

证券代码：837934

证券名称：神州能源

主办券商：申万宏源承销保荐



神州能源

NEEQ : 837934

神州能源集团股份有限公司
(Shenzhou Energy Group Co.,Ltd)



半年度报告

2024

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、公司负责人谭佐龙、主管会计工作负责人陈云及会计机构负责人（会计主管人员）陈碧裕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

无

目录

第一节 公司概况 1

第二节 会计数据和经营情况 2

第三节 重大事件 15

第四节 股份变动及股东情况 20

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 22

第六节 财务会计报告 25

附件 I 会计信息调整及差异情况 102

附件 II 融资情况 102

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、神州能源	指	神州能源集团股份有限公司
神州商业	指	重庆神州商业管理有限公司
重庆神州	指	重庆神州天然气有限公司
余庆神州	指	余庆县神州燃气有限公司
贵州神州	指	贵州神州燃气有限公司、原平坝县神州燃气有限公司
南宁神州	指	南宁神州燃气有限公司、原横县昆仑莲花天然气利用有限公司
韶关神州	指	韶关神州燃气有限公司、原韶关市曲江区韶辉燃气有限公司
重庆德亨	指	重庆德亨建筑工程有限公司
神州设计	指	重庆神州燃气工程设计有限公司
神缘科技	指	重庆神缘智能科技有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
公开转让说明书	指	神州能源集团股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	神州能源集团股份有限公司章程
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师、审计总监、董事长助理
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2024 年 1 月 1 日
期末	指	2024 年 6 月 30 日
本期	指	2024 年 1-6 月
上期、上年同期	指	2023 年 1-6 月
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	神州能源集团股份有限公司		
英文名称及缩写	ShenzhouEnergyGroupCo., Ltd		
法定代表人	谭佐龙	成立时间	2002 年 8 月 14 日
控股股东	控股股东为（邹梅、刘明燕）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（邹梅、刘明燕、刘湛），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业燃气生产与供应业-D45 燃气生产和供应业-D450 燃气生产和供应业-D4500 燃气生产和供应业		
主要产品与服务项目	燃气销售、燃气工程一体化服务和管道运输服务		
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	神州能源	证券代码	837934
挂牌时间	2016 年 7 月 26 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）	51,353,600
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈云	联系地址	重庆市南岸区南滨路 69 号皇冠国际 A 塔 37 楼
电话	023-62975377	电子邮箱	cqyyfqtz@163.com
传真	023-62955737		
公司办公地址	重庆市南岸区南滨路 69 号皇冠国际 A 塔 37 楼	邮政编码	400060
公司网址	http://www.shenzhounengyuan.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	915001077428512341		
注册地址	重庆市高新区走马镇走新街 21 号附 1 号		
注册资本（元）	51,353,600.00	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实现情况

1、商业模式

公司属于燃气生产与供应行业。公司拥有燃气工程一体化服务及燃气经营许可业务资质，为用户提供燃气工程一体化服务、天然气销售及管道运输服务。公司通过取得某区域燃气特许经营权或大宗用户直供气权利，从上游天然气生产及销售单位（如中石油、中石化、中海油）购买气源后，通过自身铺设的输气管线和城镇燃气管网体系，将天然气销售给居民、商业及工业等终端用户并提供大宗用户管道运输服务；同时，公司向用户提供燃气工程一体化服务。公司收入主要来源为天然气销售、燃气工程一体化服务和管道运输服务。

报告期内，商业模式未发生重大变化。

2、经营计划实现情况

报告期内，公司实现销售收入 125,755,318.83 元，上年同期为 149,789,719.05 元，下降 16.05%。

报告期内，公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 22,490,376.21 元，上年同期为 22,445,003.16 元，增长了 0.20%；扣非后净利润 21,956,586.37 元，上年同期为 22,205,984.97 元，减少了 1.12%。

报告期末，公司资产总计 318,239,807.43 元，上年期末为 300,707,281.88 元，增长了 5.83%；归属于挂牌公司股东的净资产为 197,029,903.30 元，上年期末为 184,981,849.63 元，增长了 6.51%。

（二） 行业情况

1、 国际来看，2024 年全球天然气供需或将呈现总体宽松、局部紧张局面

总体来看，全球 LNG 资源供应充足，市场需求相对疲软，资源供应侧能够有效匹配市场需求侧，天然气贸易价格具有较大调节、波动空间。需求侧方面，中国、东南亚等新兴市场国家天然气需求仍将保持中高速增长，带动全球天然气需求小幅回暖，预计 2024 年全球天然气消费有望突破 4 万亿立方米。供应侧方面，随着资源流向的重新调整，供需结构性错位正逐步修复。俄罗斯天然气产量已连续两年下滑，出口重心由欧洲逐步向中亚、远东转移，预计 2024 年产量出现小幅增长；北美和中东天然气产量或将继续刷新历史纪录。

2、 国内来看，2024 年国内天然气供需均将持续稳定增长

需求侧方面，2024 年政府工作报告提出国内生产总值增长 5% 和单位国内生产总值能耗降低 2.5% 的预期目标，国内稳定经济增长、旺盛能源内需和严格能耗标准等有利因素将带动天然气需求的刚性增长，

预计 2024 年中国天然气表观消费量有望达到同比增长 6%-8%。供应侧方面，综合考虑新投产国内气源、进口天然气管道、LNG 接收站产能、可履约长协数量等，国内国产气将继续保持不低于 100 亿立方米的供给增量，管道气与 LNG 进口量也将继续保持稳定增长。

3、新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

由于天然气自身固有的环保属性，国家对天然气的发展予以肯定。“十四五”现代能源体系规划提出，到 2025 年天然气年产量达到 2300 亿方以上，并不断提升天然气储备和调节能力。“十四五”全国城市基础设施建设规划提出到 2025 年大城市及以上规模城市管道燃气普及率不低于 85%，中等城市不低于 75%，小城市不低于 60%。在顶层规划下，近年各类政策文件的出台已经为天然气的发展提供了良好的政策环境。

2023 年 2 月，国家发改委向各省市下发《关于提供天然气上下游价格联动机制有关情况的函》，将天然气价格联动事项视作重点工作推进。6 月国家发改委向各省发改委发布天然气上下游价格联动相关指导意见，意在健全上下游成本疏导机制，促使天然气终端价格及时反映市场与成本变化。2023 年多省市优化天然气上下游价格联动机制，对价格联动条件进行一定放宽。相较于非居民用气，居民用气调价周期较长，一直以来成本疏导相对困难。

2023 年 8 月，国务院安全生产委员会发布《全国城镇燃气安全专项整治工作方案》，要求用 3 个月左右时间开展集中攻坚消除隐患，深入排查整治企业生产、充装、经营“问题气”，“问题瓶”、“问题阀”、“问题软管”等燃气具，“问题管网”等燃气输送配送和餐饮企业“问题环境”等安全风险和事故隐患，再用半年左右时间巩固提升，构建燃气风险管控和隐患排查治理双重预防机制；到 2025 年底前，建立严进、严管、重罚的燃气安全管理制度，提升本质安全水平。

2023 年 11 月，国务院办公厅发布《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》，根据《指导意见》，要求合理把握重点领域，政府和社会资本合作应限定于有经营性收益的项目，其中包括城镇供水、供气、供热、停车场等市政项目。对于城镇供水、供气、供热项目等市政领域，民营企业股权占比原则上不低于 35%；对于农村电网改造升级项目、油气管网主干线或支线项目、石油、天然气储备设施项目等能源领域，积极创造条件、支持民营企业参与。此外，明确特许经营期限原则上不超过 40 年，投资规模大、回报周期长的特许经营项目可以根据实际情况适当延长，法律法规另有规定的除外。

2023 年 11 月，国家深改委发布《关于健全自然垄断环节监管体制机制的实施意见》，指出油气、电力、铁路等行业的网络环节具有自然垄断属性，是我国国有经济布局的重点领域。要健全监管制度体系，加强监管能力建设，重点加强对自然垄断环节落实国家重大战略和规划任务、履行国家安全责任、履行社会责任、经营范围和经营行为等方面的监管。要对自然垄断环节开展垄断性业务和竞争性业务的范围

进行监管，防止利用垄断优势向上下游竞争性环节延伸。

2023 年 12 月，国家发改委发布《关于核定跨省天然气管道运输价格的通知》，对国家管网集团经营的跨省天然气管道进行了定价成本监审，并据此核定了西北、东北、中东部及西南四个价区管道运输价格。国家管网集团经营的跨省天然气管道运价率由此前的 10 个减少至 4 个，且多数管线运价调整后呈下降趋势，“一区一价”的定价模式有利于实现管网设施互联互通和公平开放，加快形成“全国一张网”，促进天然气资源自由流动和市场竞争。

（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	125,755,318.83	149,789,719.05	-16.05%
毛利率%	25.30%	26.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,490,376.21	22,445,003.16	0.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,956,586.37	22,205,984.97	-1.12%
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）	11.47%	13.05%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	11.19%	12.91%	-
基本每股收益	0.44	0.44	0.20%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	318,239,807.43	300,707,281.88	5.83%
负债总计	117,252,760.00	112,328,243.61	4.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,029,903.30	184,981,849.63	6.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.84	3.60	6.51%
资产负债率%（母公司）	57.94%	51.75%	-
资产负债率%（合并）	36.84%	37.35%	-
流动比率	93.03%	79.56%	-
利息保障倍数	25.49	16.41	-

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	19,018,588.50	29,824,120.28	-36.23%
应收账款周转率	5.14	6.56	-
存货周转率	5.86	6.44	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.83%	2.58%	-
营业收入增长率%	-16.05%	10.04%	-
净利润增长率%	-0.01%	-10.16%	-

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	20,796,095.62	6.53%	14,081,419.92	4.68%	47.68%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	18,868,174.18	5.93%	21,173,228.15	7.04%	-10.89%
交易性金融资产	2,006,621.87	0.63%	-	-	100.00%
应收款项融资	1,389,466.96	0.44%	328,900.00	0.11%	322.46%
投资性房地产	18,133,487.81	5.70%	13,513,404.84	4.49%	34.19%
固定资产	163,983,401.85	51.53%	165,108,801.42	54.91%	-0.68%
在建工程	12,151,362.22	3.82%	5,216,558.38	1.73%	132.94%
无形资产	34,284,052.71	10.77%	35,127,379.55	11.68%	-2.40%
使用权资产	151,793.81	0.05%	69,138.43	0.02%	119.55%
商誉	19,325,826.04	6.07%	19,325,826.04	6.43%	0%
预收款项	473,287.45	0.15%	14,648.15	0.00%	3,131.04%
应付职工薪酬	218,667.55	0.07%	2,727,253.39	0.91%	-91.98%
其他流动负债	2,339,097.17	0.74%	1,450,140.90	0.48%	61.30%
长期借款	36,014,681.35	11.32%	26,975,000.00	8.97%	33.51%
长期应付款	0.00	0.00%	2,004,735.69	0.67%	-100.00%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：期末货币资金比年初增加6,714,675.70元，增加47.68%，主要原因为本期利润形成了经营活动的现金净额所致。
- 2、应收账款：期末应收账款比年初减少2,305,053.97元，减少10.89%，主要原因为本期房地产不景气，燃气工程一体化服务减少所致。

3、应收款项融资：期末应收款项融资比年初增加1,060,566.96元，增加322.46%，主要原因为本期子公司贵州神州燃气销售所收银行承兑汇票增加导致期末结存增加所致。

4、交易性金融资产：期末交易性金融资产比年初增加2,006,621.87元，增加100.00%，主要原因为本期子公司韶关神州因购买理财产品一直持有所致。

5、投资性房地产：期末投资性房地产比年初增加4,620,082.97元，增加34.19%，主要原因为对外出租或拟出售的房产增加所致。

6、固定资产：期末固定资产比年初减少1,125,399.57元，减少0.68%，主要原因为本期固定资产折旧大于新增和少量转为对外出租所致。

7、在建工程：期末在建工程比年初增加6,934,803.84元，增加132.94%，主要原因为本期控股子公司南宁神州为重要客户供气的在建工程增加所致。

8、无形资产：期末无形资产比年初减少843,326.84元，减少2.40%，主要原因为本期无形资产摊销大于新增所致。

9、使用权资产：期末使用权资产比年初增加82,655.38元，增加119.55%，主要原因为本期新增经营租赁所致。

10、商誉：期末商誉与年初完全一致，无变化。

11、预收款项：期末预收款项比年初增加458,639.30元，增加3131.04%，主要原因为其他业务中的燃气安全设备销售还未完成安装所致。

12、应付职工薪酬：本期年末比年初应付职工薪酬减少2,508,585.84元，减少91.98%，主要原因为上年度计提的年终奖金在本期发放所致。

13、其他流动负债：期末其他流动负债比年初增加888,956.27元，增加61.30%，主要原因为按会计准则确认收入先于开具专用发票确认的待转销项税增加所致。

14、长期借款：期末长期借款比年初增加9,039,681.35元，增加33.51%，主要原因为经营需要向银行提取两年期质押贷款所致。

15、长期应付款：期末长期应付款比年初减少2,004,735.69元，减少100.00%，主要原因为贵州神州的融资租赁款全部应于12个月支付而分类至一年内到期的流动负债所致。

