,735.49	266,746.96	5,998,482.45

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	43,104,582.73	468,262.70	43,572,845.43
2. 本期增加金额	2,426,605.46	94,339.62	2,520,945.08
(1) 购置	2,426,605.46	94,339.62	2,520,945.08
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	45,531,188.19	562,602.32	46,093,790.51
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,506,187.92	240,773.81	4,746,961.73
2. 本期增加金额	523,372.42	25,630.32	549,002.74
(1) 计提	523,372.42	25,630.32	549,002.74
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	5,029,560.34	266,404.13	5,295,964.47
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	40,501,627.85	296,198.19	40,797,826.04
2. 期初账面价值	38,598,394.81	227,488.89	38,825,883.70

### 13. 商誉

#### (1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期度增加		本期度减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
陕西煜辉新能源技术有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
北方中油石化设计院有限公司	5,575,325.30	0.00	0.00	0.00	0.00	5,575,325.30

被投资单位名称	期初余额	本期度增加		本期度减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合计	7,575,325.30	0.00	0.00	0.00	0.00	7,575,325.30

(2) 商誉减值准备

无。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
房屋装修费	1,794,373.10	191,205.11	425,258.19	0.00	1,560,320.02
车辆检测费用	790,648.36	817,362.26	148,611.60	0.00	1,459,399.02
服务费	0.00	262,796.56	48,337.38	0.00	214,459.18
租赁费	6,125.00	0.00	3,675.00	0.00	2,450.00
合计	2,591,146.46	1,271,363.93	625,882.17	0.00	3,236,628.22

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	2,644,785.96	202,633.77	2,114,243.53	125,998.24
内部交易未实现利润	3,506,574.02	513,609.82	3,506,574.02	513,609.82
租赁负债	4,789,331.18	690,466.98	0.00	0.00
合计	10,940,691.16	1,406,710.57	5,620,817.55	639,608.06

(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
固定资产加计扣除	2,754,968.78	110,749.74	3,049,016.18	122,570.45
使用权资产	5,664,490.67	803,314.85	0.00	0.00
合计	8,419,459.45	914,064.60	3,049,016.18	122,570.45

(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	341,206.50	23,641.76

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	31,122,205.57	23,135,976.15
合计	31,463,412.07	23,159,617.91

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	—	508,039.85	
2024年	3,108,431.75	3,108,431.75	
2025年	5,042,576.13	5,042,576.13	
2026年	2,290,576.85	2,290,576.85	
2027年	12,186,351.57	12,186,351.57	
2028年	8,494,269.27	0.00	
合计	31,122,205.57	23,135,976.15	—

#### 16. 其他非流动资产

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
预付土地款	18,806,240.00	0.00	18,806,240.00	18,806,240.00	0.00	18,806,240.00
预付设备款	4,901,500.00	0.00	4,901,500.00	1,046,500.00	0.00	1,046,500.00
合计	23,707,740.00	0.00	23,707,740.00	19,852,740.00	0.00	19,852,740.00

#### 17. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	131,000,000.00	118,000,000.00
未到期应付利息	36,469.89	132,657.65
合计	131,036,469.89	118,132,657.65

#### 18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	16,164,860.92	22,669,014.07
应付材料款	15,372,406.45	14,611,452.66
应付设备款	979,257.88	1,367,416.83
应付其他款	764,066.71	2,055,350.26

项目	期末余额	期初余额
应付气款	3,359,111.80	1,361,751.41
合计	36,639,703.76	42,064,985.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西天地装饰工程有限公司	1,370,000.00	未达到结算条件的工程款
陕西天物建设工程有限公司	1,182,206.80	未达到结算条件的材料款
陕西瑞铭管道科技有限公司	426,715.20	未达到结算条件的工程款
陕西建工金牛集团股份有限公司	356,048.75	对方已进入清算程序
西安华阳水利水电勘测设计有限公司	197,169.81	未达到结算条件的工程款
合计	3,532,140.56	—

19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
气款	24,081,356.09	47,589,525.74
工程款	9,961,270.24	5,947,174.25
租赁费	0.00	184,656.71
其他	642,508.08	148,184.13
合计	34,685,134.41	53,869,540.83

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	1,618,078.84	16,174,640.63	17,113,971.11	678,748.36
离职后福利-设定提存计划	29,427.97	2,073,038.79	2,102,466.76	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,647,506.81	18,247,679.42	19,216,437.87	678,748.36

(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	1,392,568.85	13,207,062.52	14,598,351.36	1,280.01
职工福利费	0.00	1,062,453.67	1,061,508.67	945.00
社会保险费	27,151.78	983,851.90	1,011,003.68	0.00



