德信股份

NEEQ: 832749

新疆德信燃气股份有限公司

Xinjiang DEXIN Gas Co., Ltd.

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、公司负责人班雁菊、主管会计工作负责人周赟及会计机构负责人（会计主管人员）龚伟华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6
第三节 重大事件 19
第四节 股份变动、融资和利润分配 27
第五节 行业信息 31
第六节 公司治理 32
第七节 财务会计报告 37
附件 会计信息调整及差异情况 163

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	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、德信股份、德信燃气	指	新疆德信燃气股份有限公司
股东大会	指	新疆德信燃气股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆德信燃气股份有限公司董事会
监事会	指	新疆德信燃气股份有限公司监事会
公司章程	指	新疆德信燃气股份有限公司公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
德信管道	指	奎屯德信管道安装有限公司，公司全资子公司
德信恒洋	指	新疆德信恒洋燃气有限责任公司，公司控股子公司
央世伟业	指	新疆央世伟业投资有限公司，公司控股股东
恒丰伟业	指	新疆恒丰伟业能源投资有限公司，公司股东
昊通百圣	指	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司，公司参股公司
翔宇建设	指	新疆翔宇建设工程有限责任公司，公司股东参股公司
联翔玉发	指	乌鲁木齐市联翔玉发商贸有限公司，公司股东参股公司
意向天河	指	新疆意向天河物流有限责任公司，公司控股子公司参股的公司
深圳慧威	指	深圳慧威科技有限公司,公司股东参股公司
红源益民	指	奎屯红源益民能源有限责任公司，公司参股公司
综合站	指	新疆德信燃气股份有限公司奎屯独山子经济技术开发区天然气输配站
玛纳斯街加气站	指	新疆德信燃气股份有限公司玛纳斯街加气站
人杰路加气站	指	新疆德信燃气股份有限公司人杰路加气站
天然气	指	在不同地质条件下形成、运移并以一定压力储集在地下构造中的可燃性混合气体，其化学组成以甲烷为主
CNG	指	压缩天然气（Compressed Natural Gas）压缩到压力大于或等于 10MPa 且不大于 25Mpa 的气态天然气
LNG	指	液化天然气（Liquefied Natural Gas）当天然气冷却至约-162 摄氏度时，由气态转变成液态

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	新疆德信燃气股份有限公司		
英文名称及缩写	Xinjiang DEXIN Gas Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	班雁菊	成立时间	2004 年 4 月 2 日
控股股东	控股股东为（新疆央世伟业投资有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（班泳），无一致行动人
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（D451）-天然气生产和供应业（D4511）		
主要产品与服务项目	城市管道天然气销售及燃气设施设备安装		
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	德信股份	证券代码	832749
挂牌时间	2015 年 7 月 13 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	77,500,000
主办券商（报告期内）	民生证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商办公地址	上海自由贸易试验区浦明路 8 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	岑红勇	联系地址	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号
电话	0992-3271131	电子邮箱	dxcenhongyong@163.com
传真	0992-3256398		
公司办公地址	新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号	邮政编码	833200
公司网址	www.dexinrq.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	91654003761121640Y		
注册地址	新疆维吾尔自治区伊犁哈萨克自治州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号		
注册资本（元）	77,500,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是新疆奎屯市辖区的城市燃气运营商，为所在地区的燃气用户提供燃气供应服务、城市燃气设施设备的安装服务，以及 CNG、LNG 的气瓶充装服务。公司从上游天然气供应商采购天然气，利用高压及次高压管道将天然气引入城市管网及自有加气站，并销售给终端客户，以取得燃气销售收入；在此过程中，公司为用户提供燃气设施、设备安装服务，以取得安装业务收入。城市燃气的用户主要包括工业用户、居民用户、CNG 汽车和 LNG 汽车，其用途主要作为工业生产、日常生活的燃料、CNG 汽车和 LNG 汽车的动力源。公司已经在新疆奎屯市辖区取得 30 年的城市管道燃气特许经营权（自 2014 年 10 月 1 日至 2044 年 9 月 30 日）。目前形成了民用、CNG 加气站、LNG 加气站、工业和商业供气的多元经营模式，是新疆奎屯市具有垄断地位的燃气运营商。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

天然气销售业务 天然气销售的利润水平由三个因素决定：天然气销售量、天然气采购价和天然气售出价。天然气销售量由下游需求决定。管道天然气采购价格处于由国家政策调控管制向逐步推进市场化改革的过程中，目前，上游气源供应商门站价格由国家发改委制定基准价，实际交易价格由供需双方在一定的浮动范围内协商确定。天然气销售价由地方政府管制。城市管道燃气属于公用事业行业，政府物价主管部门会综合考虑企业的经营成本、居民的承受能力等因素对产品价格进行一定程度的管制。因此，燃气行业具有单位毛利水平稳定、波动小的特征，主要依靠销售量的增长来实现规模效应，推动行业整体利润水平稳步提升。

入户安装业务 入户安装属于工程费用，按照当地政府的有关文件规定，以往年度入户安装费用由公司与用户在依据工程定额编制的预算基础上协商确定。利润水平主要受入户工程材料价格、安装人工费用和用户对预算的接受能力等因素的影响。 根据国家发改委、住房和城乡建设部、市场监管总局《关于规范城镇燃气工程安装收费的指导意见》 （发改价格〔2019〕1131 号）和新疆维吾尔自治区发改委《关于进一步规范城镇燃气工程安装收费有关事 宜的通知》（新发改能价〔2019〕451 号）文件要求，原则上成本利润率不得超过 10%。这一政策实施以后， 将会导致公司入户安装业务的毛利率降低。近两年，受房地产市场不景气的影响，居民安装户数在较低水平。但公服用户安装户数在稳步增长，变化幅度较小。

2024 年公司紧抓安全生产和平稳供气,积极与政府职能部门协调推进天然气上下游联动机制工作,在放开车用天然气销售价格基础上，逐步落实《伊犁州直天然气终端销售价格调整及居民用气阶梯价格实施方案》内容；推进智慧燃气平台项目建设，整合售气业务系统，深化智慧燃气延伸服务，全面推行智能物联网燃气表。针对到期表用户，公司全部给予免费更换；针对新安装用户，全部安装为智能物联网燃气表，打造以数据智能和技术智能为内核的新支点。物联网燃气表实现智能化的同时，也带来了燃气服务全面提升，实现足不出户线上缴费。同时，还可实现长期失联、长期不用气、流量过载、强磁干扰等情况进行报警和关阀，有效提升了居民用户安全用气管理。及时组织学习《自治区发展改革委关于清理取消城镇供水供电供气供暖行业不合理收费的通知》，对照《通知》自查自纠，杜绝收取《通知》所述不合理收费；持续开展用气专项安全检查，联合市场监督管理局、城市执法管理局对临街商铺、商业用户、加气站进行城镇燃气专项治理工作，查问题、堵漏洞，坚决将安全隐患消灭在萌芽状态。进一步提升城镇燃气用气安全，消除各类老化燃气设施潜在安全隐患，确保居民安全用气、优质用气，筑牢燃气安全防线，推动企业落实安全生产主体责任，全力抓好安全防范工作，促进安全生产形势持续稳定向好。公司天然气业务供销两旺，子公司 LNG 项目已进入生产调试环节。随着疫后经济加快复苏，工商