（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	125,755,318.83	—	149,789,719.05	—	-16.05%
营业成本	93,935,694.94	74.70%	110,385,443.75	73.69%	-14.90%
毛利率	25.30%	—	26.31%	—	—
财务费用	1,038,019.35	0.83%	1,610,565.57	1.08%	-35.55%
其他收益	557,026.45	0.44%	252,364.73	0.17%	120.72%
信用减值损失	3,844,477.91	3.06%	75,564.27	0.05%	4,987.69%
资产减值损失	-100,000.00	-0.08%	-732,190.95	-0.49%	86.34%
资产处置收益	—	—	-108,967.54	-0.07%	100.00%
营业外支出	64,359.70	0.05%	5,000.00	0.00%	1,187.19%
所得税费用	2,924,015.87	2.33%	5,037,471.85	3.36%	-41.95%

项目重大变动原因

1、营业收入：2024年半年度比上年同期减少16.05%，主要原因为房地产不景气，子公司重庆神州燃气工程一体化服务减少所致。

2、营业成本：2024年半年度比上年同期减少14.90%，主要原因为房地产不景气，子公司重庆神州燃气工程一体化服务减少所致。

3、毛利率：2024年半年度毛利率比上年同期略有下降的原因主要系毛利较高的燃气工程一体化服务减少所致。

4、财务费用：2024年半年度比上年同期减少35.55%，主要原因为本期贷款少于上年同期所致。

5、其他收益：2024年半年度比上年同期增加120.72%，主要原因为本期因收益相关的政府补助增加所致。

6、信用减值损失：2024年半年度比上年同期形成收益增加4987.69%，主要原因为本期收回了5年前的欠款475万元所致。

7、资产减值损失：2024年半年度比上年同期减少86.34%，主要原因为本期公司对合同履约成本计提存货跌价减少所致。

8、资产处置收益：2024年半年度比上年同期增加100.00%，主要原因为本期无上年同期公司亏损处置长期闲置资产所致。

9、营业外支出：2024年半年度比上年同期减少1,187.19%，主要原因为本期公司非流动资产报废损失等增加所致。

10、所得税费用：2024年半年度比上年同期减少41.95%，主要原因为本期公司重庆区域利润下降，非重庆区域利润增长，而非重庆区域的利润存在前期亏损可抵扣，且因长期亏损，前期未确认递延所得

税资产。此外，除重庆神州、贵州神州的其他盈利公司均属于小微企业，可享受企业所得税税收优惠。

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	123,312,631.25	149,044,411.73	-17.26%
其他业务收入	2,442,687.58	745,307.32	227.74%
主营业务成本	93,711,288.77	110,202,658.35	-14.96%
其他业务成本	224,406.17	182,785.40	22.77%

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%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
燃气销售	104,596,468.80	86,982,757.42	16.84%	-9.65%	-14.19%	4.40%
燃气工程一体化服务	20,511,486.39	6,494,236.38	68.34%	-38.35%	-26.50%	-5.10%
其他	647,363.64	458,701.14	29.14%	-13.14%	150.95%	-46.34%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
重庆区域	66,314,336.51	48,531,332.21	26.82%	-9.00%	5.01%	-9.76%
非重庆区域	59,440,982.32	45,404,362.73	23.61%	-22.72%	-29.24%	7.04%

收入构成变动的原因

- 1、 报告期内，因房地产不景气和工业客户生产下滑，公司主营业务的收入、成本和毛利均有所下降；公司其他业务如代理燃气保险销售、燃气安全设备业务的销售增加较多是其他业务增长的主要原因。
- 2、 报告期内，行业成本下降和公司精细化管理采购成本，导致燃气销售的毛利略有上升；因房地产不景气，对居民客户的燃气工程一体化服务比例下降，导致燃气工程一体化服务的毛利略有下降。
- 3、 报告期内，公司重庆区域因为燃气工程一体化服务业务比例降低导致重庆区域毛利率下降，非重庆区域因为燃气采购成本下降导致毛利率上升。

（三） 现金流量分析

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	19,018,588.50	29,824,120.28	-36.23%
投资活动产生的现金流量净额	-6,367,406.76	-5,066,719.24	-25.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,936,506.04	-15,566,745.17	61.86%

现金流量分析

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年减少 36.23%，主要原因系本期燃气工程一体化服务的收款比上期有所下降所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年减少 25.67%，主要系子公司韶关神州进行理财投资支出所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 61.86%，主要系报告期偿还贷款本金比上期减少所致。

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
重庆神州	控股子公司	燃气经营	50,000,000	158,514,543.73	120,233,734.19	59,495,817.65	12,050,399.64
贵州神州	控股子公司	燃气经营	11,000,000	77,498,833.93	61,087,957.04	26,703,896.32	7,390,700.80
余庆神州	控股子公司	燃气经营	10,000,000	43,182,110.79	10,388,129.71	7,351,321.27	1,241,329.88
南宁神州	控股子公司	燃气经营	22,408,080	47,263,908.75	1,557,922.14	5,489,908.75	1,544,601.28
韶关神州	控股子公司	燃气经营	20,000,000	22,838,949.56	19,785,720.66	20,226,253.15	2,738,564.35
神州商业	控股子公司	商业服务	1,000,000	37,230,036.32	8,923,602.07	10,746,797.40	1,228,116.00
神州	控股	管道	20,000,000	7,007,657.04	3,697,196.67	259,091.15	2,020.88

管道	子公 司	运输					
----	---------	----	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

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、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

- 1、

韶关神州 2024 年 6 月 7 日向韶关市曲江区慈善会捐款 2000 元用于“追梦人爱心助学”项目；
- 2、

南宁神州 2024 年 2 月向良圻峦城社区捐款 4000 元用于“春节篮球活动”项目；
- 3、

余庆神州 2024 年 2 月向余庆县白泥镇工委会赞助 2000 元，用于“白泥镇春晚”项目；
- 4、

余庆神州 2024 年 4 月向余庆中学 80 周年赞助 10000 元。

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
供 应 商 依 赖 的 风 险	公司管道天然气供应商主要为中石油、中石化，通常以和上游气源单位签订年度天然气购销合同的方式进行采购。目前，中石油、中石化、中海油在我国天然气行业市场的占有率持续居于领先地位，而中石油处于相对垄断的地位。公司的气源供应商主要为中国石油天然气股份有限公司及其分、子公司，对单一供应商存在一定依赖。若气源单位供应变化导致公司不能从上游获得充足的天然气供应，或上游供应商因其他不可抗力的因素，不能按时稳定供气，可能会对公司经营业绩和业务拓展造成不利影响。公司通常基于上一年度气量使用情况与上游气源单位签订《天然气购销合同》。公司与上游气源单位在合同中对天然气价格、合同期及对应的合同量、计量与交接、天然气品质规格、偏差结算、结算与预付款等事项进行约定。对于公司实际用气量超过合同量的额外气部分的价格，根据合同约定，通常由公司在国内天然气交易中心竞拍形成，若公司未通过交易中心取得其他气源指标，则将按照合同具体约定，参照当月在交易中心组织的线上交易最高成交价格或普氏能源资讯等全球权威能源价格信息网站发布的天然气期货价格上浮一定比例后执行。公司作为城镇燃气企业，需保障供区内供气稳定，一旦实际供气量超出合同约定气量，公司将采购高价额外气，进而影响公

	司利润。 应对措施：公司与中石油、中石化等已有供应商建立了战略合作关系，通过交易中心的仓单交易进行气量的调节，同时严格按供应商管理制度多渠道补充供应商。
未来气源保障风险	天然气单位热值高、排气污染小，是碳排放量最少的化石能源，属于国家战略性基础能源，具有降低原油和煤炭的依赖、促进节能减排等多重经济社会与环境价值。公司与中石油签订了供气协议，但若中石油天然气供应量大幅减少或出现其他不可抗力因素，不能按照合同保证天然气的足量供应，则短期内会对公司的经营业务产生重大不利影响。此外，公司燃气销售业务的收入及利润主要由非居民用户贡献，根据国家发改委 2012 年 10 月颁布的《天然气利用政策》，其中城镇（尤其是大中城市）居民炊事、生活热水等用气为优先类，需优先保障。因此，若未来公司气源保障出现供应不足的风险，公司优先保障居民用气可能有失去非居民用户的部分收入的风险，进而对公司业绩带来不利影响。 应对措施：公司及各子公司与周边燃气管网进行互联互通，同时考虑自身投资建设气源。
“照付不议”等天然气采购结算条款引致的经营风险	公司与中石油及中石化签署的管道天然气购销合同中均包含“照付不议”等结算条款，约定短提罚则事项，即若管道天然气购买方在某个供气月内未能提取合同规定的最小月气量，则须向上游气源单位支付短提部分气量的罚款，罚款单价一般为短提发生当月内合同约定的供气单价的一定比例，通常为 30% 左右。因此，若公司因下游销气量不足预期，导致触发“照付不议”等天然气采购结算条款将对公司经营业绩造成不利影响。 应对措施：公司将精准预测客户需求，按客户需求与供应商签订合同量，通过交易中心的仓单交易和管网互联互通进行气量调节，避免或减少气量短提和照付不议。
天然气定价机制导致的政策性风险	公司主营城镇燃气业务，燃气销售收入占主营业务收入的比例逐年升高。管道天然气的销售价格由国家和公司所在地区的价格主管部门统一定价，同时，公司向上游气源供应单位采购的天然气价格在发改委设定的基准门站价格基础上上下浮动，目前我国仍对现行的天然气价格实施较为严格的政府管制。因此，随着政府定价政策的变动，天然气销售业务的购销差也会随之变动，如果后续公司管道天然气采购价格因发改委上调经营区域内基准门站价格，或因市场化进程的加速叠加我国天然气持续供小于求形成的供需矛盾导致公司向上游气源单位采购的价格提高，而上游成本的提升受制于政府政策更新的滞后等导致未及时传递至下游销售价格，将挤压公司的利润空间。因此，目前国内形成的天然气定价机制将导致公司经营业绩面临政策性风险。 应对措施：在价格联动机制下，公司仍多渠道采购气源，进一步降低单位采购成本。当上游价格变动后，及时与政府沟通，缩短价格传导的滞后时间。
燃气工程一体化服务业务波动风险	公司燃气工程一体化服务业务收入占主营业务收入的比例逐年下降，燃气工程一体化服务业务毛利对公司利润贡献较大。由于燃气工程一体化服务价格主要由当地物价管理部门定价且收费标准沿用时间一般较长，燃气工程一体化服务收入主要取决于安装户数，而安装户数与经营区域内土地供应量、工业化和城镇化进程紧密相关，若公司未能持续拓展新的业务经营区域或现有经营区域内的新建项目减少，公司燃气工程一体化服务业务收入存在下降的风险。由于房地产开发商为公司燃气工程一体化服务业务的直接客户之一，房地产行业景气程度将在一定范围内向上传导至城燃行业燃气工程一体化服务业务，因此公司燃气工程一体化服务业务仍会随着房地产行业周期性调控产生一定的波动，若房地产行业持续处于下行周