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	19,474.49	870,205.34	889,679.83	0.00
工伤保险费	7,677.29	88,999.91	96,677.20	0.00
生育保险费	0.00	24,646.65	24,646.65	0.00
住房公积金	887.20	392,827.80	393,715.00	0.00
工会经费和职工教育经费	197,471.01	523,408.69	44,356.35	676,523.35
其他短期薪酬	0.00	5,036.05	5,036.05	0.00
<b>合计</b>	<b>1,618,078.84</b>	<b>16,174,640.63</b>	<b>17,113,971.11</b>	<b>678,748.36</b>

(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	29,042.16	1,991,754.31	2,020,796.47	0.00
失业保险费	385.81	81,284.48	81,670.29	0.00
<b>合计</b>	<b>29,427.97</b>	<b>2,073,038.79</b>	<b>2,102,466.76</b>	<b>0.00</b>

21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	420,653.25	1,264,170.39
企业所得税	1,173,822.36	1,959,140.28
个人所得税	46,478.53	59,094.97
城市维护建设税	19,881.41	44,361.76
教育费附加	8,806.09	24,386.04
地方教育费附加	5,870.78	16,197.08
房产税	54,295.79	54,295.79
土地使用税	50,736.07	47,999.42
水利基金	18,081.69	40,524.88
印花税	59,251.36	61,852.46
其他	2,016.65	0.00
<b>合计</b>	<b>1,859,893.98</b>	<b>3,572,023.07</b>

22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	65,095,625.83	66,846,914.48
<b>合计</b>	<b>65,095,625.83</b>	<b>66,846,914.48</b>

## 22.1 其他应付款

### (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
往来款	58,398,144.21	59,161,309.69
应付费用	5,056,502.08	5,683,123.96
押金保证金	1,640,979.54	1,952,410.60
应付赔偿款	0.00	50,070.23
<b>合计</b>	<b>65,095,625.83</b>	<b>66,846,914.48</b>

### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
王耀荣	37,061,664.60	借款未到期
陕西百事通企业投资集团有限公司	17,823,652.65	尚未催要
杨颖	4,243,721.51	尚未催要
北京汇金智华矿业投资有限公司	3,423,867.60	计提的房屋租金、应付费用
大荔县热力公司	500,000.00	保证金
<b>合计</b>	<b>63,052,906.36</b>	—

## 23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,164,448.10	1,302,019.74
<b>合计</b>	<b>1,164,448.10</b>	<b>1,302,019.74</b>

## 24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,107,343.63	1,965,754.74
<b>合计</b>	<b>2,107,343.63</b>	<b>1,965,754.74</b>

## 25. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	6,519,369.66	6,470,650.73
减：未确认融资费用	565,590.38	560,498.90

项目	期末余额	期初余额
重分类至一年内到期的非流动负债	1,164,448.10	1,302,019.74
合计	4,789,331.18	4,608,132.09

## 26. 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	1,458,325.88	0.00	120,558.04	1,337,767.84	城市基础设施配套费
合计	1,458,325.88	0.00	120,558.04	1,337,767.84	—

### (2) 政府补助项目

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
城市基础设施配套费	1,458,325.88	0.00	0.00	120,558.04	0.00	0.00	1,337,767.84	与资产相关
合计	1,458,325.88	0.00	0.00	120,558.04	0.00	0.00	1,337,767.84	—

## 27. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	186,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,000,000.00

## 28. 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	20,020,960.65	0.00	0.00	20,020,960.65
其他资本公积	53,059,455.72	0.00	736,089.98	52,323,365.74
合计	73,080,416.37	0.00	736,089.98	72,344,326.39

注：其他资本公积本年减少为联营企业红河中石油昆仑燃气有限公司专项储备余额减少导致减少736,089.98元。

## 29. 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	10,013,808.99	5,451,591.89	4,331,398.21	11,134,002.67
合计	10,013,808.99	5,451,591.89	4,331,398.21	11,134,002.67

## 30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,513,600.82	0.00	0.00	12,513,600.82
合计	12,513,600.82	0.00	0.00	12,513,600.82

## 31. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	96,543,654.87	103,568,289.88
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期期初余额	96,543,654.87	103,568,289.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,440,549.25	20,875,364.99
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	27,900,000.00
本期期末余额	104,984,204.12	96,543,654.87

## 32. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,856,514.09	202,094,935.17	217,387,125.10	191,658,265.10
其他业务	6,743,214.71	2,593,975.18	7,520,244.86	5,543,793.13
合计	227,599,728.80	204,688,910.35	224,907,369.96	197,202,058.23