业用气需求有所增加，车用气市场销售份额逐步提升，同时公司充分发挥城市燃气优势，积极开拓燃气终端产品市场，公司的整体经营状况继续保持良好发展态势。

（二） 行业情况

天然气是优质高效、绿色清洁的低碳能源，城市燃气行业是国民经济中重要的基础能源产业，城市管道燃气是城市居民生活必需品和工商业重要的能源来源。近年来，受能源结构调整、环保治理要求以及双碳目标等政策带动，我国天然气行业持续稳定发展。

2024 年 12 月，全国天然气表观消费量 378.4 亿立方米，同比增长 0.5%。2024 年，全国天然气表观消费量 4260.5 亿立方米，同比增长 8%

目前城市燃气用气量占据重要地位，城市化进程的加快和居民生活水平的提高，城市燃气需求持续增长。2024 年，城市燃气用气量约 1413 亿立方米，占天然气总消费量的较大比例。

当前，中国天然气市场仍处于发展期，天然气供给及消费端呈现出多元化趋势。2024 年 5 月，《天然气利用管理办法》正式通过并公布，自 2024 年 8 月 1 日起开始施行。该办法坚持天然气产供储销体系协同、有序发展，更加注重市场拉动需求的转变，推动需求有序发展。

国家能源局印发《2024 年能源工作指导意见》，涉及天然气增储上产、储气设施建设、基础设施公平开放、重点工程推进、与新能源耦合发展、体制改革深化、调峰气电发展和国际合作等诸多方面，旨在支持天然气行业的高质量发展，推动天然气在新型能源体系建设中发挥更大作用。国务院发布《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》，要求稳妥推进能源绿色低碳转型，强调天然气在新型能源体系建设中的作用，提出了“加大油气资源勘探开发和增储上产力度”“加快油气勘探开发与新能源融合发展”“鼓励在气源可落实、气价可承受地区布局天然气调峰电站”等具体措施。价格是平衡供需关系的杠杆。2023 年，我国一半左右的省级政府发文普遍调高城镇燃气企业天然气销售价格，并制定、调整了上下游天然气价格联动新政，有望大幅缓解城燃企业多年以来的气价倒挂经营痛点。这为国内天然气产业的可持续发展注入了一剂“强心针”。

国务院印发《2024-2025 年节能降碳行动方案》，“化石能源消费减量替代行动”是重点任务之一，要求优化油气消费结构，有序引导天然气消费，优先保障居民生活和北方地区清洁取暖。国家发展改革委印发《天然气利用管理办法》，是对 2012 年《天然气利用政策》的正式修订版，调整或者细化了对一些用气方向的管理要求，整体上不再突出对天然气发展“量”的意见，而是更加注重“质”，即优化天然气消费结构，提高利用效率，促进天然气与新能源的融合发展。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	

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	549,996,259.86	242,614,854.41	126.70%
毛利率%	11.55%	20.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,924,034.16	14,598,108.88	-25.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,058,977.86	15,409,606.83	-34.72%
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）	4.15%	5.90%	-
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）	3.82%	6.22%	-
基本每股收益	0.14	0.19	-26.32%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	782,061,020.15	694,720,725.68	12.57%
负债总计	489,494,378.64	403,741,291.68	21.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	268,060,481.98	255,082,365.97	5.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.46	3.29	5.17%
资产负债率%（母公司）	36.63%	35.67%	-
资产负债率%（合并）	62.59%	58.12%	-
流动比率	0.61	0.50	-
利息保障倍数	2.41	1.87	-
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	72,701,672.35	20,787,482.02	249.74%
应收账款周转率	34.46	16.60	-
存货周转率	30.74	19.16	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	12.57%	27.51%	-
营业收入增长率%	126.70%	63.80%	-
净利润增长率%	-25.17%	-1.80%	-

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	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	
货币资金	190,852,321.38	24.40%	71,078,300.96	10.23%	168.51%
交易性金融资产			8,940,900.00	1.29%	-100.00%
应收票据					
应收账款	11,845,874.83	1.51%	14,588,081.19	2.10%	-18.80%
预付款项	25,345,014.59	3.24%	3,535,445.89	0.51%	616.88%
其他应收款	4,050,520.39	0.52%	4,458,824.67	0.64%	-9.16%
存货	15,751,249.21	2.01%	15,900,627.51	2.29%	-0.94%
合同资产	239,936.75	0.03%			
其他流动资产	783.19	0.00%	32,521,070.56	4.68%	-100.00%
长期股权投资	12,759,910.72	1.63%	9,747,585.32	1.40%	30.90%
固定资产	424,756,672.33	54.31%	243,966,372.75	35.12%	74.10%
在建工程	13,507,795.50	1.73%	202,272,731.78	29.12%	-93.32%
使用权资产	94,760.82	0.01%	182,547.53	0.03%	-48.09%
无形资产	79,755,980.31	10.20%	83,183,147.80	11.97%	-4.12%
商誉	108,699.88	0.01%	108,699.88	0.02%	0.00%
长期待摊费用	275,312.80	0.04%	649,316.90	0.09%	-57.60%
递延所得税资产	1,131,975.44	0.14%	1,644,063.66	0.24%	-31.15%
其他非流动资产	1,584,212.00	0.20%	1,943,009.28	0.28%	-18.47%
短期借款	109,928,505.29	14.06%	40,053,472.22	5.77%	174.45%
应付账款	121,159,312.85	15.49%	113,901,723.83	16.40%	6.37%
预收款项	40,589.04	0.01%			
合同负债	79,497,006.65	10.17%	77,439,147.52	11.15%	2.66%
应付职工薪酬	3,800,414.84	0.49%	2,330,454.81	0.34%	63.08%
应交税费	7,204,029.48	0.92%	2,836,451.64	0.41%	153.98%
其他应付款	23,657,706.03	3.03%	17,885,887.48	2.57%	32.27%
一年内到期的非流动负债	54,880,570.28	7.02%	43,273,915.86	6.23%	26.82%
其他流动负债	6,996,997.86	0.89%	6,962,160.92	1.00%	0.50%
长期借款	41,702,519.29	5.33%	70,329,519.29	10.12%	-40.70%
租赁负债			64,630.84	0.01%	
长期应付款	36,779,586.65	4.70%	24,639,845.49	3.55%	49.27%
预计负债	3,847,140.38	0.49%	4,024,081.78	0.58%	-4.40%

项目重大变动原因

1、报告期公司货币资金较上年期末增加168.51%,主要原因是从银行取得贷款，期末尚未使用完毕。

2、报告期公司交易性金融资产较上年期末减少100.00%,主要原因是本期券商理财产品到期赎回。

3、报告期公司应收帐款较上年期末减少 18.80%,主要原因是收回工程欠款，销售商品欠款。

4、报告期公司预付款项较上年期末增加616.88%，主要原因是公司为保证天然气供应，向上游供气单位预付天然气采购款，期末该款项账面值上升；公司和德信恒洋新增审计费用，意向天河新增保险费用。