	期，新建楼盘的减少将对公司燃气工程一体化服务业务量产生一定的不利影响。 应对措施：继续深入开发经营区域内优质燃气销售客户（如工商业用户），进一步增加销气量规模。此外，加大市场开发力度，择机收购其他燃气公司，从而提高公司整体盈利规模。目前，燃气销售明显增加，保持了公司的持续盈利能力。
主要市场集中的风险	燃气业务的经营发展依赖于其经营区域的经济水平，公司收入集中于重庆市，贵州省两地。重庆神州的经营区域目前主要集中于重庆市江津区两镇三街道，公司的业务发展依赖于该区域城市化及工业化进程、经济发展状况。江津区位于重庆市的近郊区，如果未来该区域的经济增速降速，能源结构调整、工业化城镇化进程放缓，或者出现因不可抗力而发生的任何不利的经济、政治或监管的状况，将制约重庆神州的业务发展，从而对公司整体的经营业绩造成不利影响。 应对措施：择机收购其他区域的燃气公司，分散风险。
燃气经营许可及特许经营权风险	目前，根据我国现行实施的《城镇燃气管理条例》《市政公用事业特许经营管理办法》《基础设施和公用事业特许经营管理办法》等有关法律法规的规定，国家对城镇燃气经营实行许可证制度，符合条例规定条件的企业由县级以上地方人民政府燃气管理部门核发燃气经营许可证。遵循该条例，公司以及子公司均已经获得由各地政府燃气管理局颁发的《燃气经营许可证》，且可以在许可证到期前申请续期。上述法律法规对取得燃气经营许可的企业的经营管理、供气安全、供气品质和服务质量等各方面都有明确的要求，未来如果公司因不能持续满足授权部门所规定的相关条件导致《燃气经营许可证》到期后未能延续，将可能导致燃气经营权被取消或提前终止，使公司经营受到不利影响。基于城燃行业公用事业性质，且燃气管道配套设施投资较大，城燃行业具备天然的排他性。为了实现燃气供应平稳、安全运营保障程度最大化、提高资源利用率，通常各地在确定城燃业务投资经营方时均会授予城燃公司在该区域较长时间的特许经营权。未来如果公司因不能持续满足授权部门所规定的相关条件导致特许经营权到期后未能延续、被取消或提前终止，将使公司经营受到不利影响。目前，韶关神州主要经营地韶关市曲江区尚处于“理顺管道燃气特许经营权有关问题”进程中，不存在现行有效的特许经营权相关的强制性规定，但曲江区内事实上存在与政府主管部门签署特许经营权协议的燃气经营企业。韶关神州已经取得合法有效的《燃气经营许可证》并从事城镇燃气经营业务，未违反现行有效的法律法规的规定。但根据尚未生效的《韶关市燃气管理规定（征求意见稿）》以及韶关市曲江区特许经营权的履行情况，由于韶关神州与当地政府主管机关或授权部门未签署现行有效的燃气特许经营协议或类似文件，也不存在对燃气经营权排他性的授权或约定，韶关神州存在《燃气经营许可证》到期后无法持续经营的业务风险。 应对措施：公司严格按照燃气行业相关法律法规规范运营，加强安全生产管理，健全公司内控制度，与政府保持良好沟通，与中石油、中石化等供应商建立战略合作关系，加强行业政策预判，及时做好政策变动的应变措施。
安全运营风险	天然气作为易燃易爆的气体，燃气设施设备产生泄露遇明火后，极易发生火灾、爆炸事故。此外，天然气管道及城市燃气管网的安全运营受多种因素的影响，管道沿线的施工作业、非法占压、部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷、自然灾害等均易导致管道毁损，造成天然气供应中断，甚至引发安全事故。因此安全生产管理是城镇燃气企业经营中至关重要的重点工作。作为跨区域经营的城燃企业，公司经营区域辐射四省市，多个县级行政区域，未

	来不能完全排除因人为操作失误、用户使用不当、或者燃气用具质量问题等发生燃气使用事故和因管道毁损引发天然气泄漏等潜在的安全事故隐患点。如果公司不能坚持从上到下贯彻落实安全生产运营理念，严格执行安全管理制度，及时检修维护燃气设施设备，则公司仍然存在发生重大安全责任事故的可能，从而对公司及燃气用户造成较大的损失。 应对措施：公司严格按照燃气行业相关法律法规规范运营，加强安全生产管理，更换老旧管网，强化质量控制，确保安全运营。
供 应 商 变 动 风 险	公司与现有主要供应商经过长期合作建立了较为稳定的合作关系，但未来若主要供应商受市场环境变化或自身因素影响，在产品或服务质量和供应及时性、充足性等方面不能满足公司的业务需求，将使得公司可能面临暂时的供应风险或更换供应商的风险，抑或产品或服务价格提高，进而增加采购成本，降低毛利率，最终在短时间内对公司的业务经营业绩产生一定影响。 应对措施：公司严格按供应商管理的制度要求，增加入围供应商，建立备选机制。
人 才 储 备 的 风 险	随着公司业务不断发展，经营区域内外同行业企业的人才竞争愈加激烈，可能会对公人才稳定产生一定影响，存在管理团队核心成员及核心人员流失的风险。加之公司经营区域主要集中在西南地区，相对于发达地区而言，人才引进难度更高，特别是专业技术人才。而伴随后续募投项目的建设及业务领域的拓展，公司将需求更多专业适配的高素质人才，若不能及时引进补足人才，公司将面临人才储备不足的风险，影响公司长远发展。 应对措施：公司将加强人才培养，培养合适的技术、管理人才，建立起自己的人才储备库。同时多渠道引进外部人才。
商 誉 减 值 风 险	公司商誉系 2019 年收购南宁神州和韶关神州两家子公司形成。公司每年年末严格按照会计准则的要求对商誉是否发生减值进行测试。2023 年年度，南宁神州、韶关神州正常经营，且均已盈利，公司未发生商誉减值的情况。如果未来南宁神州、韶关神州因经营管理环境发生变化，导致包含商誉的资产组账面价值低于可收回金额，将导致商誉减值，进而降低公司整体的盈利水平。 应对措施：经营管理好南宁神州和韶关神州，增强盈利能力，保持其持续经营能力和成长性。 目前，两公司已持续盈利，预计不会出现减值。
税 收 优 惠 风 险	目前，公司主要子公司重庆神州、贵州神州执行 15% 的所得税税率，重庆神州和贵州神州所享受的所得税优惠政策主要源于西部大开发税收优惠企业的认定。根据财政部、税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。依据上述税收优惠政策，公司主要子公司重庆神州、贵州神州在报告期内均实际取得了税率为 15% 的所得税税收优惠。若西部大开发税收优惠政策到期后不能延续、或将城市燃气调出《西部地区鼓励类产业目录》，公司相应子公司则无法继续享受目前税收优惠政策，从而对公司净利润水平造成不利影响。 应对措施：不断强化经营管理，开发客户，降低成本费用，增加盈利规模；择机收购盈利的燃气公司，增加盈利能力。

存 货 管 理 风 险	公司的部分业务涉及老旧小区改造、政府工程项目。受房地产市场和政府预算等因素影响，公司完工的项目可能面临不能及时被业主方验收、应收款项难以回收的情况。若公司未来继续受到房地产市场、政府预算等不利影响，公司将面临一定的存货跌价风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。 应对措施：继续深入开发经营区域内优质燃气销售客户（如工商业用户），进一步增加销气量规模。此外，加大市场开发力度，择机收购其他燃气公司，从而提高公司整体盈利规模。
内 控 不 当 风 险	内部控制能力是保证公司持续经营的重要因素。随着公司的业务、资产、人员等进一步扩张，公司在内部控制和运营管理等方面将面临更大的挑战，公司在以前年度存在补充披露关联交易、披露更正公告的情形，公司的内部控制仍有待完善。虽然公司于近期对内部控制不规范情形进行了整改，如果公司未来不能持续健全和完善内部控制制度，或内部控制制度不能持续有效执行，则公司仍存在内部控制风险，制约公司的生产经营。 应对措施：严格按已建立的内控运行，加强内控的内部和外部监督；同时，建立定期的内控风险检查机制，不断完善内控。
实 际 控 制 人 控 制 的 风 险	公司实际控制人邹梅、刘明燕及刘湛合计控制公司股份比例达 91.5343%，邹梅、刘明燕及刘湛处于绝对控股地位，未来不能排除实际控制人通过行使表决权或者通过其他方式对公司的生产、经营、管理等产生直接或间接的不利影响。公司已建立了完善的内部控制相关规章制度，对控股股东行使权利有明确的规定，但实际控制人仍可能通过表决权优势干预公司正常经营，损害公司和其他投资者的利益。因此，公司存在实际控制人利用其控股地位影响公司决策的科学性和合理性的潜在风险，有可能损害公司及中小股东利益。 应对措施：实际控制人已承诺确保公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，承诺其不会利用其控制地位损害公司和其他股东利益。同时，公司将持续完善公司治理机制和内部控制制度，优化公司股权结构，加强公司内外部监督，强化董事高管培训，不断提高公司规范运作水平。
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	三. 二. (六)
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

(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 际控制 人及其 控制的 企业	是否履 行必要 的决策 程序
					起始	终止			

1	贵州神州	15,000,000	0	5,986,874.00	2023年4月18日	2028年4月17日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	15,000,000	0	5,986,874.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

2023年5月，公司子公司贵州神州向远东国际融资租赁有限公司以融资租赁方式融资1500万元，由公司及其子公司重庆神州、余庆神州向其提供担保。

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）	15,000,000.00	5,986,874.00
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	16,200,000.00	4,830,468.78
销售产品、商品,提供劳务	1,080,000.00	299,043.57
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
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	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
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

无。

（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
实际控制人或控股股东	2016年5月13日	-	挂牌	独立性、避免实际控制人控制不当的风险的承诺	承诺其确保公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，承诺其不会利用其控制地位损害公司和其他股东利益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与公司业务存在竞争或可能竞争的业务。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月1日	-	挂牌	避免关联交易的承诺	承诺今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公允的合理价格确定。承诺将严格遵守《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月1日	-	挂牌	损失承担	公司如有因未为部分员工缴纳社会保险或住房公积金被社保主管部门或住房公积金主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚的，刘明燕、邹梅将无偿代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016年4月1日	-	挂牌	环保事项的书面承诺	承诺如公司及子公司因违反相关法律、行政法规及规范性文件规定而受到相关个人/法人或环境保护主管部门的追偿或处罚的,刘明燕及邹梅将以其自身资产无条件地全额承担神州能源及其子公司因此产生的相关费用及损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月1日	-	挂牌	资金占用承诺	1、最近二年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。2、本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。3、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定,确保将来不致发生上述情形。	正在履行中
董监高	2016年4月1日	-	挂牌	规范和减少关联交易	任职期间将不以任何理由和方式占有神州能源或其控股子公司的资金及其他任何资产,并尽可能避免本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的其他企业进行关联交易。	正在履行中
董监高	2016年4月1日	-	挂牌	竞业禁止的承诺	在担任董事、监事以及高级管理人员期间未在中国境内直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动,或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中兼职,并承诺今后也不从事上述与公司利益相冲突的自营或他营行为。	正在履行中
董监高	2016年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与公司业务存在竞争或可能竞争的业务。	正在履行中
其他股东	2016年4月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺其本人及其控股的企业今后不再从事任何直接或间接与	正在履行中

					公司业务存在竞争或可能竞争的业务。	
--	--	--	--	--	-------------------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
不动产权证（子公司商业神州渝(2020)南岸区不动产权第000110380、000110470号不动产权证）	房产	抵押	16,434,295.03	5.16%	2020年3月9日，公司向重庆农村商业银行贷款提供抵押担保。2023年重新贷款后仍提供抵押担保。
应收账款（神州能源）	每期末的账面应收账款	质押	341,142.08	0.11%	2022年8月16日，公司向中信银行重庆分行贷款提供质押担保，担保期限3年。
应收账款（贵州神州）	每期末的账面应收账款	质押	2,312,037.07	0.73%	2023年5月，贵州神州因融资租赁进行的质押
贵州神州固定资产	固定资产	售后回租	9,525,478.60	2.99%	2023年5月，贵州神州因融资租赁受限的固定资产
黔（2019）平坝区不动产权第0008666号	土地使用权	抵押	497,498.25	0.16%	2023年5月，贵州神州因融资租赁抵押的土地
长期股权投资	母公司持有的南宁神州股权	质押	36,780,720.92	11.56%	2022年8月16日，公司以子公司南宁神州股权质押向中信银行贷款
渝（2020）江津区不动产权第000899526号等10项房产	房产	抵押	7,523,042.13	2.36%	2024年1月12日，公司贷款以子公司神州商业、重庆神州向中信银行重庆分行提供抵押担保
总计	-	-	73,414,214.08	23.07%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产抵押和质押所取得的资金用于公司及子公司的建设及生产经营，且资产的使用未受到限制，有利于推动公司的业务发展和持续经营。质押的长期股权投资因合并被抵销而不在合并总资产中，所以受限资产的实际占比为 11.51%。