## (2) 营业收入按业务类型

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天然气销售	190,920,455.68	178,936,480.42	173,935,562.75	156,437,295.52
天然气母站运输	13,056,261.24	12,851,920.97	13,368,226.82	13,521,260.49
工程施工	14,468,566.47	8,799,149.49	29,087,772.02	22,736,725.11
供热收入	1,134,453.19	729,552.14	3,487,274.51	2,772,568.09
灶具材料销售	5,453,821.11	2,265,767.54	2,876,141.82	957,232.53
天然气管输费	757,774.41	0.00	633,082.70	0.00
设计费	1,188,234.05	530,566.76	564,315.95	236,840.33
租赁	158,277.18	335,549.43	158,277.18	335,549.49

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
充电站	299,475.23	212,354.68	278,933.99	195,105.93
其他	162,410.24	27,568.92	517,782.22	9,480.74
<b>合计</b>	<b>227,599,728.80</b>	<b>204,688,910.35</b>	<b>224,907,369.96</b>	<b>197,202,058.23</b>

(3) 期末前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西安蓝晓科技新材料股份有限公司特种树脂工厂	6,198,725.65	3.00
陕西金牛乳业有限公司	5,856,688.94	2.83
咸阳珠泉石油贸易有限公司	5,595,575.56	2.71
湖南政腾能源有限责任公司	5,385,475.46	2.61
陕西华达陶瓷有限公司	4,823,136.06	2.33
<b>合计</b>	<b>27,859,601.67</b>	<b>13.48</b>

33. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,316.71	36,066.32
水利建设基金	117,484.54	113,798.04
印花税	169,977.98	79,843.11
教育费附加	23,812.25	18,543.57
地方教育费附加	15,874.83	13,134.98
土地使用税	244,549.49	96,012.76
房产税	109,235.00	67,079.84
车船税	16,084.05	28,917.40
<b>合计</b>	<b>748,334.85</b>	<b>453,396.02</b>

34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,764,361.70	2,554,832.89
车辆费用	113,172.40	103,131.61
业务招待费	65,101.89	42,443.46
租赁费	62,561.87	62,871.19
专业服务费	55,880.94	13,885.85

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	48,907.93	54,467.30
市场推广费	32,602.11	56,074.25
广告费	17,919.03	12,000.93
其他	78,846.18	61,679.56
<b>合计</b>	<b>3,239,354.05</b>	<b>2,961,387.04</b>

#### 35. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,512,673.19	9,044,780.79
折旧费	1,847,504.12	1,261,128.93
专业服务费	1,471,698.65	959,174.09
业务招待费	1,114,737.75	1,390,416.86
租赁费	653,640.73	672,091.89
车辆费	428,635.60	473,632.77
无形资产摊销	400,335.82	367,549.07
装修费	319,104.82	323,370.07
办公费	278,124.26	183,477.02
物业水电服务费	242,094.43	254,957.61
通讯费	211,681.33	197,445.77
交通差旅费	156,028.93	126,359.66
税费	148,248.10	118,168.64
其他	438,492.75	520,825.56
<b>合计</b>	<b>16,223,000.48</b>	<b>15,893,378.73</b>

#### 36. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	263,587.11	249,284.31
差旅费	19,144.72	2,117.70
其他	2,729.18	0.00
<b>合计</b>	<b>285,461.01</b>	<b>251,402.01</b>

#### 37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,515,807.40	2,186,976.60
减：利息收入	647,936.41	406,226.77
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	98,166.50	80,983.51
<b>合计</b>	<b>1,966,037.49</b>	<b>1,861,733.34</b>

#### 38. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
城市配套费	120,558.04	120,588.04
大荔县规上工业企业培育项目奖励资金	60,000.00	0.00
大荔县工业倍增计划资金项目奖励资金	50,000.00	0.00
企业招用退役士兵享受税收优惠政策减免税额抵减增值税	6,000.00	0.00
个税手续费返还	5,635.65	6,147.02
残保金退费	1,490.54	0.00
增值税加计抵减	610.98	1,093.52
稳岗补贴	0.00	113,972.86
以工代训补贴	0.00	25,620.00
<b>合计</b>	<b>244,295.21</b>	<b>267,421.44</b>

#### 39. 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	9,355,127.88	8,894,229.20
<b>合计</b>	<b>9,355,127.88</b>	<b>8,894,229.20</b>

#### 40. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,550.00	0.00
应收账款坏账损失	-534,862.06	-358,621.27
其他应收款坏账损失	2,769.63	-28,779.11
<b>合计</b>	<b>-530,542.43</b>	<b>-387,400.38</b>

#### 41. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

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

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
非流动资产处置收益	37,774.85	313,325.37	37,774.85
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益	37,774.85	313,325.37	37,774.85
其中:固定资产处置收益	37,774.85	313,325.37	37,774.85
<b>合计</b>	<b>37,774.85</b>	<b>313,325.37</b>	<b>37,774.85</b>