5、报告期公司其他流动资产较上年期末减少100.00%，主要原因是德信恒洋退回留抵的进项税金。

6、报告期公司长期股权投资较上年期末增加30.90%,主要原因是公司对新设立公司红源益民出资；权益法下确认的昊通百圣的投资损益。

7、报告期公司固定资产较上年期末增加74.10%，主要原因是德信恒洋部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产核算；公司部分城市管网达到预定可使用状态转入固定资产核算。

8、报告期公司在建工程较上年期末减少93.32%，主要原因是德信恒洋投资建设的LNG储气调峰项目本期形成在建工程12,886.34万元，本期转固16,637.22万元；公司城市管网本期形成在建工程125.43万元，本期转固304.01万元。

9、报告期公司使用权资产较上年期末减少48.09%，主要原因是摊销租赁房屋产生的费用。

10、报告期公司长期待摊费用较期初减少57.60%，主要原因是摊销公司租赁房屋的装修费用和意向天河运输车辆检测费用计入。

11、报告期公司递延所得税资产较上年期末减少31.15%，主要原因是德信恒洋可用于以后年度税前利润弥补亏损金额减少。公司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增加。

12、报告期公司其他非流动资产较上年期末减少18.47%，主要原因是预付采购款，货款减少。

13、报告期公司短期借款较上年期末增加174.45%，主要原因是德信恒洋从北京银行、中国银行取得贷款。

14、报告期公司预收款项较上年期末增加100.00%，主要原因是公司收取的房屋租金，意向天河收取的租金。

15、报告期公司应付职工薪酬较上年期末增加63.08%，主要原因是期末计提工资奖金在本期末尚未发放。

16、报告期公司应交税费较上年期末增加153.98%， 主要原因是缴纳上期税金后，随着本期经营业务的变化期末计提增值税增加，企业所得税增加，个人所得税增加，土地使用税增加。

17、报告期公司其他应付款较上年期末增加32.27%，主要原因是德信恒洋从其他企业借款增加。

18、报告期公司一年内到期的非流动负债较上年期末增加26.82%，主要原因是公司与远东租赁开展融资租赁（售后回租）业务合作需支付的一年以内的租金和利息。

19、报告期公司长期借款较上年期末减少 40.70%，主要原因是德信恒洋偿还昆仑银行贷款。

20、报告期公司长期应付款较上年期末增加 49.27%，主要原因是公司与租赁公司开展融资租赁（售后回租）业务合作需支付的一年以上的租金和利息。

（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	549,996,259.86	-	242,614,854.41	-	126.70%
营业成本	486,477,526.10	88.45%	193,516,098.07	79.76%	151.39%
毛利率%	11.55%	-	20.24%	-	-
销售费用	19,316,650.65	3.51%	15,401,383.75	6.35%	25.42%
管理费用	27,605,712.91	5.02%	16,621,072.13	6.85%	66.09%
研发费用			0.00	0.00%	
财务费用	7,491,352.05	1.36%	3,266,549.53	1.35%	129.34%

信用减值损失	272,514.26	0.05%	1,720,221.33	0.71%	-84.16%
资产减值损失	-12,628.25	0.00%	-52,971.20	-0.02%	-76.16%
资产处置收益	265,896.29	0.05%			100.00%
其他收益	874,816.08	0.16%	634,679.65	0.26%	37.84%
投资收益	2,894,425.91	0.53%	2,786,785.32	1.15%	3.86%
公允价值变动收益	457,772.21	0.08%	-1,481,652.70	-0.61%	-130.90%
营业利润	10,432,127.55	1.90%	15,799,861.44	6.51%	-33.97%
营业外收入	19,550.94	0.00%	87,672.24	0.04%	-77.70%
营业外支出	320,225.82	0.06%	25,341.64	0.01%	1,163.63%
净利润	5,442,663.82	0.99%	7,332,541.66	3.02%	-25.77%

项目重大变动原因

1、报告期营业收入较上年同期增加126.70%，主要系子公司LNG业务收入增加；运费收入增加。公司工业用户、车用天然气销量逐步增加；新增老旧小区天然气管网老化更新改造项目；LNG业务收入增加；运费收入增加。

2、报告期营业成本较上年同期增加151.39%，主要系子公司LNG成本增加，天然气采购成本增加；老旧小区天然气管网老化更新改造项目成本增加；运费成本增加。

3、报告期毛利率较上年同期下滑8.69%，主要系天然气采购成本增加。LNG成本增加，本期成本小幅上涨，德信恒洋LNG业务销售价格较低等因素导致毛利率下降。

4、报告期销售费用较上年同期增加25.42%，主要系人工成本增加200.59万元，设备维修维护费用增加143.75万元，电费略有增加。

5、报告期管理费用较上年同期增加66.09%，主要系德信恒洋资产转固后折旧费用增加，办公费用增加；人员工资增加。

6、报告期财务费用较上年同期增加129.34%，主要系融资金额增加，借款利息增加。

7、报告期信用减值损失较上年同期减少84.16%，主要系收回以前年度燃气工程欠款，全额冲减已计提的坏账准备金。本期新增应收账款按照5%计提坏账准备金，计提金额小于冲回金额。

8、报告期资产减值损失较上年同期减少76.16%，主要系上期计提未完工工程存减值准备本期已完工确认收入，核销工程减值准备52,971.20元；本期计提未完工工程存减值准备小于上期金额。

9、报告期资产处置收益较上年同期增加100.00%，主要系本期处置2套房产取得收益。

10、报告期其他收益较上年同期增加37.84%，主要系收到政府稳岗补贴、就业社保补贴。

11、报告期公允价值变动收益较上年同期减少130.90%，主要系理财产品现金价值变动收益。

12、报告期营业外收入较上年同期增减少77.70%，主要系2023年收取的偷盗气罚金2024年无发生，2024年转销往来长期挂账。

13、报告期营业外支出较上年同期增加 1163.63%，主要系子公司受到行政主管部门处罚支出。

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	548,376,840.92	233,257,217.09	135.10%
其他业务收入	1,619,418.94	9,357,637.32	-82.69%
主营业务成本	485,490,315.63	185,939,038.59	161.10%
其他业务成本	987,210.47	7,577,059.48	-86.97%

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百分比
天然气销售	481,612,138.77	438,402,963.96	8.97%	160.99%	182.72%	-7.00%
安装工程收入	53,961,776.42	36,178,629.37	32.96%	10.75%	17.19%	-3.68%
壁挂炉及配件销售	6,078,088.49	5,119,090.28	15.78%	25.14%	30.42%	-3.41%
运输服务收入	6,479,891.55	5,608,079.75	13.45%	104.53%	65.13%	20.65%
其他	1,864,364.63	1,168,762.74	37.31%	39.92%	356.91%	-43.49%
合计	549,996,259.86	486,477,526.10	11.55%	126.70%	151.39%	-8.69%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

报告期内，公司主营业务收入突出，最近二年主营业务收入占营业收入的比重分别为 98.56%及 97.82%，天然气销售、安装业务、运输业务为营业收入的主要来源，其他业务收入主要是燃气改线、燃气设备销售收入,经营性租赁，培训费收入。