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	15,586,343	30.35%	-1,099,126	14,487,217	28.21%
	其中：控股股东、实际控制人	12,910,325	25.14%	-1,083,825	11,826,500	23.03%
	董事、监事、高管	577,594	1.12%	-15,301	562,293	1.09%
	核心员工	242,000	0.47%	0	242,000	0.47%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,767,257	69.65%	1,099,126	36,866,383	71.79%
	其中：控股股东、实际控制人	34,095,675	66.39%	1,083,825	35,179,500	68.50%
	董事、监事、高管	1,671,582	3.26%	15,301	1,686,883	3.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		51,353,600	-	0	51,353,600	-
普通股股东人数		83				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月底，公司实控人及部分董事高管回购了部分市场流通股，2024 年年初进行了限售登记。

（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	邹梅	38,295,400	0	38,295,400	74.57%	28,721,550	9,573,850	-	-
2	刘湛	8,610,600	0	8,610,600	16.77%	6,457,950	2,152,650	-	-
3	张德权	769,800	0	769,800	1.50%	577,350	192,450	-	-

4	吴润渝	577,626	0	577,626	1.12%	0	577,626	-	-
5	谭佐龙	421,875	0	421,875	0.82%	316,407	105,468	-	-
6	陈云	375,000	0	375,000	0.73%	281,250	93,750	-	-
7	刘英	320,300	0	320,300	0.62%	0	320,300	-	-
8	程聪颖	311,000	0	311,000	0.61%	0	311,000	-	-
9	赵士德	196,865	203	197,068	0.38%	0	197,068	-	-
10	崔国华	181,501	0	181,501	0.35%	136,126	45,375	-	-
合计		50,059,967	-	50,060,170	97.48%	36,490,633	13,569,537	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘明燕（非前十大股东）与邹梅系夫妻关系，刘湛系刘明燕、邹梅之子，刘明燕、邹梅、刘湛为公司实际控制人；谭佐龙与吴润渝为夫妻关系；除此之外，各股东间不存在关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
刘湛	董事长	男	1992 年 10 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	8,610,600	0	8,610,600	16.77%
邹梅	副董事长	女	1966 年 5 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	38,295,400	0	38,295,400	74.57%
谭佐龙	董事、总经理	男	1968 年 11 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	421,875	0	421,875	0.82%
张德权	董事、常务副总经理	男	1971 年 1 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	769,800	0	769,800	1.50%
刘志强	独立董事	男	1981 年 9 月	2022 年 12 月 22 日	2024 年 4 月 24 日	0	0	0	0.00%
文敏	独立董事	男	1974 年 3 月	2022 年 12 月 22 日	2024 年 5 月 16 日	0	0	0	0.00%
陈云	董事、财务总监、董事会秘书	男	1973 年 8 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	375,000	0	375,000	0.73%
谭庆	监事会主席	男	1979 年 10 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	151,000	0	151,000	0.29%
朱毅	监事	男	1988 年 3 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	101,000	0	101,000	0.20%
崔国华	总工程师	男	1974 年 8 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	181,501	0	181,501	0.35%
罗绣云	审计总监	男	1964 年 10 月	2021 年 9 月 23 日	2024 年 8 月 26 日	101,000	0	101,000	0.20%
温怀志	职工监事	男	1972 年 1 月	2023 年 7 月 21 日	2024 年 8 月 26 日	148,000	0	148,000	0.29%
蔡娇龙	董事长助理	男	1988 年 12 月	2024 年 5 月 16 日	2024 年 8 月 26 日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

实控人刘明燕与邹梅系夫妻关系，刘湛系刘明燕、邹梅之子，刘明燕、邹梅、刘湛为公司实际控制人；谭佐龙与股东吴润渝为夫妻关系，股东谭钧元系谭佐龙和吴润渝之女；陈云与股东段莉为夫妻关系；除此之外，与各股东间不存在关联关系。

（二） 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
刘志强	独立董事	离任	无	个人原因辞职
文敏	独立董事	离任	无	个人原因辞职
蔡娇龙	无	新任	董事长助理	公司业务发展所需

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

蔡娇龙：男，汉族，1988年12月6日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年7月毕业于重庆大学光电工程学院测控技术与仪器专业；2011年7月至2011年10月，就职于重庆川东管道安装工程有限公司，任工程技术人员；2011年10月至2013年1月，就职于贵州神州燃气有限公司，任工程技术人员；2013年1月至2016年7月，就职于重庆神州天然气有限公司，先后任市场开发部经理、总裁助理；2016年7月至2019年1月，就职于重庆神缘智能科技有限公司，任总经理；2019年1月至2023年5月，创办重庆泰伦方达科技有限公司，任总经理；期间兼职重庆骏发科技发展有限公司事业部经理，兼职渠县汇兴聚能燃气有限公司副总经理；2023年5月至2024年1月，就职于贵州神州燃气有限公司，任副总经理；2024年1月至今，就职于神州能源集团股份有限公司，任董事长助理、市场开发部经理。

（三） 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	13	0	1	12
行政人员	17	4	4	17
生产人员	50	5	6	49

销售人员	21	3	1	23
技术人员	19	4	2	21
财务人员	14	0	0	14
员工总计	134	16	14	136

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况

无

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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(二)、5、(1)、1)	20,796,095.62	14,081,419.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)、5、(1)、2)	2,006,621.87	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)、5、(1)、3)	18,868,174.18	21,173,228.15
应收款项融资	(二)、5、(1)、4)	1,389,466.96	328,900.00
预付款项	(二)、5、(1)、5)	8,533,048.70	8,008,761.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、5、(1)、6)	1,602,478.57	1,688,502.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、5、(1)、7)	12,055,424.71	11,909,719.04
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)、5、(1)、8)	1,586,607.02	1,587,691.76
流动资产合计		66,837,917.63	58,778,222.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	(二)、5、(1)、9)	18,133,487.81	13,513,404.84
固定资产	(二)、5、(1)、10)	163,983,401.85	165,108,801.42
在建工程	(二)、5、(1)、11)	12,151,362.22	5,216,558.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二)、5、(1)、12)	151,793.81	69,138.43
无形资产	(二)、5、(1)、13)	34,284,052.71	35,127,379.55
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	(二)、5、(1)、14)	19,325,826.04	19,325,826.04
长期待摊费用	(二)、5、(1)、15)	714,119.75	911,516.05
递延所得税资产	(二)、5、(1)、16)	2,657,845.61	2,656,434.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		251,401,889.80	241,929,059.19
资产总计		318,239,807.43	300,707,281.88
流动负债：			
短期借款	(二)、5、(1)、17)	595,769.50	
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	(二)、5、(1)、18)	11,070,970.50	15,517,451.83
预收款项	(二)、5、(1)、19)	473,287.45	14,648.15
合同负债	(二)、5、(1)、20)	43,061,908.17	37,463,867.73
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	(二)、5、(1)、21)	218,667.55	2,727,253.39
应交税费	(二)、5、(1)、22)	1,765,789.99	1,444,187.66
其他应付款	(二)、5、(1)、23)	5,047,596.72	5,706,173.40
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	(二)、5、(1)、24)	7,273,874.16	9,552,881.15
其他流动负债	(二)、5、(1)、25)	2,339,097.17	1,450,140.90
流动负债合计		71,846,961.21	73,876,604.21
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	(二)、5、(1)、26)	36,014,681.35	26,975,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二)、5、(1)、27)	49,653.46	49,008.18
长期应付款	(二)、5、(1)、28)		2,004,735.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二)、5、(1)、29)	2,836,566.36	2,928,410.27
递延所得税负债	(二)、5、(1)、16)	6,504,897.62	6,494,485.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,405,798.79	38,451,639.40
负债合计		117,252,760.00	112,328,243.61
所有者权益：			
股本	(二)、5、(1)、30)	51,353,600.00	51,353,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、5、(1)、31)	1,197,480.97	1,197,480.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(二)、5、(1)、32)	4,305,439.13	4,477,041.67
盈余公积	(二)、5、(1)、33)	17,376,483.44	17,376,483.44
一般风险准备			
未分配利润	(二)、5、(1)、34)	122,796,899.76	110,577,243.55
归属于母公司所有者权益合计		197,029,903.30	184,981,849.63
少数股东权益		3,957,144.13	3,397,188.64
所有者权益合计		200,987,047.43	188,379,038.27
负债和所有者权益合计		318,239,807.43	300,707,281.88

法定代表人：谭佐龙

主管会计工作负责人：陈云

会计机构负责人：陈碧裕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,056,444.82	4,113,228.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)、13、(1)、1)	341,142.08	847,771.57

应收款项融资			
预付款项		428,547.92	724,879.33
其他应收款	(二)、13、(1)、2)	75,412,475.29	72,768,374.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		228,670.26	15,931.21
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		67,855.21	160,054.51
流动资产合计		80,535,135.58	78,630,239.62
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)、13、(1)、3)	154,533,741.62	152,373,741.62
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		6,305,683.16	6,689,477.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		124,304.83	130,397.11
无形资产		169,663.34	201,980.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		523,519.93	644,555.97
递延所得税资产		25,618.03	19,608.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		161,682,530.91	160,059,760.68
资产总计		242,217,666.49	238,690,000.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		283,128.79	34,302.22
预收款项			

合同负债		695,118.20	1,107,057.58
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		-	1,134,993.61
应交税费		64,259.67	57,010.25
其他应付款		101,487,580.50	91,986,872.87
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		1,700,000.00	2,146,605.13
其他流动负债		59,415.01	64,945.86
流动负债合计		104,289,502.17	96,531,787.52
非流动负债：			
长期借款		36,014,681.35	26,975,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,758.92	17,113.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		10,412.36	4,402.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,042,852.63	26,996,516.58
负债合计		140,332,354.80	123,528,304.10
所有者权益：			
股本		51,353,600.00	51,353,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,511,664.96	15,511,664.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,941,125.49	2,905,539.38
盈余公积		17,376,483.44	17,376,483.44
一般风险准备			
未分配利润		14,702,437.80	28,014,408.42
所有者权益合计		101,885,311.69	115,161,696.20
负债和所有者权益合计		242,217,666.49	238,690,000.30

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		125,755,318.83	149,789,719.05
其中：营业收入	(二)、5、(2)、1)	125,755,318.83	149,789,719.05
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		104,159,017.44	121,359,373.68
其中：营业成本	(二)、5、(2)、1)	93,935,694.94	110,385,443.75
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	(二)、5、(2)、2)	311,979.39	296,017.52
销售费用	(二)、5、(2)、3)	783,263.53	821,370.22
管理费用	(二)、5、(2)、4)	7,111,588.92	7,115,839.11
研发费用	(二)、5、(2)、5)	978,471.31	1,130,137.51
财务费用	(二)、5、(2)、6)	1,038,019.35	1,610,565.57
其中：利息费用		1,060,051.43	1,651,669.82
利息收入		-76,631.28	109,192.52
加：其他收益	(二)、5、(2)、7)	557,026.45	252,364.73
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	(二)、5、(2)、8)	6,621.87	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、5、(2)、9)	3,844,477.91	75,564.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、5、(2)、10)	-100,000.00	-732,190.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二)、5、(2)、11)		-108,967.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,904,427.62	27,917,115.88
加：营业外收入	(二)、5、(2)、12)	122,037.03	166,139.87
减：营业外支出	(二)、5、(2)、13)	64,359.70	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,962,104.95	28,078,255.75
减：所得税费用	(二)、5、(2)、14)	2,924,015.87	5,037,471.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,038,089.08	23,040,783.90

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）		23,038,089.08	23,040,783.90
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）		547,712.87	595,780.74
2. 归属于母公司所有者的净利润		22,490,376.21	22,445,003.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,038,089.08	23,040,783.90
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		22,490,376.21	22,445,003.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		547,712.87	595,780.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	0.44

法定代表人：谭佐龙

主管会计工作负责人：陈云

会计机构负责人：陈碧裕

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	（二）、13、（2）、1）	7,342,405.04	7,714,769.54
减：营业成本	（二）、13、（2）、1）	6,065,938.42	4,358,905.46