#### 42. 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	200,000.00	0.00	200,000.00
赔偿款收入	14,312.33	11,000.00	14,312.33
无法支付的应付款项	0.00	0.35	0.00
其他	12,667.68	39,941.94	12,667.68
<b>合计</b>	<b>226,980.01</b>	<b>50,942.29</b>	<b>226,980.01</b>

##### (2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西安市金融工作局拨付2022年西安市企业上市挂牌融资奖励	西安市金融工作局	融资奖励	政府补助	否	否	200,000.00	0.00	与收益相关
<b>合计</b>	—	—	—	—	—	<b>200,000.00</b>	<b>0.00</b>	—

#### 43. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,947.23	26,693.08	4,947.23
对外捐赠支出	0.00	200,000.00	0.00
罚款、滞纳金	0.00	28,029.25	0.00
其他	550.26	0.05	550.26
<b>合计</b>	<b>5,497.49</b>	<b>254,722.38</b>	<b>5,497.49</b>

#### 44. 所得税费用



(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	1,357,880.43	2,061,071.03
递延所得税费用	24,391.64	-238,923.41
<b>合计</b>	<b>1,382,272.07</b>	<b>1,822,147.62</b>

(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	8,394,496.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,259,174.48
子公司适用不同税率的影响	50,299.31
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-1,287,528.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	286,988.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	1,073,338.35
其他	0.00
所得税费用	1,382,272.07

45. 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	本期发生额	上期发生额
备用金及往来款	1,768,673.45	1,282,363.20
利息收入	647,936.41	406,226.77
押金、保证金	455,000.00	4,603,562.61
政府补助	345,029.16	1,025,277.77
营业外收入	26,980.01	18,839.95
代收代付	43,710.33	283,725.58
个税手续费	5,688.02	3,925.36
赔偿款收入	1,150.00	0.00
其他业务收入	0.00	81,436.32
<b>合计</b>	<b>3,294,167.38</b>	<b>7,705,357.56</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、制造费用	7,684,051.87	5,651,522.60
备用金及往来款	3,142,280.02	2,881,722.47
押金、保证金	550,000.00	603,857.64
代收代付	38,524.79	22,228.32
银行手续费	44,540.02	45,419.04
其他	0.00	222,422.69
<b>合计</b>	<b>11,459,396.70</b>	<b>9,427,172.76</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	8,394,496.53	13,345,662.51
加: 资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	530,542.43	387,400.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,443,280.83	12,234,876.60
使用权资产折旧 (适用于新租赁准则)	720,392.34	75,506.45
无形资产摊销	940,180.65	421,526.72
长期待摊费用摊销	549,002.74	464,476.06
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)	-37,774.85	-313,325.37
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	4,947.23	0.00
公允价值变动损失 (收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用 (收益以“-”填列)	2,515,807.40	2,186,976.60
投资损失 (收益以“-”填列)	-9,355,127.88	-8,894,229.20
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-767,102.51	-194,816.27
递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)	791,494.15	-44,107.14
存货的减少 (增加以“-”填列)	-6,835,401.55	-2,375,897.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列)	-13,824,187.52	-37,944,705.37
经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列)	-29,426,209.37	15,414,955.02
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-37,355,659.38	-5,235,700.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	95,580,024.37	120,691,200.72
减：现金的期初余额	135,550,936.08	92,808,062.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-39,970,911.71	27,883,138.07

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	95,580,024.37	135,550,936.08
其中：库存现金	72,101.63	135,170.19
可随时用于支付的银行存款	95,507,922.74	135,415,765.89
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	95,580,024.37	135,550,936.08
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	0.00	0.00

46. 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
货币资金	6,000.00	ETC 保证金
合计	<b>6,000.00</b>	—

47. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西安市金融工作局拨付 2022 年西安市企业上市挂牌融资奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大荔县规上工业企业培育项目奖励资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
大荔县工业倍增计划资金项目奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
残疾人保证金退费	1,490.54	其他收益	1,490.54