报告期天然气销售业务收入较上年同期增加 160.99%，安装业务收入本期较上年同期增加 10.75%，壁挂炉及配件销售收入较上年同期增加 25.14%。营业收入按照业务类型变动情况分析如下：

天然气销售收入本期较上年同期增加 160.99%，主要系子公司德信恒洋 LNG 工厂投产运营，LNG 收入增加，工业用户、车用天然气销量逐步增加。

安装工程收入本期较上年同期增加 10.75%，主要系老旧小区天然气管网老化更新改造项目范围逐步扩大。

壁挂炉及配件销售收入本期较上年同期增加 25.14%，主要系德信管道在天然气入户安装过程中，同步销售壁挂炉及配件产生的收入。

运费收入是德信恒洋收购的意向天河公司主营业务收入本期较上年同期增加 104.53%，随着子公司德信恒洋 LNG 工厂投产运营。LNG 运输业务稳步增加。

其他收入本期较上年同期增加 39.92%，主要系燃气改线、材料销售收入增加，培训费收入，经营性租赁收入增加。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆新捷能源有限公司	61,891,656.89	11.19%	否
2	乌鲁木齐市天弘益华供应链管理有限公司	32,596,861.66	5.89%	否
3	新疆锦疆化工股份有限公司	28,997,365	5.24%	否
4	奎屯市城市管理局	23,378,788.87	4.23%	否

5	新疆意隆商贸有限公司	17,557,542.02	3.17%	否
合计		164,422,214.44	29.73%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售新疆分公司	152,327,637	28.43%	否
2	新疆庆华智慧能源发展有限公司	76,346,302.48	14.25%	否
3	新疆新捷燃气有限责任公司	26,200,785.91	4.89%	否
4	国网新疆电力有限公司乌鲁木齐供电公司	22,135,632.07	4.13%	否
5	新疆尊能能源发展有限公司	15,927,192.22	2.97%	否
合计		292,937,549.68	54.67%	-

（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	72,701,672.35	20,787,482.02	249.74%
投资活动产生的现金流量净额	-18,751,183.37	-65,805,910.34	-71.51%
筹资活动产生的现金流量净额	58,848,158.92	35,206,787.09	67.15%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加 249.74%，主要原因系天然气和 LNG 收入，工程业务收入增加，预收气款增加使得本期现金流入较上期增加 34,822.26 万元；同时预付款项增加天然气和 LNG 采购成本增加 30,799.39 万元，增值税留抵退税 3,322.95 万元，工资增加 863.86 万元，使得本期经营活动产生的现金流量净额大于上年同期。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期减少 71.51%，主要原因系本期购建固定资产、无形资产投资现金流出减少，导致本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少。用于理财的资金减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期增加 67.15%，主要原因系筹资活动现金流入增加；本期增加融资贷款、金融机构借款；筹资活动现金流入增加，偿还借款增加，偿付利息增加。

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

德信管道	控股子公司	管道及设备安装	10,000,000.00	74,286,504.09	33,672,569.99	64,559,925.21	11,817,335.89
德信恒洋	控股子公司	燃气经营；燃气汽车加气经营	100,000,000.00	515,181,285.74	43,532,726.82	287,735,114.40	-25,873,974.58
昊通百圣	参股公司	天然气批发零售、管道安装	20,000,000.00	320,543,806.98	14,489,331.25	369,075,719.70	6,530,974.15
红源益民	参股公司	燃气经营；燃气汽车加气经营	50,000,000.00	79,629,464.08	47,405,131.39	0.00	-312,475.71
意向天河	控股子公司	道路货物运输；道路危险货物运输	33,760,000.00	20,957,388.52	15,742,039.42	12,163,799.31	92,708.02

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
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	关联	市场开拓
奎屯红源益民能源有限责任公司	关联	完善产业链

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

（四） 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 研发情况

（一） 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例

研发支出金额	0.00	0.00
研发支出占营业收入的比例%	0.00%	0.00%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

（二） 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0
研发人员合计	0	0
研发人员占员工总量的比例%	0%	0%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	12	5
公司拥有的发明专利数量	0	0

（四） 研发项目情况

无

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
如财务报表附注三、（二十二）收入政策以及财务报表附注五、（三十七）营业收入和营业成本所述。公司主要从事管道天然气、液化天然气销售，具体包括车用天然气、居民用气、商业用气销售及民用商用气销售时的入户安装服务。2024 年度公司合并财务报表中确认的营业收入为 54,999.63 万元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达	（1）了解并测试与收入确认相关的关键内部控制； （2）将收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析； （3）对营业收入及毛利率按产品等实施分析程序，并与同行业比较，识别是否存在重大异常波动及分析波动原因； （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、抄表单、用户充值缴费单据、出库单、称重单及客户签收单等； （5）对客户期末流量计读数予以现场检查；并核对加气站销售日报表、月报表并结合银行流水核查等核实销售收入的真实性； （6）选取重要客户对相关交易的数量及金额实施函证程序； （7）从资产负债表日前后确认的营业收入记录中选取样本，核对出库单、

到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认为关键审计事项。	称重单、客户签收单、流量计读数抄表记录等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。
（二）**固定资产及在建工程的账面价值**	
如财务报表附注三、（十二）固定资产和附注三、（十三）在建工程以及财务报表附注五、（十）固定资产和附注五、（十一）在建工程所述。截止 2024 年 12 月 31 日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到 43,826.45 万元，其占公司资产总额的比重为 56.04%，主要包括房屋建筑物、机器设备、城市管网及液化天然气项目等，存在一定的复杂性。由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层的重大判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将公司固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。	（1）了解并测试与固定资产及在建工程确认相关的关键内部控制； （2）检查与固定资产及在建工程确认的相关支持性文件，包括工程项目申请审批文件、施工合同、采购合同、竣工验收文件等以及固定资产权属证件，并与公司固定资产及在建工程相关记录进行核对； （3）结合管网资产清单核对使用登记证书及管道检验报告、查验管网资产入账原始凭证及相关支持性证据； （4）对与在建工程及固定资产相关的主要供应商的应付账款实施函证程序，检查在建工程及固定资产入账价值是否真实、完整；分析在建工程进度是否合理； （5）结合管网资产分布情况及固定资产、在建工程清单，对固定资产及在建工程进行监盘及实地走访，核实固定资产及在建工程状态是否正常、减值准备计提是否充分； （6）对固定资产可使用年限及预计残值进行合理性分析，并对累计折旧进行重新测算，评估其累计折旧计提是否准确、合理。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司秉承“立德为民、诚信重道”的经营理念，以实现客户价值最大化为目的。公司注重员工成长，提供各类员工培训活动，不断完善劳动用工及福利保障制度，保障员工合法权益，提高员工福利待遇，提升员工归属感与获得感。公司诚信经营、照章纳税，安全生产，注重环保，始终将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 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
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为班泳，目前持有公司控股股东央世伟业 98%的股份，持有公司股东恒丰伟业 85%的股份，直接持有公司 23.30%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。公司存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的发展战