税金及附加		9,438.50	10,017.28
销售费用		0.00	0.00
管理费用		3,053,334.25	3,707,659.13
研发费用	(二)、13、(2)、2)	978,471.31	1,130,137.51
财务费用		756,776.87	556,130.20
其中：利息费用		742,404.47	589,502.97
利息收入		-8,303.25	71,534.78
加：其他收益		471,691.11	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-2,532.63	4,118.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,052,395.83	-2,043,961.08
加：营业外收入		11,145.21	7,222.57
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,041,250.62	-2,036,738.51
减：所得税费用		0.00	-26,117.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,041,250.62	-2,010,620.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,041,250.62	-2,010,620.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		-3,041,250.62	-2,010,620.98
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,832,074.24	162,254,649.68
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		162,072.91	188,075.32
收到其他与经营活动有关的现金	（二）、5、（3）、1）	907,876.15	373,685.03
经营活动现金流入小计		142,902,023.30	162,816,410.03
购买商品、接受劳务支付的现金		102,622,016.43	114,262,468.83
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		9,121,477.57	8,730,220.49
支付的各项税费		5,371,833.83	5,716,978.52
支付其他与经营活动有关的现金	（二）5、（3）、2）	6,768,106.97	4,282,621.91
经营活动现金流出小计		123,883,434.80	132,992,289.75
经营活动产生的现金流量净额		19,018,588.50	29,824,120.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,400.00	77,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		169,400.00	77,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,536,806.76	5,144,019.24
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		2,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		6,536,806.76	5,144,019.24
投资活动产生的现金流量净额		-6,367,406.76	-5,066,719.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,595,769.50	11,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(二) 5、(3)、3)		15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		10,595,769.50	26,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,400,000.00	34,995,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,014,151.54	1,410,073.08
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	(二) 5、(3)、4)	4,118,124.00	6,061,672.09
筹资活动现金流出小计		16,532,275.54	42,466,745.17
筹资活动产生的现金流量净额		-5,936,506.04	-15,566,745.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,714,675.70	9,190,655.87
加：期初现金及现金等价物余额		14,081,419.92	13,754,368.02
六、期末现金及现金等价物余额		20,796,095.62	22,945,023.89

法定代表人：谭佐龙
 主管会计工作负责人：陈云
 会计机构负责人：陈碧裕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,077,810.20	6,285,634.13

收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		38,758,090.10	41,839,008.07
经营活动现金流入小计		44,835,900.30	48,124,642.20
购买商品、接受劳务支付的现金		5,800,000.00	4,300,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,667,330.98	3,378,541.27
支付的各项税费		334,821.61	15,259.28
支付其他与经营活动有关的现金		30,623,259.88	31,676,586.98
经营活动现金流出小计		40,425,412.47	39,370,387.53
经营活动产生的现金流量净额		4,410,487.83	8,754,254.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		131,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,120.00	5,850.00
投资支付的现金		2,160,000.00	3,058,072.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,184,120.00	3,063,922.09
投资活动产生的现金流量净额		-2,053,120.00	-3,063,922.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,400,000.00	3,845,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,014,151.54	497,528.11
支付其他与筹资活动有关的现金			1,206,100.00
筹资活动现金流出小计		12,414,151.54	5,548,628.11
筹资活动产生的现金流量净额		-2,414,151.54	1,451,371.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-56,783.71	7,141,704.47
加：期初现金及现金等价物余额		4,113,228.53	2,710,388.32
六、期末现金及现金等价物余额		4,056,444.82	9,852,092.79

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	
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	(二)、5、(1)、34)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☒ 是 ☐ 否	(二)、12、(1)
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

(二)、5、(1)、34)：公司 2024 年 6 月向所有者分配现金红利 10,270,720.00 元；
(二)、12、(1)：公司按重庆和其他区域进行了分部报告。

(二) 财务报表项目附注

神州能源集团股份有限公司 财务报表附注

2024 年 1-6 月

金额单位：人民币元

1、公司基本情况

神州能源集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由刘明燕、邹梅、白胜珍投资设立，于 2002 年 8 月 14 日在重庆市工商行政管理局九龙坡区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001077428512341 的营业执照，注册资本 5,135.36 万元，股份总数 5,135.36 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 36,866,383 股，无限售条件的流通股份 14,487,217 股。公司股票已于 2016 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属城市燃气行业。主要经营活动为经营管道燃气（天然气）销售、燃气燃烧器具维修、销售，管道输送设施及网络建设，工程技术咨询及工程管理服务。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 26 日第四届董事会第一次会议批准对外报出。

本公司将重庆神州天然气有限公司、重庆神州商业管理有限公司、贵州神州燃气有限公司、余庆县神州燃气有限公司、南宁神州燃气有限公司、韶关神州燃气有限公司和重庆神州天然气管道有限公司 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注 6 之说明。

2、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(2) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

3、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(1) 遵循企业会计准则的声明

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

(2) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(4) 记账本位币

采用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**同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(6) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(7) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 金融工具

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得

或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

金融工具减值

a) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

b) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收账龄组合	账龄	

c) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

金融资产和金融负债的抵销

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的，

公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司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）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（9） 存货

1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本等。

2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（10） 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 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；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，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，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

（11） 长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

a) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

b) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(12) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(13) 固定资产

1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2) 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	4	1.92-4.80
燃气管网	年限平均法	20 年	4	4.8
燃气管道配套设施及建筑物	年限平均法	10-50 年	4	1.92-9.60
专用及通用机器设备	年限平均法	5-10 年	4	9.60-19.20
运输工具	年限平均法	4-8 年	4	12.00-24.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	4	19.20-32.00

(14) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（15） 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（16） 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及天然气利用项目特许经营权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
软件	5

项 目	摊销年限（年）
天然气利用项目特许经营权	30

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（17） 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（18） 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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益。

（19） 职工薪酬

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2) 短期薪酬的会计处理方法

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

3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(20) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（21） 收入

1） 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2） 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3) 收入确认的具体方法

公司收入主要来自于管道燃气（天然气）销售、天然气管道安装等。

(1) 管道燃气（天然气）销售属于在某一时点履行的履约义务，在客户使用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 天然气管道安装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；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。

(22) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借

款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(23) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(24) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(25) 租赁

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

a) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

b) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

a) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

3) 售后租回

a) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

b) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(26) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(27) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(28) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	5（1）11）	公司将单项在建工程金额超过资产总额1%的在建工程认定为重要在建工程
重要的资产负债表日后事项	11	公司将影响金额超过资产总额 1%或者性质特殊的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项

4、税项

（1）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆神州天然气有限公司	15%
贵州神州燃气有限公司	15%
南宁神州燃气有限公司	20%
韶关神州燃气有限公司	20%
重庆神州天然气管道有限公司	20%
余庆县神州燃气有限公司	15%
重庆神州商业管理有限公司	20%
本公司	25%、15%

（2）税收优惠

1. 财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》

(财政部公告 2020 年第 23 号)规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。报告期内，子公司重庆神州天然气有限公司、贵州神州燃气有限公司、余庆县神州燃气有限公司按 15%企业所得税税率申报纳税。

2. 根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2022〕13 号)规定：2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。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。报告期内，子公司南宁神州燃气有限公司、韶关神州燃气有限公司、余庆神州燃气有限公司、重庆神州天然气管道有限公司、重庆神州商业管理有限公司按 20%企业所得税税率申报纳税。

3. 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号)规定：2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。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。报告期内，子公司南宁神州燃气有限公司、韶关神州燃气有限公司、余庆神州燃气有限公司、重庆神州天然气管道有限公司、重庆神州商业管理有限公司在 25%的税额幅度内减征纳税。

5、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2024 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2024 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2024 年 1-6 月，上年同期指 2023 年 1-6 月。

(1) 合并资产负债表项目注释

1) 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	20,796,095.62	14,081,419.92

项 目	期末数	期初数
合 计	20,796,095.62	14,081,419.92

2) 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	2,006,621.87	
合 计	2,006,621.87	

3) 应收账款

a) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	23,243,877.34	100.00	4,375,703.16	18.83	18,868,174.18
合 计	23,243,877.34	100.00	4,375,703.16	18.83	18,868,174.18

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	25,644,186.89	100.00	4,470,958.74	17.43	21,173,228.15
合 计	25,644,186.89	100.00	4,470,958.74	17.43	21,173,228.15

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,121,099.81	656,054.99	5.00
1-2年	5,932,182.96	593,218.30	10.00
2-3年	1,100,023.54	220,004.71	20.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3-4 年	256,830.40	128,415.20	50.00
4-5 年	278,653.32	222,922.66	80.00
5 年以上	2,555,087.31	2,555,087.31	100.00
小 计	23,243,877.34	4,375,703.16	18.83

b) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转回	核 销	其 他	
按组合 计提坏 账准备	4,470,958.74	67,680.74	-	-	162,936.32	-	-	4,375,703.16
合 计	4,470,958.74	67,680.74	-	-	162,936.32	-	-	4,375,703.16

c) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例（%）	坏账准备
重庆双福建设开发有限公司	3,698,848.36	15.91	351,038.72
余庆县正兴经济发展有限公司	2,260,000.00	9.72	2,260,000.00
重庆市恒津健康产业有限公司	1,541,050.00	6.63	77,052.50
中冶建工集团有限公司安装工程分公司	891,800.00	3.84	44,590.00
韶关市嘉州置业投资有限公司	771,200.00	3.32	77,120.00
小计	9,162,898.36	39.42	2,809,801.22

4) 应收款项融资

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,389,466.96	0	328,900.00	0

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
合 计	1,389,466.96	0	328,900.00	0

5) 预付款项

a) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	8,525,048.70	99.91	—	8,525,048.70
1-2 年	—	—	—	—
3 年以上	8,000.00	0.09	—	8,000.00
合 计	8,533,048.70	100.00	—	8,533,048.70

（续上表）

账 龄	期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	7,732,383.42	96.55	—	7,732,383.42
1-2 年	265,780.70	3.32	—	265,780.70
3 年以上	10,597.40	0.13	—	10,597.40
合 计	8,008,761.52	100.00	—	8,008,761.52

b) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
中国石油天然气股份有限公司	5,237,501.92	61.38
南宁六景工业园区征地安置办公室	1,266,851.97	14.85
中海石油气电集团有限责任公司	1,000,000.00	11.72
韶关港华燃气有限公司	161,804.97	1.90
国家管网集团贵州省管网有限公司	135,181.82	1.58
小计	7,801,340.68	91.43

6) 其他应收款

a) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,145,787.94	100.00	543,309.37	25.32	1,602,478.57
合 计	2,145,787.94	100.00	543,309.37	25.32	1,602,478.57

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,981,951.88	100.00	4,293,449.58	71.77	1,688,502.30
合 计	5,981,951.88	100.00	4,293,449.58	71.77	1,688,502.30

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	1,065,853.05	53,292.65	5.00
1-2 年	4,067.42	406.74	10.00
2-3 年	725,198.95	145,039.79	20.00
3-4 年	3,167.26	1,583.63	50.00
4-5 年	22,573.52	18,058.82	80.00
5 年以上	324,927.74	324,927.74	100.00
合 计	2,145,787.94	543,309.37	25.32

b) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	7,639.72	741.50	4,285,068.36	4,293,449.58
期初数在本期				
--转入第二阶段	-420.24	420.24		-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	46,073.17	-755.00	391.62	45,709.79
本期收回				-
本期转回				-
本期核销			-3,795,850.00	-3,795,850.00
其他变动				-
期末数	53,292.65	406.74	489,609.98	543,309.37

c) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府搬迁补偿款		4,750,000.00
押金保证金	693,380.00	89,480.00
备用金	35,000.00	3,000.00
往来款项	1,307,243.81	1,100,526.54
其他	110,164.13	38,945.34
合 计	2,145,787.94	5,981,951.88

d) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
大城县神州燃气 有限公司	材料款	615,635.91	2-3 年	28.69	123,127.18
重庆石油天然气	保证金	300,000.00	1 年以内	13.98	15,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
交易中心有限公司					
山东长乐集团民生燃气有限公司	气费	200,000.00	5年以上	9.32	200,000.00
韶关洁能投资公司	往来款	99,995.74	5年以上	4.66	99,995.74
安顺市平坝区劳动保障监察大队	保证金	50,000.00	2-3年	2.33	10,000.00
小计		1,265,631.65		58.98	448,122.92