## 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	
富平县通源公司	陕西省富平县	陕西省渭南市富平县南二环东段南侧	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
通汇配送公司	陕西省高陵区	陕西省西安市高陵区泾河工业园长庆西路15号	天然气运输、汽车加气站经营	100.00	0.00	投资设立
桂林理邦公司	广西省临桂县	临桂县四塘镇东畔村桂林母站	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
横州圣达公司	广西省横州市	横州市横州镇江北路	天然气、燃气灶具销售	70.00	0.00	同一控制下企业合并
淳化通源公司	陕西省淳化县	陕西省淳化县润镇乡五一村	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	投资设立
分布式能源公司	陕西省富平县	陕西省渭南市富平县庄里镇兔子服务中心	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100.00	0.00	投资设立
德合禄马公司	云南省蒙自市	云南省红河州蒙自市锦华路君悦天下小区8幢2单元15层1505室	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
设计院公司	陕西省西安市	陕西省西安市高新区枫林路12号1幢313室	工程设计、工程监理、工程项目管理等	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
德恒立信公司	陕西省西安市	陕西省西安市高新区枫林路12号1幢302室	建筑工程、石油化工程、机电设备安装工程等	100.00	0.00	投资设立
蒲城民东公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市蒲城县城关镇延安西路(国税局东邻)	天然气、燃气灶具销售	80.00	0.00	同一控制下企业合并
大荔民东公司	陕西省渭南	陕西省渭南市大荔	天然气、燃气灶具销	80.00	0.00	同一控制下

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	
	市	县官池镇石槽村	售			企业合并
煜辉新能源公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市礼泉县西张堡镇再生资源工业产业园	热力生产和供应	51.00	0.00	同一控制下企业合并
百世新能源公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市白水县李家卓小区 33 号楼 2 单元 401 室	热力生产和供应	75.00	0.00	投资设立
华阴通源公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市华阴市罗夫镇古城村	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	同一控制下企业合并
渭南民东公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市大荔县大荔经济技术开发区创业路与大华路十字西南角	天然气、燃气灶具销售	100.00	0.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
横州圣达公司	30.00%	55,191.89	0.00	19,322,372.73
蒲城民东公司	20.00%	104,920.25	0.00	12,408,336.78
大荔民东公司	20.00%	214,717.23	0.00	6,551,582.58

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
横州圣达公司	43,126,520.77	32,175,058.76	75,301,579.53	10,227,748.61	0.00	10,227,748.61
蒲城民东公司	26,716,213.20	67,095,220.64	93,811,433.84	31,864,126.59	0.00	31,864,126.59
大荔民东公司	18,656,968.93	64,029,886.61	82,686,855.54	49,213,551.12	0.00	49,213,551.12

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
横州圣达公司	43,851,645.89	32,544,440.51	76,396,086.40	11,499,296.18	0.00	11,499,296.18
蒲城民东公司	18,701,105.24	66,375,532.24	85,076,637.48	23,842,456.23	0.00	23,842,456.23
大荔民东公司	14,586,451.67	59,648,336.39	74,234,788.06	42,189,583.38	0.00	42,189,583.38

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
横州圣达公司	11,718,301.14	183,972.96	183,972.96	-1,056,507.73	14,118,592.64	-129,300.98	-129,300.98	-1,609,700.21
蒲城民东公司	22,307,781.17	524,601.26	524,601.26	-3,066,953.00	19,165,137.43	1,404,287.84	1,404,287.84	2,504,738.89
大荔民东公司	30,594,494.86	1,073,586.16	1,073,586.16	-2,489,995.53	41,372,693.80	3,413,004.57	3,413,004.57	3,680,031.19

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况  
无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
渭南市天然气有限公司	渭南市	渭南市	天然气、燃气灶具销售	47.00	0.00	权益法
红河中石油昆仑燃气有限公司	云南省蒙 自市	云南省蒙 自市	天然气、燃气灶具销 售	0.00	49.00	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	
	渭南市天然气有限公司	红河中石油昆仑燃气有限公司
流动资产	115,005,788.30	20,452,509.29
其中：现金和现金等价物	54,528,037.81	14,485,185.17
非流动资产	295,742,172.79	76,745,612.11
资产合计	410,747,961.09	97,198,121.40
流动负债	246,130,868.80	26,758,434.10
非流动负债	700,692.00	4,326,775.96
负债合计	246,831,560.80	31,085,210.06
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	163,916,400.29	66,112,911.34
按持股比例计算的净资产份额	77,040,708.14	32,177,844.71
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	120,892,844.19	32,177,844.71
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	--	--
营业收入	286,897,703.99	42,902,148.72
财务费用	124,765.21	90,611.89

项目	期末余额/本期发生额	
	渭南市天然气有限公司	红河中石油昆仑燃气有限公司
所得税费用	3,272,243.86	71,071.23
净利润	17,934,384.14	1,889,729.26
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	17,934,384.14	1,889,729.26
本季度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

(续)