	略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东利益的风险。
政府定价导致的风险	目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。2018 年 5 月 25 日，国家发展改革委下发《国家发展改革委关于理顺居民用气门站价格的通知》（发改价格规〔2018〕794 号），通知要求理顺居民用气门站价格，建立反映供求变化的弹性价格机制；合理疏导终端销售价格，从紧安排调价幅度。2023 年 8 月 15 日自治区发展改革委下发《自治区发展改革委关于进一步理顺天然气价格机制有关事宜的通知》（新发改能价〔2023〕496 号），通知要求各地要建立健全上下游价格联动机制；加快建立居民用气阶梯价格制度；推动工业用气价格合理运行；强化储气能力建设；加强输配气价格监管；依法依规推进价格疏导。虽然自治区明确了地方可建立上下游价格联动机制的原则，但是在上游价格调整频率加快的趋势下，如果奎屯市价格主管部门不能同步、顺价调整终端销售价格，公司向下游转移成本的能力受到一定限制，将会对本公司当期的盈利水平产生重大不利影响。
特许经营权提前终止或丧失的风险	公司所从事的城市管道天然气的安装、销售，压缩天然气（车用瓶）的气瓶充装业务属于公用事业，按照《城镇燃气管理条例》、《市政公用事业特许经营管理办法》、《新疆维吾尔自治区城市供热供水供气管理办法》、《新疆维吾尔自治区市政公用事业特许经营条例》等有关法律法规规定，需要取得业务经营区域内的特许经营权。公司已经在新疆奎屯市辖区取得 30 年的城市燃气特许经营权，特许经营权协议对取得特许经营权的企业经营管理等各方面有明确的要求，如果不能持续满足相关要求，将可能导致特许经营权提前终止或丧失，使公司经营受到不利影响。
自然灾害、安全事故的风险	天然气管道运输及城镇燃气业务可能会受到各种事故及其他不确定因素的影响。城市燃气管道沿线的其他基础设施建设项目与管道的交叉、并行施工作业可能对管道造成损伤，非法占压管道的违章建筑造成安全隐患；管道自身配套设施不完善，部分设施落后老化、材料缺陷、施工缺陷等也易造成安全事故，同时，还可能受暴雨、洪水、地震、雷电等自然灾害的影响。上述因素可能导致管道产生漏点、开裂及完全破损等事故或严重后果，造成天然气泄漏、供应中断、火灾、爆炸、财产损毁、人员伤亡等事故。为了防范意外事故造成的损失，公司已购买长输管线财产保险和公众责任险等商业保险。报告期内，本公司未因自然灾害对公司经营造成重大影响，同时未发生火灾、爆炸、人身伤亡等重大安全责任事故。虽然本公司已采取了多项安全措施，但不能完全排除发生重大安全事故的可能。一旦发生自然灾害或重大安全事故，可能对本公司造成较大的损失。

税收政策变化可能带来的风险	根据财政部 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）之内容，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司已根据上述税收优惠政策申报享受所得税优惠。若国家或地方税收优惠政策发生变化，可能导致公司无法全部或部分享受相关税收优惠政策，公司的经营业绩将受到一定影响。
子公司股权质押；公司及子公司部分房产、土地、设备用于抵押对未来经营影响的风险	公司与昆仑银行短期借款授信额度为 30,000,000.00 元,以公司房产、土地和生产设备进行抵押。若公司发生资金链断裂,公司房产、土地和设备或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。德信恒洋以其在建项目的机器设备、土地和房屋建筑物提供抵押担保；公司以其持有的德信恒洋 7,000.00 万元股权提供质押担保；取得昆仑银行乌鲁木齐分行 13,000.00 万授信额度贷款，期限为 5 年。用于支付液化天然气储气调峰项目建设工程、材料等款项。若公司发生资金链断裂,子公司股权、房产、土地和设备或面临拍卖的风险,公司经营将受影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在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及出售资产、对外投资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	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 诉讼、仲裁事项

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	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				

								的企业		
1	德信恒洋	75,267,335.64		75,267,335.64	2021 年 11 月 12 日	2026 年 11 月 11 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
2	德信恒洋	8,032,142.06		8,032,142.06	2023 年 12 月 4 日	2026 年 12 月 3 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
3	德信恒洋	19,115,032.20		19,115,032.20	2024 年 4 月 3 日	2027 年 4 月 2 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
4	德信管道	4,805,206.67		4,805,206.67	2024 年 9 月 26 日	025 年 9 月 26 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
5	德信恒洋	20,000,000.00		20,000,000.00	2024 年 10 月 9 日	2027 年 9 月 29 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
6	德信恒洋	10,011,000.00		10,011,000.00	2024 年 11 月 13 日	2025 年 11 月 13 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
7	德信恒洋	50,061,111.11		50,061,111.11	2024 年 12 月 2 日	2025 年 12 月 15 日	连带	是	已事前及时履行	不涉及
合计	-	187,291,827.68		187,291,827.68	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

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）	187,291,827.68	187,291,827.68
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	182,486,621.01	182,486,621.01
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

1、德信恒洋于 2021 年 11 月 12 日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署固定资产贷款合同，用于支付液化天然气储气调峰项目建设工程、材料等款项，贷款额度：13,000.00 万元，提款期限：2021 年 11 月 12 日至 2026 年 11 月 11 日，以实际提款为准，年借款利率为 5.60%，担保方式：德信恒洋以其在建项目的机器设备、土地和房屋建筑物提供抵押担保；公司以其持有的德信恒洋的 7,000.00 万元股权提供质押担保；公司实际控制人班泳及其配偶王彦杰提供最高额保证担保。截止 2024 年 12 月 31 日，德信恒洋长期借款余额 75,267,335.64 元。报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2021 年 10 月 19 日公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于控股子公司向银行申请项目贷款及相关担保事项的》议案，公告编号：2021-029。

2021 年 11 月 5 日公司召开 2021 年第一次临时股东大会）审议通过《关于控股子公司向银行申请项目贷款及相关担保事项的议案》，公告编号：2021-032。

2、德信恒洋于 2023 年 12 月 4 日与海发宝诚融资租赁有限公司开展融资租赁业务合作，将一批生产设备出售给海发宝诚融资租赁有限公司，再由海发宝诚融资租赁有限公司回租给德信恒洋使用。取得转让价款 11,000,000.00 元，以售后回租形式支付租金及利息。期限为 36 个月。用于德信恒洋 LNG 项目经营。截止 2024 年 12 月 31 日，德信恒洋长期应付款余额 8,032,142.06 元，报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

3、德信恒洋于 2023 年 12 月 4 日与海发宝诚融资租赁有限公司开展融资租赁业务合作，将一批生产设备出售给海发宝诚融资租赁有限公司，再由海发宝诚融资租赁有限公司回租给德信恒洋使用。取得转让价款 22,000,000.00 元，以售后回租形式支付租金及利息。期限为 36 个月。用于德信恒洋 LNG 项目经营。截止 2024 年 12 月 31 日，德信恒洋长期应付款余额 19,115,032.20 元，报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2023 年 11 月 24 日公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过 《关于控股子公司拟向融资租赁公司申请授信及相关担保事项的议案》，公告编号：2023-040。