7) 存货

a) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,793,998.04	—	2,793,998.04
库存商品	682,130.79	—	682,130.79
合同履约成本	12,673,711.31	4,094,415.43	8,579,295.88
合 计	16,149,840.14	4,094,415.43	12,055,424.71

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,698,597.65		2,698,597.65
库存商品	531,843.13		531,843.13
合同履约成本	12,673,693.69	3,994,415.43	8,679,278.26
合 计	15,904,134.47	3,994,415.43	11,909,719.04

b) 合同履约成本减值准备

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回或 转销	其他	
合同履约成本	3,994,415.43	100,000.00	-	-	-	4,094,415.43
合 计	3,994,415.43	100,000.00	-	-	-	4,094,415.43

② 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
合同履约成本	货龄 2 年以上，无预收 款项的项目，可变现净 值为 0	前期已计提，本期实现 销售的存货	本期项目已结转实现销 售

8) 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
待抵扣进项 税额	1,549,865.51	-	1,549,865.51	1,566,509.69		1,566,509.69
预缴所得税 额	36,741.51	-	36,741.51	21,182.07		21,182.07
合 计	1,586,607.02	-	1,586,607.02	1,587,691.76		1,587,691.76

9) 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	16,996,279.63	16,996,279.63
本期增加金额	5,181,758.40	5,181,758.40
本期减少金额	175,149.69	175,149.69
1) 转入固定资产	175,149.69	175,149.69
期末数	22,002,888.34	22,002,888.34
累计折旧和累计摊销		

项 目	房屋及建筑物	合 计
期初数	3,482,874.79	3,482,874.79
本期增加金额	386,525.74	386,525.74
1) 计提或摊销	386,525.74	386,525.74
本期减少金额		
1) 转入固定资产		
期末数	3,869,400.53	3,869,400.53
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	18,133,487.81	18,133,487.81
期初账面价值	13,513,404.84	13,513,404.84

10) 固定资产

a) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	燃气管网	燃气管道配套设施及建筑物	运输工具	专用及通用机器设备	办公及电子设备	合 计
账面原值							
期初数	23,722,991.55	157,982,740.77	35,021,241.66	10,057,247.56	2,396,906.93	4,064,410.54	233,245,539.01
本期增加金额	258,482.19	2,311,178.96	753,810.68	1,068,849.56	152,061.95	44,056.71	4,588,440.05
1) 购置	-	-	-	1,068,849.56	11,000.00	13,081.40	1,092,930.96
2) 在建工程转入	258,482.19	2,311,178.96	753,810.68	-	141,061.95	30,975.31	3,495,509.09
3) 投资性房地产转入							
本期减少金额				2,718,377.00	185,811.96	-	2,904,188.96
1) 处置或报废				2,718,377.00	-	-	2,718,377.00
2) 出售				-	185,811.96	-	185,811.96
期末数	23,981,473.74	160,293,919.73	35,775,052.34	8,407,220.12	2,363,156.92	4,108,467.25	234,929,790.10
累计折旧							
期初数	4,565,139.97	40,702,006.13	10,903,753.01	7,025,723.78	1,675,255.02	3,264,859.68	68,136,737.59
本期增加金额	331,871.65	3,225,669.15	849,267.20	275,215.73	718,723.04	140,438.48	5,541,185.25
1) 计提	331,871.65	3,225,669.15	849,267.20	275,215.73	718,723.04	140,438.48	5,541,185.25

项 目	房屋及建筑物	燃气管网	燃气管道配套设施及建筑物	运输工具	专用及通用机器设备	办公及电子设备	合 计
2) 投资性房地产转入							
本期减少金额				2,609,641.92	121,892.67	-	2,731,534.59
1) 处置或报废				2,609,641.92	-	-	2,609,641.92
2) 出售				-	121,892.67	-	121,892.67
期末数	4,897,011.62	43,927,675.28	11,753,020.21	4,691,297.59	2,272,085.39	3,405,298.16	70,946,388.25
减值准备							
期初数							
本期增加金额							
本期减少金额							
期末数							
账面价值							
期末账面价值	19,084,462.12	116,366,244.45	24,022,032.13	3,716,422.53	91,071.53	703,169.09	163,983,401.85
期初账面价值	19,157,851.58	117,280,734.64	24,117,488.65	3,031,523.78	721,651.91	799,550.86	165,108,801.42

b) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
分输站-站房	1,069,790.10	目前正处于办理中
横县六景镇化龙气站办公楼	1,833,773.76	目前正处于办理中，待国土资源局测量土地面积完成后办理
横县六景镇化龙气站（LNG 气化站）	1,306,054.98	
横县六景镇化龙气站（消防工程）	354,876.70	
合 计	4,564,495.54	

11) 在建工程

a) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	12,075,870.95	5,136,023.97
工程物资	75,491.27	80,534.41
合 计	12,151,362.22	5,216,558.38

b) 在建工程

① 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南宁横县六景支线管网工程	3,852,916.29		3,852,916.29	2,873,257.63		2,873,257.63
韶关曲江经开区天然气管网工程	1,055,700.96		1,055,700.96	1,013,496.56		1,013,496.56
平坝城区支线管网工程	491,777.16		491,777.16	292,802.91		292,802.91
余庆县管网工程	418,176.31		418,176.31	385,311.49		385,311.49
双福环线供气工程	255,715.88		255,715.88	571,155.38		571,155.38
南宁东部新城六景门站至伶俐工业园利用项目	6,001,584.35		6,001,584.35			
小 计	12,075,870.95		12,075,870.95	5,136,023.97		5,136,023.97

② 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	---------	-----	------	--------	------	-----

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
韶关曲江经开区天然气管网工程	3,232.93	1,013,496.56	42,204.40	-	-	1,055,700.96
六景产业园天然气综合利用工程	452.27	2,873,257.63	979,658.66	-	-	3,852,916.29
南宁东部新城六景门站至伶俐工业园利用项目	882.03	-	6,001,584.35	-	-	6,001,584.35
平坝城区支线管网工程	67.72	292,802.91	198,974.25	-	-	491,777.16
余庆县管网工程	45.60	385,311.49	32,864.82	-	-	418,176.31
双福环线供气工程	61.20	571,155.38	-	315,439.50	-	255,715.88

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
韶关曲江经开区天然气管网工程	0.03	-	-	-	-	自有资金
六景产业园天然气综合利用工程	1.00	1.00	-	-	-	自有资金
南宁东部新城六景门站至伶俐工业园利用项目	0.68	0.95	-	-	-	自有资金
平坝城区支线管网工程	0.73	0.90	-	-	-	自有资金
余庆县管网工程	-	-	-	-	-	
双福环线供气工程	-	-	-	-	-	

③ 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	75,491.27	80,534.41
小 计	75,491.27	80,534.41

12) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	125,022.46	125,022.46

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期增加金额	83,955.82	83,955.82
本期减少金额	-	-
期末数	208,978.28	208,978.28
累计折旧		
期初数	55,884.03	55,884.03
本期增加金额	1,300.44	1,300.44
1) 计提	1,300.44	1,300.44
本期减少金额	-	-
期末数	57,184.47	57,184.47
减值准备		
期初数	-	-
本期增加金额	-	-
本期减少金额	-	-
期末数	-	-
账面价值		
期末账面价值	151,793.81	151,793.81
期初账面价值	69,138.43	69,138.43

13) 无形资产

a) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	天然气利用项目特许经营权	合 计
账面原值				
期初数	19,962,466.84	1,543,525.36	26,709,537.31	48,215,529.51
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
期末数	19,962,466.84	1,543,525.36	26,709,537.31	48,215,529.51
累计摊销				
期初数	4,267,710.84	1,133,083.10	7,687,356.02	13,088,149.96

项 目	土地使用权	软件	天然气利用项目特 许经营权	合 计
本期增加金额	271,871.19	59,996.97	529,370.24	861,238.40
1) 计提	271,871.19	59,996.97	529,370.24	861,238.40
本期减少金额	17,911.56			17,911.56
1) 处置	17,911.56			17,911.56
期末数	4,521,670.47	1,193,080.07	8,216,726.26	13,931,476.80
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	15,440,796.37	350,445.29	18,492,811.05	34,284,052.71
期初账面价值	15,694,756.00	410,442.26	19,022,181.29	35,127,379.55

b) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
龙溪 LNG 场站 2.5 亩土地	181,760.00	目前正处于办理中，待政府补充 招标流程后办理
小 计	181,760.00	

14) 商誉

a) 明细情况

被 投 资 单 位 名 称 或 形 成 商 誉 的 事 项	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
韶关神州	9,201,000.78		9,201,000.78	9,201,000.78		9,201,000.78
南宁神州	10,124,825.26		10,124,825.26	10,124,825.26		10,124,825.26
合 计	19,325,826.04		19,325,826.04	19,325,826.04		19,325,826.04

b) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
韶关神州燃气有限公司	9,201,000.78				9,201,000.78
南宁神州燃气有限公司	10,124,825.26				10,124,825.26
合 计	19,325,826.04				19,325,826.04

c) 商誉减值测试过程

根据公司 2023 年年报聘请的重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康评报字〔2024〕第 179 号），韶关神州燃气有限公司商誉的资产组或资产组组合可收回金额不低于 15,224.85 万元，包含商誉的资产组账面价值 2,375.66 万元，商誉并未出现减值损失。

根据公司 2023 年年报聘请的重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《资产评估报告》（重康评报字〔2024〕第 178 号），南宁神州燃气有限公司商誉的资产组或资产组组合可收回金额不低于 8,140.48 万元，包含商誉的资产组账面价值为 4,690.05 万元，商誉并未出现减值损失。

15) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	782,860.38		140,474.40	6,923.78	635,462.20
固定资产大修理支出	128,655.67		49,998.12	-	78,657.55
合 计	911,516.05		190,472.52	6,923.78	714,119.75

16) 递延所得税资产、递延所得税负债

a) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	8,470,118.59	1,290,147.24	8,465,374.17	1,290,742.59
内部交易未实现利润	629,211.61	94,381.74	607,443.78	91,116.57
递延收益	2,836,566.36	425,484.95	2,928,410.27	439,261.54
非同一控制下企业合并	2,276,853.08	569,213.27	2,668,581.71	667,145.43
租赁	27,965.98	5,396.81	55,931.96	10,793.62
可抵扣亏损	1,821,477.29	273,221.59	1,116,716.67	167,507.50
合 计	16,062,192.92	2,657,845.61	15,842,458.56	2,666,567.25

b) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产税会差异	43,304,969.73	6,495,745.46	43,267,215.50	6,490,082.32
租赁	61,014.43	9,152.16	69,138.43	14,535.71
合 计	43,365,984.16	6,504,897.62	43,336,353.93	6,504,618.03

c) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	10,132.77	2,657,845.61	10,132.77	2,656,434.48
递延所得税负债	10,132.77	6,504,897.62	10,132.77	6,494,485.26

d) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,375,703.16	4,293,449.58
可抵扣亏损	62,542,974.34	71,644,226.93
合 计	66,918,677.50	75,937,676.51

e) 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	期末数	期初数
2024 年	—	8,862,651.63
2025 年	—	459,533.71
2026 年	459,533.71	43,620,176.69
2027 年	43,423,105.98	9,606,660.10
2028 年	10,128,350.97	9,095,204.80
2029 年	8,531,983.68	
合 计	62,542,974.34	71,644,226.93

17) 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	595,769.50	

项 目	期末数	期初数
合 计	595,769.50	

18) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	8,233,479.19	8,905,251.62
工程、设备款	2,837,491.31	6,612,200.21
合 计	11,070,970.50	15,517,451.83

19) 预收款项

项 目	期末数	期初数
租金	56,584.98	14,648.15
安全设备款	416,702.47	
合 计	473,287.45	14,648.15

20) 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收安装款	18,943,809.47	21,505,588.34
预收天然气款	24,118,098.70	15,958,279.39
合 计	43,061,908.17	37,463,867.73

21) 应付职工薪酬

a) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,727,204.07	6,587,072.88	9,090,880.38	218,667.55
离职后福利—设定 提存计划	49.32	527,590.72	527,640.04	-
辞退福利		38,950.00	38,950.00	-
合 计	2,727,253.39	7,153,613.60	9,657,470.42	218,667.55

b) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	2,722,475.05	6,633,274.31	9,137,081.81	218,667.55