项目	期初余额/上期发生额	
	渭南市天然气有限公司	红河中石油昆仑燃气有限公司
流动资产	148,215,175.53	27,033,997.38
其中：现金和现金等价物	92,351,022.52	14,319,276.52
非流动资产	317,975,814.58	75,592,172.27
资产合计	466,190,990.11	102,626,169.65
流动负债	307,926,515.37	33,152,057.02
非流动负债	13,490,317.10	3,747,878.23
负债合计	321,416,832.47	36,899,935.25
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	144,774,157.64	65,726,234.40
按持股比例计算的净资产 份额	68,043,854.09	31,987,967.35
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账 面价值	112,463,683.65	31,987,967.35
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	--	--
营业收入	238,678,645.95	43,503,439.56
财务费用	115,033.57	-11,789.49
所得税费用	3,039,853.28	-108,852.47
净利润	17,550,788.53	1,233,567.45



项目	期初余额/上期发生额	
	渭南市天然气有限公司	红河中石油昆仑燃气有限公司
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	17,550,788.53	1,233,567.45
本期度收到的来自联营企业的股利	9,400,000.00	0.00

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陕西百事通企业投资集团有限公司	西安	投资、管理	30,000.00 万元	69.05	69.05

注：本公司的最终控制方为自然人王湧。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陕西百事通企业投资集团有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
陕西百事通企业投资集团有限公司	128,427,186.00	128,427,186.00	69.05	69.05

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

### 3. 合营企业及联营企业

#### 4. 本公司重要的合营或联营企业

详见本附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

#### 5. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
西安振华数字科技有限公司	受同一控制人控制的其他企业
北京东方德威教育投资管理有限公司	受同一控制人控制的其他企业
北京汇金智华矿业投资有限公司	受同一控制人控制的其他企业
陕西天地飞豹科技有限公司	受同一控制人控制的其他企业
陕西天地装饰工程有限公司	受同一控制人控制的其他企业
陕西百吉黄金文化有限公司	受同一控制人控制的其他企业
陕西煜辉能源技术有限公司	其他关联方
杨颖	其他关联方
李悦溪	实际控制人直系亲属
王耀荣	实际控制人直系亲属

## （二） 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西煜辉能源技术有限公司	气款、蒸汽款	3,727,144.77	6,135,665.30
陕西天地飞豹科技有限公司	技术服务费、工程款	328,193.58	83,000.00
西安振华数字科技有限公司	技术服务费	235,849.05	0.00
陕西天地装饰工程有限公司	装修费	49,083.45	0.00
渭南市天然气有限公司	气款	15,071.01	994,553.67
陕西百吉黄金文化有限公司	货款	0.00	111,660.00
合计		4,355,341.86	7,324,878.97

#### （2） 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
渭南市天然气有限公司	天然气、设计费	3,589,926.03	56,603.77
西安振华数字科技有限公司	工程款	1,245,756.88	0.00
陕西煜辉能源技术有限公司	天然气	577,155.38	0.00

红河中石油昆仑燃气有限公司	设计费	184,272.74	0.00
北京东方德威教育投资管理有限公司	天然气	9,034.02	7,448.81
华阴市通源天然气有限公司	天然气、材料	2,320,577.45	1,704,382.33
<b>合计</b>	——	<b>7,926,722.50</b>	<b>1,768,434.91</b>

## 2. 关联租赁情况

### (1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京汇金智华矿业投资有限公司	陕西通源天然气股份有限公司	房屋	542,938.26	537,488.25
北京汇金智华矿业投资有限公司	北方中油石化设计院有限公司	房屋	58,376.12	47,945.51
北京汇金智华矿业投资有限公司	陕西德恒立信建设工程有限公司	房屋	29,862.43	17,458.74

## 3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西百事通企业投资集团有限公司、王湧	陕西通源天然气股份有限公司	30,000,000.00	2023-3-24	2024-3-23	否
陕西百事通企业投资集团有限公司、王湧	陕西通源天然气股份有限公司	20,000,000.00	2022-12-7	2023-12-5	否
陕西通源天然气股份有限公司	富平县通源天然气有限公司	9,000,000.00	2022-9-28	2023-9-28	否
陕西通源天然气股份有限公司	富平县通源天然气有限公司	7,000,000.00	2023-3-24	2024-3-22	否
陕西通源天然气股份有限公司	富平县通源天然气有限公司	5,000,000.00	2023-5-26	2024-5-25	否
陕西通源天然气股份有限公司	富平县通源天然气有限公司	5,000,000.00	2023-6-26	2024-6-25	否
陕西通源天然气股份有限公司	陕西通汇天然气配送有限公司	10,000,000.00	2023-5-17	2024-5-16	否
陕西通源天然气股份有限公司	陕西通汇天然气配送有限公司	10,000,000.00	2022-9-22	2023-9-22	否
陕西通源天然气股份有限公司	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000.00	2023-3-9	2024-3-7	否
陕西通源天然气股份有限公司	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000.00	2023-3-27	2024-3-25	否
陕西通源天然气股份有限公司	蒲城民东新能源有限公司	5,000,000.00	2023-5-26	2024-5-25	否
陕西通源天然气股份有限公司	大荔县民东新能	10,000,000.00	2023-5-16	2024-5-15	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司	源有限公司				
陕西通源天然气股份有限公司	大荔县民东新能源有限公司	10,000,000.00	2023-2-28	2024-2-28	否
陕西通源天然气股份有限公司	富平县通源天然气有限公司	20,000,000.00	2022-5-31	2023-5-23	是