2023 年 12 月 11 日公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司拟向融资租赁公司申请授信及相关担保事项的议案》，公告编号：2023-043。

4、德信管道于 2024 年 9 月 26 日与中国银行股份有限公司奎屯市支行签署流动资金贷款合同，贷款额度：480 万元，年借款利率为 3.55%，期限一年。用于补充流动资金。报告期末公司为德信管道的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2024 年 9 月 26 日公司召开公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司向全资子公司银行贷款提供担保的议案》，公告编号：2024-051。

5、德信恒洋于 2024 年 10 月 9 日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署履约保函合同，履约保函总额 20,000,000.00 元，期限 3 年。用于与新疆新捷燃气有限责任公司的采购业务。截止 2024 年 12 月 31 日，德信恒洋履约保函余额 20,000,000.00 元，报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2024 年 8 月 9 日公司召开公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于控股子公司向银行申请开立保函及相关担保事项的议案》，公告编号：2024-033。

2024 年 8 月 26 日公司召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过《关于控股子公司向银行申请开立保函及相关担保事项的议案》公告编号：2024-045。

6、德信恒洋于 2024 年 11 月 19 日与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签署流动资金贷款合同，贷款额度：1,000 万元，年借款利率为 3.6%，期限一年。用于补充流动资金。报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2024 年 10 月 17 日公司召开公司第四届董事会第九次会议，审议通过《关于控股子公司拟向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行申请贷款及相关担保事项的议案》公告编号：2024-055。

2024 年 11 月 3 日公司召开 2024 年第五次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司拟向北京银行乌鲁木齐分行申请贷款及相关担保事项的议案》。公告编号：2024-059。

7、德信恒洋分别于 2024 年 12 月 2 日、2024 年 12 月 12 日与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订两份 25000,000.00 元流动资金贷款合同，贷款额度：5,000 万元，年借款利率为 3.6%，期限一年。用于液化天然气储气调峰项目投产运行。报告期末公司为德信恒洋的担保合同正在履行中。

审议和表决情况

2024 年 10 月 17 日公司召开公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于控股子公司拟向北京银行乌鲁木齐分行申请贷款及相关担保事项的议案》公告编号：2024-055。

2024 年 11 月 3 日公司召开 2024 年第五次临时股东大会，审议通过《关于控股子公司拟向北京银行乌鲁木齐分行申请贷款及相关担保事项的议案》。

审议通过《关于控股子公司拟向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行申请贷款及相关担保事项的议案》，公告编号：2024-059。

预计担保及执行情况

□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	61,000,000.00	89,001,621.65
销售产品、商品，提供劳务	38,400,000.00	20,716,485.91
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	50,000,000.00	955,499.99
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	9,000,000.00	9,000,000.00
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
向关联方借入款	15,000,000.00	15,000,000.00
关联租赁,本公司作为出租方	72,000.00	8,571.42
关联租赁,本公司作为承租方		89,008.85
提供担保	187,291,827.68	187,291,827.68
委托理财		
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		156,426.61
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款	0.00	0.00

贷款	0.00	0.00

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、根据公司战略布局及业务发展需要，公司拟以人民币 500 万元的价格收购上海翱琦投资咨询有限公司所持有德信恒洋 5%的股权，拟以人民币 400 万元的价格收购王彦杰所持有德信恒洋 4%的股权，合计收购 9%的股权，合计交易价格为 900 万元。本次收购完成后，公司持有德信恒洋 79%的股权。公告编号：2023-045

本次股权收购是公司经营发展需要，符合公司发展战略和业务发展规划，对公司未来财务状况成果将会产生积极影响，有利于公司的业务发展，不会对公司经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2、公司于 2024 年 9 月 30 日与参股公司红源益民签订《房屋租赁合同》，将位于新疆奎屯市苏瓦特小区 13 幢 4131 室、13 幢 4132 室，房屋面积约为 164.04 平米，出租给红源益民，用于红源益民管理人员居住使用。房屋出租期限两年，自 2024 年 10 月 1 日至 2026 年 9 月 30 日止。房屋租金为 3000 元/月/两套，两年合计租金约为 7.2 万元。具体内容以双方最终签订的房屋租赁合同为准。公告编号：2024-053

上述关联交易系参考市场价格，经双方协商后确定，交易价格公允，不存在损害公司利益的情形。

3、公司根据实际经营需求，拟向关联人公司实际控制人班泳先生租赁其位于新疆奎屯市捷乐得别克特小区一套房屋，用于公司管理人员居住使用。租赁房屋面积为 258.31 平米房屋租赁期限三年，自 2023 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日止。房屋租金为 5500 元/月，三年合计租金为 19.8 万元。公告编号：2023-029

上述关联交易系参考市场价格，经双方协商后确定，交易价格公允，不存在损害公司利益的情形。

4、意向天河为满足经营需要，临时租赁新疆昊通百圣能源投资管理有限公司集装管束车使用，产生租赁支出 26,000 元。上述关联交易系参考市场价格，经双方协商后确定，交易价格公允，不存在损害公司利益的情形。

5、关联方新疆翔宇承接奎屯利泰丝路天然气锅炉房 2 期工程，向德信管道采购天然气安装业务服务 15.64 万元，鉴于该笔工程业务金额未达到关联交易审议标准，董事会免于按照关联交易审议及披露。德信管道与关联方的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。德信管道经营及财务不会因上述关联交易对关联方形成依赖，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

五、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 13 日		挂牌	同业竞争承诺	其他（详见承诺事项 1；详见承诺事项 2；详见承诺事项 5））	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 13 日		挂牌	其他承诺（关联交	其他（详见承诺事项 6）	正在履行中

				易承诺）		
其他股东	2015 年 7 月 13 日		挂牌	同业竞争承诺	其他（详见承诺事项 3）	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 13 日		挂牌	同业竞争承诺	其他（详见承诺事项 4）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

承诺事项 1：

公司实际控制人班泳在公开转让说明书中承诺：昊通百圣在未来的经营中只在新疆生产建设兵团第十二师属辖区（已取得特许经营权）和乌鲁木齐市内经营城市天然气，不再寻求其他经营区域的扩张；班泳在 1 年以内将直接和间接持有昊通百圣的股权转让给德信燃气，并在其影响范围内，尽量协调帮助德信燃气通过增资或者收购方式，在 1 年内完成对昊通百圣控股。

履行情况：本期昊通百圣与公司目前的特许经营区域上不存在交叉，经营所需的管网、销售的客户与公司也不存在重合，同时昊通百圣目前的经营规模较小，没有向特许经营区域外拓展。昊通百圣与本公司目前不属于直接竞争关系； 2019 年 7 月 19 日公司召开第二届董事会第五次会议审议通过了《关于收购新疆昊通百圣能源投资管理有限公司 27.00%股权的议案》，公司已收购班泳先生直接和间接持有的昊通百圣股权，具体详见 2019 年 7 月 22 日披露的《收购资产暨关联交易公告》，公告编号为 2019-020。