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费		358,941.44	358,941.44	-
社会保险费	4,729.02	254,774.40	259,503.42	-
其中：医疗保险费	4,729.02	232,232.29	236,961.31	-
工伤保险费		22,542.11	22,542.11	-
住房公积金		146,084.00	146,084.00	-
工会经费和职工教育经费		5,060.00	5,060.00	-
小 计	2,727,204.07	7,398,134.15	9,906,670.67	218,667.55

c) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	46.40	508,947.64	508,994.04	-
失业保险费	2.92	18,643.08	18,646.00	-
小 计	49.32	527,590.72	527,640.04	-

22) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	306,226.53	445,241.32
企业所得税	1,370,839.83	890,914.64
代扣代缴个人所得税	55,501.69	61,102.94
城市维护建设税	14,963.19	11,249.77
教育费附加	6,425.65	4,835.25
地方教育附加	4,283.74	3,223.50
印花税	7,489.36	21,534.03
房产税	60.00	3,850.93
土地增值税		2,235.28
合 计	1,765,789.99	1,444,187.66

23) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付股权收购款		

项 目	期末数	期初数
往来款项	14,922.50	269,593.21
代垫款项		2,926.69
押金保证金	4,664,500.00	5,187,319.99
其他	368,174.22	246,333.51
合 计	5,047,596.72	5,706,173.40

24) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,700,000.00	2,100,000.00
一年内到期的长期借款应付利息		39,681.35
一年内到期的租赁负债		6,923.78
一年内到期的长期应付款	5,573,874.16	7,406,276.02
合 计	7,273,874.16	9,552,881.15

25) 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,339,097.17	1,450,140.90
合 计	2,339,097.17	1,450,140.90

26) 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	26,014,681.35	16,975,000.00
保证、质押借款		
保证、质押及抵押借款		
合 计	36,014,681.35	26,975,000.00

27) 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	49,653.46	55,231.17

项 目	期末数	期初数
减：未确认融资费用		6,222.99
合 计	49,653.46	49,008.18

28) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资性售后回租款	-	2,004,735.69
合 计	-	2,004,735.69

29) 递延收益

a) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,928,410.27	-	91,843.91	2,836,566.36	土地款补助
合 计	2,928,410.27	-	91,843.91	2,836,566.36	

b) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 金额	期末数	与资产相关/与 收益相关
土地款补助	2,928,410.27		91,843.91	2,836,566.36	与资产相关
小 计	2,928,410.27		91,843.91	2,836,566.36	

30) 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	51,353,600						51,353,600

31) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	563,246.59			563,246.59
其他	634,234.38			634,234.38
合 计	1,197,480.97			1,197,480.97

32) 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	4,477,041.67	1,144,995.82	1,316,598.36	4,305,439.13
合 计	4,477,041.67	1,144,995.82	1,316,598.36	4,305,439.13

33) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,376,483.44			17,376,483.44
合 计	17,376,483.44			17,376,483.44

34) 未分配利润

a) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	110,577,243.55	88,241,572.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	395.01
调整后期初未分配利润	110,577,243.55	88,241,967.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,490,376.21	22,445,003.16
调整前上期末未分配利润	-	88,241,572.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	395.01
减：应付普通股股利	10,270,720.00	
期末未分配利润	122,796,899.76	110,686,970.47

(2) 合并利润表项目注释

1) 营业收入/营业成本

a) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	123,312,631.25	93,711,288.77	149,044,411.73	110,202,658.35
其他业务收入	2,442,687.58	224,406.17	745,307.32	182,785.40
合 计	125,755,318.83	93,935,694.94	149,789,719.05	110,385,443.75
其中：与客户之间的 合同产生的收入	123,312,631.25	93,711,288.77	149,247,472.37	110,242,548.98

b) 收入分解信息

收入按最终实现销售地分解信息详见本财务报表附注 12(1)之说明。

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	125,755,318.83	149,247,472.37
小 计	125,755,318.83	149,247,472.37

2) 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	103,966.86	89,914.80
教育费附加	44,856.92	39,059.07
地方教育附加	29,904.54	24,269.64
土地使用税	30,494.01	28,258.70
房产税	83,226.70	85,323.78
印花税	15,703.24	22,106.69
车船税	3,827.12	7,084.84
合 计	311,979.39	296,017.52

3) 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	637,644.70	771,422.63
折旧及摊销	6,781.54	8,081.04
使用权资产折旧	1,300.44	1,782.51
租赁及物管费	300.00	-
办公费及通讯费	25,351.34	16,566.97
车辆使用费	11,307.88	14,505.61
业务招待费	4,486.00	3,483.00
差旅费	8,590.84	-
其他	87,500.79	5,528.46
合 计	783,263.53	821,370.22

4) 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,735,127.96	3,581,962.34
折旧及摊销	1,130,187.40	1,163,742.02
中介机构服务费	250,754.72	1,173,274.68
差旅费	96,812.13	104,334.72
车辆使用费	237,714.16	209,075.06
租赁及物管费	205,597.05	116,489.73
使用权资产折旧	32,853.06	6,092.28
业务招待费	464,573.45	212,107.93
办公费及通讯费	139,137.31	194,117.67
修理费	2,563.00	-
其他	816,268.68	354,642.68
合 计	7,111,588.92	7,115,839.11

5) 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	713,753.08	654,216.34
直接材料	-	455,364.80
委托外部研发费	199,009.90	
办公费及通讯费	53,376.91	4,869.18
其他	12,331.42	15,687.19
合 计	978,471.31	1,130,137.51

6) 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	1,060,051.43	1,651,669.82
减：利息收入	76,631.28	109,192.52
加：手续费	54,599.20	68,088.27
合 计	1,038,019.35	1,610,565.57

7) 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	84,142.17	45,756.41	
与收益相关的政府补助	471,691.11	203,203.00	471,691.11
代扣个人所得税手续费返还	1,193.17	3,405.32	
合 计	557,026.45	252,364.73	471,691.11

8) 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	6,621.87	
合 计	6,621.87	

9) 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,844,477.91	75,564.27
合 计	3,844,477.91	75,564.27

10) 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-100,000.00	-732,190.95
合 计	-100,000.00	-732,190.95

11) 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-	-108,967.54	-
合 计	-	-108,967.54	-

12) 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	11,385.20	47.79	11,385.20
赔款收入	100,714.52	164,061.75	100,714.52
无法支付的款项	-		-

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
其他	9,937.31	2,030.33	9,937.31
合 计	122,037.03	166,139.87	122,037.03

13) 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
对外捐赠	6,000.00	5,000.00	6,000.00
赔偿金	-		-
非流动资产毁损报废损失	30,952.31		30,952.31
其他	27,407.39		27,407.39
合 计	64,359.70	5,000.00	64,359.70

14) 所得税费用

a) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,893,995.20	4,425,391.82
递延所得税费用	30,020.67	612,080.03
合 计	2,924,015.87	5,037,471.85

b) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	25,962,104.95	28,078,255.75
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,490,526.24	7,019,563.94
子公司适用不同税率的影响	-2,551,524.57	-3,453,743.05
调整以前期间所得税的影响	252,057.21	398,621.97
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,329.14	11,740.42
使用前期未确认递延所得税资产的可 抵扣亏损的影响	-421,014.16	-253,551.60
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	-488,168.15	1,622,284.81
税法规定的额外扣除项目	-402,189.84	-307,444.64
所得税费用	2,924,015.87	5,037,471.85

(3) 合并现金流量表项目注释**1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	343,998.22	7,540.00
政府补助	500,000.00	203,203.00
其他	63,877.93	162,942.03
合 计	907,876.15	373,685.03

2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	949,025.50	641,927.91
经营费用	4,618,581.47	3,398,644.00
押金保证金	1,200,500.00	242,050.00
合 计	6,768,106.97	4,282,621.91

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
售后租回收到的本金	—	15,000,000.00
合 计	—	15,000,000.00

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收购少数股东股权支付的款项		2,858,072.09
售后租回支付的本金、利息以及手续费	4,109,624.00	1,997,500.00
支付上市中介机构费用	—	1,197,600.00
偿还租赁负债本金及利息	8,500.00	8,500.00
合 计	4,118,124.00	6,061,672.09

5) 现金流量表补充资料**a) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期数	上年同期数
净利润	23,038,089.08	23,040,783.90
加：资产减值准备	3,744,477.91	656,626.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,927,710.99	5,545,565.80
使用权资产折旧	1,300.44	7,874.79
无形资产摊销	861,238.40	912,258.60
长期待摊费用摊销	190,472.52	191,981.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		108,967.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,567.11	-47.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,621.87	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,038,019.35	1,651,669.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,411.13	-514,243.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	10,412.36	1,126,323.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-145,705.67	33,652.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,664,789.30	1,375,677.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,994,171.69	-4,312,971.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,018,588.50	29,824,120.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,796,095.62	22,945,023.89
减：现金的期初余额	14,081,419.92	13,754,368.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,714,675.70	9,190,655.87

现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	20,796,095.62	22,945,023.89
其中：可随时用于支付的银行存款	20,796,095.62	22,945,023.89
2) 现金等价物	-	
其中：三个月内到期的债券投资	-	
3) 期末现金及现金等价物余额	20,796,095.62	22,945,023.89

(4) 其他

1) 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
应收账款	2,653,179.15	为售后租回、长期借款提供质押
投资性房地产	11,257,843.44	为长期借款、短期借款提供抵押
固定资产	22,224,972.32	为售后租回和两年期短期贷款提供抵押
无形资产	497,498.25	为售后租回提供质押
长期股权投资	36,780,720.92	公司以子公司南宁神州燃气有限公司股权质押向银行借款，合并时被抵销
合 计	73,414,214.08	

6、在其他主体中的权益

(1) 在重要子公司中的权益

1) 重要子公司的构成

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	
重庆神州	重庆市双福新区	重庆市双福新区	公用事业	100.00		设立
神州商业	重庆市双福新区	重庆市双福新区	租赁和商务 服务业	100.00		子公司重庆 神州分立
贵州神州	贵州省安顺市平坝区	贵州省安顺市平坝区	公用事业	100.00		同一控制下 企业合并
余庆神州	贵州省遵义市余庆县	贵州省遵义市余庆县	公用事业	100.00		同一控制下 企业合并
南宁神州	广西省横县	广西省横县	公用事业	100.00		非同一控制

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	
						下企业合并
韶关神州	广东省韶关市	广东省韶关市	公用事业	80.00		非同一控制 下企业合并
神州管道	重庆市双福新区	重庆市南岸区	公用事业	100.00		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
韶关神州	20.00%	547,712.87	0	3,957,144.13

3）重要非全资子公司的主要财务信息

a) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	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
韶关神州	9,127,894.83	13,711,054.73	22,838,949.56	2,131,478.90	921,750.00	3,053,228.90

子公司 名称	期初数					
	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
韶关神州	7,968,644.61	13,589,736.46	21,558,381.07	4,572,437.86		4,572,437.86

（续上表）

b) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
韶关神州	20,226,253.15	2,738,564.35	2,738,564.35	2,194,920.40

（续上表）

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
韶关神州	21,868,435.44	2,978,903.68	2,978,903.68	3,777,061.33

7、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策

略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1) 信用风险管理实务

a) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

b) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注 5(1)3)、5(1)4)、5(1)6)之说明。

4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

a) 货币资金

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

b) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 39.42%（2023 年 12 月 31 日：36.09%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	38,310,450.85	39,963,902.90	13,963,485.60	26,000,417.29	
应付账款	11,070,970.50	11,070,970.50	9,465,133.14	1,133,566.26	472,271.10
其他应付款	5,047,596.72	5,047,596.72	4,643,318.84	250,109.91	154,167.97
租赁负债	49,653.46	58,200.00	13,500.00	27,000.00	17,700.00
长期应付款	5,573,874.16	5,986,874.00	5,986,874.00		
小 计	60,052,545.69	62,127,544.12	34,072,311.58	27,411,093.46	644,139.07

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	29,114,681.35	31,008,798.93	3,390,572.92	27,618,226.01	
应付账款	15,517,451.83	15,517,451.83	13,142,804.29	1,984,659.41	389,988.13
其他应付款	5,706,173.40	5,706,173.40	5,211,344.22	315,264.35	179,564.83
租赁负债	55,931.96	60,500.00	13,500.00	32,000.00	15,000.00