#### 4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
王耀荣	13,000,000.00	2022年12月5日	2025年12月4日	年利率4.4%，到期一次还本付息
王耀荣	12,400,000.00	2022年12月26日	2025年12月25日	年利率4.4%，到期一次还本付息

#### 5. 关联方拆入资金利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
王耀荣	借款利息	558,799.98	1,347,807.35
合计	—	558,799.98	1,347,807.35

### （三） 关联方往来余额

#### 1. 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	陕西煜辉能源技术有限公司	165,782.61	0.00	323,152.00	0.00
应收账款	西安振华数字科技有限公司	95,200.00	0.00	95,200.00	0.00
应收账款	渭南市天然气有限公司	33,750.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	陕西天地飞豹科技有限公司	0.00	0.00	66,888.60	0.00

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王耀荣	37,061,664.60	36,502,864.62
其他应付款	陕西百事通企业投资集团有限公司	17,823,652.65	18,023,652.65
其他应付款	北京汇金智华矿业投资有限公司	4,831,834.36	4,110,040.74
其他应付款	杨颖	4,243,721.51	4,243,721.51

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西天地装饰工程有限公司	1,370,000.00	1,370,000.00
应付账款	陕西天地飞豹科技有限公司	13,963.26	81,478.26
应付账款	西安振华数字科技有限公司	7,980.00	0.00
预收账款	渭南市天然气有限公司	144,477.01	435,411.86
预收账款	北京东方德威教育投资管理有限公司	1,693.78	1,553.41

#### 十、或有事项

截至2023年6月30日，本集团无其他需披露的重大或有事项。

#### 十一、承诺事项

截至2023年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

#### 十二、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十三、其他重要事项

无。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,388,854.24	100.00	318,855.40	9.41	3,069,998.84
其中：低风险组合	1,328,545.52	39.20	0.00	0.00	1,328,545.52
账龄组合	2,060,308.72	60.80	318,855.40	15.48	1,741,453.32
合计	3,388,854.24	100.00	318,855.40	9.41	3,069,998.84

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

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 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,333,189.37	100.00	178,207.09	2.81	6,154,982.28
其中：低风险组合	3,125,751.99	49.36	0.00	0.00	3,125,751.99
账龄组合	3,207,437.38	50.64	178,207.09	5.56	3,029,230.29
<b>合计</b>	<b>6,333,189.37</b>	<b>100.00</b>	<b>178,207.09</b>	<b>2.81</b>	<b>6,154,982.28</b>

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	1,328,545.52	0.00	0.00
账龄组合	2,060,308.72	318,855.40	15.48
<b>合计</b>	<b>3,388,854.24</b>	<b>318,855.40</b>	<b>9.41</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,292,063.37
1年至2年(含2年)	619,087.35
2年至3年(含3年)	514,391.75
3年至4年(含4年)	142,060.00
4年至5年(含5年)	618,202.37
5年以上	203,049.40
<b>小计</b>	<b>3,388,854.24</b>
减：坏账准备	318,855.40
<b>合计</b>	<b>3,069,998.84</b>

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	178,207.09	140,648.31	0.00	0.00	318,855.40
<b>合计</b>	<b>178,207.09</b>	<b>140,648.31</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>318,855.40</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西德恒立信建设工程有限公司	826,275.15	1-3年	24.38	0.00
陕西达昌工贸有限公司	591,814.50	2-5年	17.46	211,861.06
富平县通源天然气有限公司	495,802.37	4-5年	14.63	0.00
陕西旺财物业管理服务有限公司	272,884.72	1年以内	8.05	1,364.42
高陵光明房地产开发有限责任公司	198,400.00	1-2年	5.85	9,920.00
<b>合计</b>	<b>2,385,176.74</b>	<b>—</b>	<b>70.37</b>	<b>223,145.48</b>

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	69,213,240.84	71,282,076.26
<b>合计</b>	<b>69,213,240.84</b>	<b>71,282,076.26</b>

### 2.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	68,712,298.15	70,859,839.10
代收代付	326,389.54	283,482.73
保证金、备用金、押金	210,635.65	174,836.93
<b>合计</b>	<b>69,249,323.34</b>	<b>71,318,158.76</b>