承诺事项 2：

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司实际控制人班泳出具了《避免同业竞争承诺函》，作出声明和承诺：“除上述已披露的昊通百圣、翔宇建设外，本人没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信燃气存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。在本人作为德信燃气的实际控制人期间，除上述昊通百圣、翔宇建设外，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信燃气相同或相似的对德信燃气业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信燃气及其他股东合法权益的活动。

本人在作为持有德信燃气的实际控制人期间，除昊通百圣、翔宇建设外，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织本人的其他关联企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信燃气生产经营构成竞争的业务，本人将按照德信燃气的要求，将该等商业机会让与德信燃气，由德信燃气在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

履行情况：除已披露公司外，本期公司实际控制人班泳先生没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

承诺事项 3：

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司董事刘南方出具了《避免同业竞争承诺函》，表示“本人除透过德信股份及恒丰伟业间接持有昊通百圣 2.7%的股权，并担任昊通百圣董事、直接持有翔宇建设 10.6%的股权，并担任翔宇建设副董事长外,没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在作为持有德信燃气 5%以上股份的股东及担任德信燃气董事兼总经理期间，除上述昊通百圣、翔宇建设外，本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信燃气相同或相

似的、对德信燃气业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信燃气及其他股东合法权益的活动。”

“本人承诺，本人在作为持有德信燃气 5%以上股份的股东及担任德信燃气董事兼总经理期间，如昊通百圣、翔宇建设有任何商业机会可从事与德信燃气相竞争的业务时，本人将按照德信燃气的要求，将该等商业机会让与德信燃气，由德信燃气在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争”。

履行情况：除已披露公司外，本期公司董事刘南方女士没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

承诺事项 4：

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司其他持股 5%以上的自然人股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，声明并承诺：“本人没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人、承诺人拥有控制权的公司、企业、其他经济组织及本企业的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信股份相同或相似的、对德信股份业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信股份及其他股东合法权益的活动。凡本人及本人所控制的企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信股份生产经营构成竞争的业务，本人将按照德信股份的要求，将该等商业机会让与德信股份，由德信股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

履行情况：本期公司其他股东、董事、监事、高级管理人员没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

承诺事项 5：

为避免产生新的或潜在的同业竞争，央世伟业出具了《避免同业竞争的承诺函》，声明并承诺：“除承诺人的实际控制人班泳透过承诺人、德信股份、恒丰伟业间接控制昊通百圣 42%的股权，并担任昊通百圣监事会主席，以及班泳直接持有翔宇建设 16.3%的股权，并担任翔宇建设董事长外，承诺人、承诺人实际控制人及承诺人下属企业没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动或拥有与德信股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。承诺人保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人、承诺人拥有控制权的公司、企业、其他经济组织及本企业的其他关联企业，不以任何形式直接或间接从事与德信股份相同或相似的、对德信股份业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害德信股份及其他股东合法权益的活动。凡承诺人及承诺人所控制的企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与德信股份生产经营构成竞争的业务，承诺人将按照德信股份的要求，将该等商业机会让与德信股份，由德信股份在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与德信燃气存在同业竞争。”

履行情况：除已披露公司外，央世伟业没有其他在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织从事或参与任何对德信股份构成竞争的业务及活动，也没有损害德信燃气及其他股东合法权益。

承诺事项 6：

公司公开转让前，实际控制人班泳出具《关联交易承诺书》承诺：班泳及其控制的其他企业今后原则上不与德信燃气发生关联交易；如德信燃气在今后的经营活动中必须与班泳或班泳控制的企业发生不可避免的关联交易，班泳将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、德信燃气的章程和有关规定履行

有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证及班泳控制的企业将不会要求或接受德信燃气给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；违反上述承诺给德信燃气造成损失，班泳将向德信燃气作出赔偿。

履行情况：报告期内，实际控制人严格遵守承诺，未发生违反上述承诺的情况。

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
银行存款	货币资金	其他（押金）	7,275,130.43	0.93%	农民工工资押金\ETC保证金
房屋及建筑物、机器设备	固定资产	抵押	306,710,920.09	39.22%	短期借款 长期借款
机器设备、房屋建筑物	在建工程	抵押	12,468,737.96	1.59%	长期借款
土地	无形资产	抵押	29,960,255.64	3.83%	短期借款、长期借款
总计	-	-	356,415,044.12	45.57%	-

资产权利受限事项对公司的影响

德信管道在老旧小区天然气管网老化更新改造项目实施过程中，依据《工程建设领域农民工工资保证金规定》，按照工程施工合同额的一定比例提取,专项用于支付为所承包工程提供劳动的农民工被拖欠工资的专项资金,存入指定监管账户。工程完工且不存在欠薪的,德信管道在作出书面承诺相应工程不存在未解决的欠薪问题,履行相应公示程序后,可按程序申请解除账户监管，释放资金。上述监管资金不会对公司生产经营产生不利的影响。

意向天河运输车辆在营运过程中为节约通行时间，降低运营成本。方便管理和核算。统一办理新疆交投科技有限责任公司天山行记账卡（简称 ETC）。ETC 与公司建设银行账户进行绑定时，银行账户中需保有一定资金余额且根据不同车型需冻结通行费保证金(当出现通行费扣数时，客户绑定账户可用余额不足导致建行垫款情形，建行有权解冻保证金用于补扣通行费或建行垫款)，货三车型每辆车冻结 4,000 元，意向天河共计 14 辆车，冻结金额 56,000 元。该笔冻结资金不会对公司生产经营产生不利的影响。

公司以资产抵押形式向昆仑银行贷款额度不超过 3,000.00 万元，期限为一年。该笔贷款主要用于支付中石油天然气采购款。本次抵押不会对公司生产经营产生不利的影响。

德信恒洋以资产抵押形式向昆仑银行贷款额度不超过 13,000.00 万元，期限为五年。该笔贷款主要用于支付液化天然气储气调峰项目建设工程、材料等款项。本次抵押不会对公司生产经营产生不利的影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	51,732,887	66.75%	0	51,732,887	66.75%
	其中：控股股东、实际控制人	42,446,954	54.77%	0	42,446,954	54.77%
	董事、监事、高管	4,024,027	5.19%	0	4,024,027	5.19%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,767,113	33.25%	0	25,767,113	33.25%
	其中：控股股东、实际控制人	13,545,032	17.48%	0	13,545,032	17.48%
	董事、监事、高管	12,222,081	15.77%	0	12,222,081	15.77%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		77,500,000	-	0	77,500,000	-
普通股股东人数		56				

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	新疆央世伟业投资有限公司	37,931,944	0	37,931,944	48.94%	0	37,931,944	37,931,944	0
2	班泳	18,060,042	0	18,060,042	23.30%	13,545,032	4,515,010	0	0
3	刘南方	8,731,672	0	8,731,672	11.27%	6,548,754	2,182,918	0	0
4	王克新	4,314,832	0	4,314,832	5.57%	3,273,624	1,041,208	0	0
5	王苏江	2,919,232	0	2,919,232	3.77%	2,189,424	729,808	0	0