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期应付款	9,411,011.71	10,104,998.00	9,104,998.00	1,000,000.00	
小 计	59,805,250.25	62,397,922.16	30,863,219.43	30,950,149.77	584,552.96

(3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

a) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币38,270,769.50元（2023年12月31日：人民币29,075,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

8、公允价值的披露

(1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产		2,006,621.87		2,006,621.87
2. 应收款项融资			1,389,466.96	1,389,466.96
持续以公允价值计量的资产总额		2,006,621.87	1,389,466.96	3,396,088.83

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

第三层次公允价值计量的金融资产中，银行承兑汇票按照账面价值作为公允价值。

9、关联方及关联交易

(1) 关联方情况

1)本公司的母公司情况

自然人姓名	持股比例	表决权比例	备注
邹 梅	74.57%	74.57%	控股股东、实际控制人

刘 湛	16.77%	16.77%	实际控制人
刘明燕	0.19%	0.19%	控股股东、实际控制人

2) 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3) 本公司的其他关联方情况

① 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡小亮	实际控制人邹梅的表亲
重庆神州燃气工程设计有限公司	自 2019 年 1 月处置后，由实际控制人控制的企业
重庆神缘智能科技有限公司	实际控制人刘湛控制的公司
重庆神缘软件有限公司	实际控制人刘湛控制的公司
重庆德亨建筑工程有限公司（原名重庆神州管道安装工程有限公司）	实际控制人邹梅表亲胡小亮控制的公司
海南元淼矿泉水有限公司	实际控制人控制的公司
重庆元淼矿泉水销售有限公司	实际控制人控制的公司

（2）关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

a) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆德亨建筑工程有限公司	接受劳务	1,949,455.16	3,030,846.75
重庆神州燃气工程设计有限公司	接受劳务	153,435.01	551,654.45
重庆神缘智能科技有限公司	采购商品	2,727,578.62	1,286,863.72

b) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆德亨建筑工程有限公司	销售材料	-	-

2) 关联租赁情况

① 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆神州燃气工程设计有限公司	房屋建筑物	31,167.43	37,183.50

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
重庆神缘智能科技有限公司	房屋建筑物	262,684.68	323,779.91
重庆德亨建筑工程有限公司	房屋建筑物	5,191.46	6,668.57

3) 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,558,792.51	1,395,704.36

(3) 关联方应收应付款项

1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆神缘智能科技有限公司	307,689.00	15,384.45	359,156.60	17,957.83
	重庆神州燃气工程设计有限公司	60,992.50	3,049.63	27,020.00	1,351.00
	重庆德亨建筑工程有限公司	-	-	-	-
小 计		368,681.50	18,434.08	386,176.60	19,308.83
预付款项	重庆德亨建筑工程有限公司	-		52,970.00	-
小 计		-	-	52,970.00	-

2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	重庆德亨建筑工程有限公司	606,918.48	3,864,519.39
	重庆神缘智能科技有限公司	1,117,734.23	1,726,671.05
	重庆神州燃气工程设计有限公司	504,895.22	667,924.63
小 计		2,229,547.93	6,259,115.07

10、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(2) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

11、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

12、其他重要事项**(1) 分部信息****a) 确定报告分部考虑的因素**

本公司以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

b) 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	重庆	其他地区	分部间抵销	合 计
营业收入	77,844,111.24	59,771,379.49	-11,860,171.90	125,755,318.83
营业成本	58,237,386.40	45,404,362.73	-9,706,054.19	93,935,694.94
资产总额	444,969,903.58	190,783,803.03	-317,513,899.18	318,239,807.43
负债总额	199,959,338.96	97,964,073.48	-180,670,652.44	117,252,760.00

(2) 租赁**1) 公司作为承租人**

① 使用权资产相关信息详见本财务报表附注 5(1)12) 之说明。

② 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注 3 (25)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	13,500.00	19,998.00
合 计	13,500.00	19,998.00

③与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	645.28	366.32
与租赁相关的总现金流出	8,500.00	28,498.00
售后租回交易产生的相关损益	412,999.84	562,226.63

④ 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注 7(2)之说明。

⑤ 售后租回交易

2023 年 4 月，公司子公司贵州神州燃气有限公司（以下简称贵州神州）与远东国际融资租赁有限公司，以贵州神州部分固定资产作为标的（截至 2024 年 6 月 30 日，固定资产账面价值 9,525,478.60 元），签订了总金额 1,500.00 万元的融资性售后回租合同。本期售后租回交易属于筹资活动，支付本金、利息以及融资手续费 4,118,124.00 元作为支付其他与筹资活动有关的现金。

2) 公司作为出租人

① 经营租赁

② 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	390,912.53	542,246.68

③ 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	18,133,487.81	13,513,404.84
小 计	18,133,487.81	13,513,404.84

④ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	450,461.45	1,318,327.59
1-2 年	815,342.53	1,046,320.60
2-3 年	801,283.96	324,258.85
3-4 年	724,665.31	103,794.87
4-5 年	731,215.73	144,436.81
5 年以后	360,931.62	271,088.29
合 计	3,883,900.61	3,208,227.01

(3) 平坝县天然气利用项目特许经营权事项

2011 年 4 月 8 日，公司前身重庆市金马天然气开发有限公司与平坝县人民政府签订《平坝县天然气利用项目特许经营合同》，项目名称：平坝县天然气利用项目工程；项目地点及范围：现平坝县及其以后调规后的全部行政辖区；项目确认条件：平坝县人民政府同意以招商引资的方式允许公司自行筹建平坝县天然气利用项目，并享有天然气利用项目投资开发特许经营权。特许经营业务范围：民用天然气、商用天然气、汽车用天然气、工业用天然气等其他相关的管道天然气利用项目用气。特许经营权期限：

本合同之特许经营权有效期为 30 年，自 2011 年 4 月 8 日起至 2041 年 3 月 7 日止。在 30 年特许经营权期限内，公司不得转让、变更经营权。30 特许经营期届满或合同终止后，公司所投资建设的市政管道天然气设施，无偿归政府所有。按照该合同要求，公司享有特许经营权范围内的管道天然气业务独家经营的权利；拥有特许经营权范围内的管道天然气的投资、发展权利。在平坝县注资 1,000 万元人民币成立“平坝县神州燃气有限公司”，公司拟定于在平坝县投资建设主支线管道、城区配气站、汽车（CNG）加气站、工业配气站、天然气输配系统，拟投资 1.5 亿元人民币。

按照合同要求，公司实际控制人刘明燕、邹梅于 2011 年 5 月出资 1,000 万元设立平坝县神州燃气有限公司（后变更为贵州神州燃气有限公司，刘明燕、邹梅 2015 年 6 月将其持有该公司 100%的股权转卖给公司持有），开始平坝县天然气利用项目工程的建设，贵州神州燃气有限公司根据《平坝县天然气利用项目特许经营合同》约定，考虑到 30 年特许经营权期满后，投资建成的市政管道天然气设施无偿归平坝县人民政府所有，故将平坝县天然气利用项目工程投入作为该公司在平坝县天然气利用项目特许经营权的取得代价纳入无形资产核算。

13、母公司财务报表主要项目注释

(1) 母公司资产负债表项目注释

1) 应收账款

a) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	392,958.53	100.00	51,816.45	13.19	341,142.08
合 计	392,958.53	100.00	51,816.45	13.19	341,142.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	926,206.00	100.00	78,434.43	8.47	847,771.57
合 计	926,206.00	100.00	78,434.43	8.47	847,771.57

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	269,079.06	13,453.95	5.00
1-2 年	35,577.33	3,557.73	10.00
2-3 年	66,871.72	13,374.34	20.00
5 年以上	21,430.42	21,430.42	100.00
小 计	392,958.53	51,816.45	13.19

③ 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	78,434.43				26,617.98			51,816.45
合 计	78,434.43				26,617.98			51,816.45

④ 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
重庆市古地酒业有限公司	81,885.49	20.84	4,094.27
大城县神州燃气有限公司	68,656.34	17.47	3,432.82
重庆石沟酒业有限公司	64,408.89	16.39	3,220.44
明科	34,421.28	8.76	1,721.06
重庆市荣昌区西部天然气有限责任公司	30,689.92	7.81	1,534.50
小计	280,061.92	71.27	14,003.10

2) 其他应收款

a) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	75,687,921.38	100.00	275,446.09	0.36	75,412,475.29

合 计	75,687,921.38	100.00	275,446.09	0.36	75,412,475.29
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	73,014,669.95	100.00	246,295.48	0.34	72,768,374.47
合 计	73,014,669.95	100.00	246,295.48	0.34	72,768,374.47

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方款项组合	74,712,957.34	0	0
账龄组合	974,964.04	275,446.09	
其中：1年以内	703,622.16	35,181.11	5
1-2年	290.00	29.00	10
2-3年	31,019.88	6,203.98	20
3-4年			
4-5年	30,000.00	24,000.00	80
5年以上	210,032.00	210,032.00	100
小 计	75,687,921.38	275,446.09	0.42

b) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	6,358.00	441.50	239,495.98	246,295.48
期初数在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	269,088.09			269,088.09
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	275,446.09			275,446.09

c) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	300,790.00	790.00
备用金		3,000.00
往来款项	75,304,569.50	73,000,637.95
其他	82,561.88	10,242.00
合 计	75,687,921.38	73,014,669.95

d) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例（%）	坏账准备
南宁神州燃气有限公司	关联方往来	30,494,795.73	1 年以内	40.29	0
余庆县神州燃气有限公司	关联方往来	28,867,833.13	5 年以上	38.14	0
重庆神州商业管理有限公司	关联方往来	13,154,379.93	1 年以内	17.38	0
重庆神州天然气管道有限公司	关联方往来	1,967,496.03	1 年以内	2.60	0
重庆石油天然气交易中心有限公司	关联方往来	300,000.00	1 年以内	0.40	15,000.00
小 计		74,784,504.82		98.81	15,000.00

3) 长期股权投资

a) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	154,533,741.62		154,533,741.62	152,373,741.62		152,373,741.62

合 计	154,533,741.62		154,533,741.62	152,373,741.62		152,373,741.62
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

b) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆神州天然气有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
贵州神州燃气有限公司	34,164,497.89			34,164,497.89		
余庆县神州燃气有限公司	5,318,522.81			5,318,522.81		
南宁神州燃气有限公司	36,780,720.92	2,000,000.00		38,780,720.92		
韶关神州燃气有限公司	21,600,000.00			21,600,000.00		
重庆神州商业管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆神州天然气管道有限公司	3,510,000.00	160,000.00		3,670,000.00		
小 计	152,373,741.62	2,160,000.00		154,533,741.62		

(2) 母公司利润表项目注释

1) 营业收入/营业成本

a) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,496,091.50	6,063,039.86	5,855,188.65	4,358,905.46
其他业务收入	1,846,313.54	2,898.56	1,859,580.89	
合 计	7,342,405.04	6,065,938.42	7,714,769.54	4,358,905.46
其中：与客户之间的合同产生的收入	7,342,405.04	6,065,938.42	7,709,371.67	4,358,905.46

2) 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	713,753.08	654,216.34
直接材料		455,364.80
委托外部研发费	199,009.90	
办公费及通讯费	53,376.91	4,869.18
其他	12,331.42	15,687.19
合 计	978,471.31	1,130,137.51

14、其他补充资料

(1) 非经常性损益

1) 非经常性损益明细表

a) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-19,567.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	471,691.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,244.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	529,368.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,540.67	
少数股东权益影响额（税后）	-5,962.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	533,789.84	

2) 净资产收益率及每股收益

a) 明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	11.47%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	11.19%	0.43	0.43

b) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	22,490,376.21
非经常性损益		B	533,789.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	21,956,586.37
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	184,981,849.63
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	10,270,720.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	0
其他	安全生产费增加额归属于公司普通股股东的部分	I	-171,602.54
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	196,141,236.47
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	11.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	11.19%

c) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,490,376.21
非经常性损益	B	533,789.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,956,586.37

期初股份总数	D	51,353,600.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	51,353,600.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.44
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.43

② 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

神州能源集团股份有限公司
二〇二四年八月二十七日

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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-19,567.11
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	471,691.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,244.44
非经常性损益合计	529,368.44
减：所得税影响数	1,540.67
少数股东权益影响额（税后）	-5,962.07
非经常性损益净额	533,789.84

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