#### (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)	
2023年1月1日余额	0.00	36,082.50	0.00	36,082.50
2023年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

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)	
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	36,082.50	0.00	36,082.50

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	2,601,948.02
1-2年	8,243,680.11
2-3年	1,961,918.18
3-4年	12,066,330.86
4-5年	30,724,150.75
5年以上	13,651,295.42
<b>小计</b>	<b>69,249,323.34</b>
减: 坏账准备	36,082.50
<b>合计</b>	<b>69,213,240.84</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	36,082.50	0.00	0.00	0.00	36,082.50
<b>合计</b>	<b>36,082.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>36,082.50</b>

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	---------------------	----------



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
云南德合禄马投资有限公司	往来款	35,001,226.30	1-5年	50.54	0.00
广西桂林理邦德普天然气有限公司	往来款	20,894,880.33	2-5年	30.17	0.00
淳化通源天然气有限公司	往来款	7,280,736.66	3-5年	10.51	0.00
北方中油石化设计院有限公司	往来款	3,059,000.82	4-5年	4.42	0.00
大荔县民东新能源有限公司	往来款	2,150,471.82	1年以内	3.11	0.00
<b>合计</b>	—	<b>68,386,315.93</b>	—	<b>98.75</b>	<b>0.00</b>

### 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	192,369,510.42	0.00	192,369,510.42	190,279,510.42	0.00	190,279,510.42
对联营、合营企业投资	120,892,844.19	0.00	120,892,844.19	112,463,683.64	0.00	112,463,683.64
<b>合计</b>	<b>313,262,354.61</b>	<b>0.00</b>	<b>313,262,354.61</b>	<b>302,743,194.06</b>	<b>0.00</b>	<b>302,743,194.06</b>

#### (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
陕西通汇天然气配送有限公司	11,672,249.10	0.00	0.00	11,672,249.10	0.00	0.00
广西横州市圣达天然气投资发展有限公司	41,126,637.37	0.00	0.00	41,126,637.37	0.00	0.00
广西桂林理邦德普天然气有限公司	18,421,389.52	0.00	0.00	18,421,389.52	0.00	0.00
富平县通源天然气有限公司	22,701,431.70	0.00	0.00	22,701,431.70	0.00	0.00
淳化通源天然气有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
云南德合禄马投资有限公司	15,329,530.54	0.00	0.00	15,329,530.54	0.00	0.00
富平县陕通分布式能源有限责任公司	7,800,000.00	0.00	0.00	7,800,000.00	0.00	0.00
北方中油石化设计院有限公司	3,060,999.18	0.00	0.00	3,060,999.18	0.00	0.00
陕西德恒立信建设工程有限公司	2,400,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00
蒲城民东新能源有限公司	34,239,079.79	0.00	0.00	34,239,079.79	0.00	0.00
大荔县民东新能源有限公司	19,006,857.60	0.00	0.00	19,006,857.60	0.00	0.00

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
陕西煜辉新能源技术有限公司	4,994,657.72	2,090,000.00	0.00	7,084,657.72	0.00	0.00
陕西百世通源新能源有限公司	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00
华阴市通源天然气有限公司	1,026,677.90	0.00	0.00	1,026,677.90	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>190,279,510.42</b>	<b>2,090,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>192,369,510.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	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		
联营企业											
渭南市天然气有限公司	112,463,683.64	0.00	0.00	8,429,160.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,892,844.19	0.00
<b>合计</b>	<b>112,463,683.64</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,429,160.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>120,892,844.19</b>	<b>0.00</b>

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,374,552.89	50,606,126.17	45,142,497.28	41,312,584.45
其他业务	1,088,426.85	466,497.98	1,011,874.73	471,306.51
<b>合计</b>	<b>54,462,979.74</b>	<b>51,072,624.15</b>	<b>46,154,372.01</b>	<b>41,783,890.96</b>

#### 5. 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	8,429,160.55	8,248,870.61
<b>合计</b>	<b>8,429,160.55</b>	<b>8,248,870.61</b>

#### 财务报告批准

本财务报告于 2023 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。

## 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	35,294.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	311,490.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,767.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	503,552.58	
减：所得税影响额	20,819.93	
少数股东权益影响额（税后）	22,587.36	
<b>合计</b>	<b>460,145.29</b>	—

### 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2.20	0.0454	0.0454
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.08	0.0429	0.0429

陕西通源天然气股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (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

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

##### 1、 会计政策发生变化：

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理” 财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	35,294.62
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	311,490.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,767.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>503,552.58</b>
减：所得税影响数	20,819.93
少数股东权益影响额（税后）	22,587.36
<b>非经常性损益净额</b>	<b>460,145.29</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用