6	焦红顺	1,489,488	0	1,489,488	1.92%	0	1,489,488	0	0
7	新疆恒丰伟业能源投资有限公司	1,489,488	0	1,489,488	1.92%	0	1,489,488	0	0
8	张晓东	630,930	0	630,930	0.81%	0	630,930	0	0
9	秦朝辉	401,000	0	401,000	0.52%	0	401,000	0	0
10	王勇	399,000	0	399,000	0.51%	0	399,000	0	0
合计		76,367,628	0	76,367,628	98.53%	25,556,834	50,810,794	37,931,944	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：

上述股东中，班泳、新疆恒丰伟业能源投资有限公司是新疆央世伟业投资有限公司的股东，班泳、刘南方是新疆恒丰伟业能源投资有限公司的股东。除此以外股东之间不存在关联关系。

控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

公司的控股股东:新疆央世伟业投资有限公司

成立日期:2014 年 12 月 9 日

法定代表人:班泳

注册号：916501033133997024

注册资本:1,000 万元

注册地址:新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西街 712 号府城花苑 B 栋 3 单元 1301 跃层

经营范围:商业投资，房地产投资，矿业投资，新能源投资，专业技术咨询服务，工程项目管理，房屋租赁，会展服务，生态环境保护与治理的技术开发、应用及咨询服务，园林绿化，企业策划，社会经济咨询，商务信息咨询；销售：建材，五金交电（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）。

股权结构:班泳：认缴出资额：980 万元，占注册资本的 98%；恒丰伟业：认缴出资额：20 万元，占注册资本的 2%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

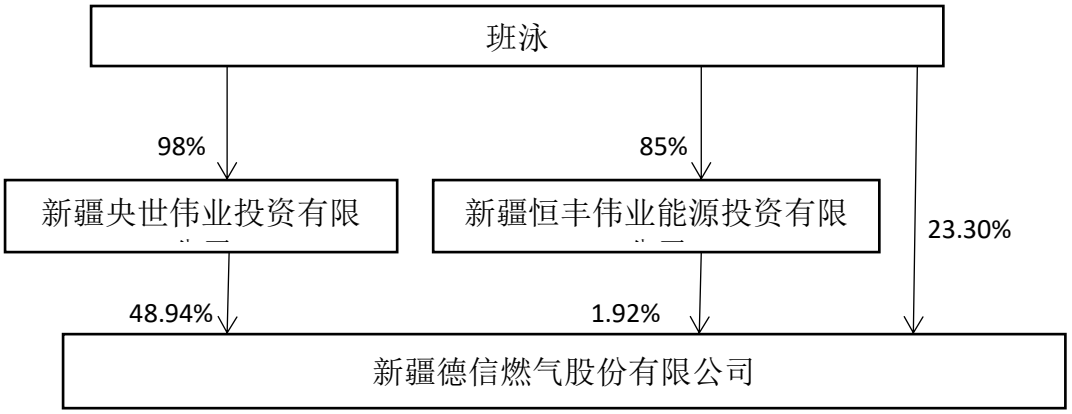
（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为班泳，男，1961 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生同等学历，高级经济师职称。1978 年 9 月至 1989 年 8 月任新疆维吾尔自治区第四建筑工程公司调度员；1989 年至 1992 年 8 月任新疆维吾尔自治区建筑工程总公司公交经营部副总经理；1992 年 8 月至 2000 年 3 月任新疆维吾尔自治区建筑工程总公司第二工程经理部副经理；2000 年 4 月至 2001 年 9 月任新疆翔宇建设工程总公司总经理，2001 年 10 月至 2004 年 3 月任新疆翔宇建设工程有限责任公司总经理，2004 年 4 月至今任新疆翔宇建设工程有限责任公司董事长；2014 年 12 月任新疆央世伟业投资有限公司执行董事兼

总经理。2004 年 4 月至 2015 年 2 月任德信有限执行董事兼总经理。目前持有公司控股股东央世伟业 98%的股份，持有股东恒丰伟业 85%的股份，直接持有公司 23.30%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。报告期内，班泳担任公司董事长职务，实际从事公司经营管理活动。任期为 2024 年 5 月至 2027 年 5 月。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

二、 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

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

六、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

（一）报告期内公司所属行业基本情况、发展阶段，周期性特点及公司所处行业地位

公司主营天然气输配、销售和入户安装业务。公司拥有城市管道燃气特许经营权及经营天然气销售业务的相关资质。公司所处行业为城市燃气行业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，所属行业为“D45 燃气生产和供应业”。

1. 行业发展状况

随着我国对建设资源节约型、环境友好型社会的提倡，以及对低碳经济和现代能源体系建设的重视，我国正处于能源结构转型的关键时期。

燃气企业作为我国能源结构转型的主力军之一，逐渐迈向现代化、体系化、高质量发展进程，在燃气领域数字化建设、燃气管道老化更新改造、燃气业务低碳化创新等方面，甚至是在区域双碳业务发展、燃气产业投资等方面，都起着至关重要的作用。

2.行业周期性、区域性、季节性特征

（1）行业周期性特征

天然气的使用与居民的生活紧密相关，属于居民的基本消费，随着经济发展和生活水平的提高，天然气的使用量保持平稳增长，没有明显的周期性特征。尤其是天然气作为一种清洁高效能源，得到各地政府的大力推广，气化区域以及气化率水平不断提高，将促进天然气使用量的不断增长。

（2）行业区域性特征及行业地位

随着我国输气管网和城市配气网络建设的纵深发展，“西气东输、北气南下、海气登陆、就近供应”目标的实现，燃气供应网络将覆盖全国绝大部分城市区域，因此城市燃气的使用在我国没有明显的区域性。

就经营层面而言，城市管道燃气经营实行特许经营制度，获得特许经营的城市燃气运营商在某一特定区域内拥有一定期限的垄断经营权。

（3）行业季节性特征

公司所从事业务的区域地处西北，对于在北方区域的天然气运营商，由于气候寒冷，随着环保要求的提高，部分城市逐步采用天然气锅炉供暖，供暖季采暖用气量较大，可能存在较强的季节性波动。

车用天然气销售比较稳定，全年用气量季节变化不大。民用天然气销售主要包括居民生活、公服用气以及锅炉和壁挂炉等采暖用气等。居民生活用气和公服用气季节性波动较小，而采暖用气具有较强的季节性特征。

（二）天然气供应安全保障度提高，天然气供应安全保障体系将得到强化

2022 年 3 月 22 日，国家发展改革委、国家能源局发布《“十四五”现代能源体系规划》，规划指出为增强能源供应链稳定性和安全性，强化战略安全保障，进一步增强油气供应能力，加大国内油气勘探开发，坚持常非并举、海陆并重，强化重点盆地和海域油气基础地质调查和勘探，夯实资源接续基础；加快推进储量动用，抓好已开发油田“控递减”和“提高采收率”，推动老油气田稳产，加大新区产能建设力度，保障持续稳产增产。积极扩大非常规资源勘探开发，加快页岩油、页岩气、煤层气开发力度。石油产量稳中有升，力争 2022 年回升到 2 亿吨水平并较长时期稳产。天然气产量快速增长，力争 2025 年达到 2300 亿立方米以上。同时，我国已经建立和规划了覆盖全国的天然气输送管网系统。

随着国家“双碳”目标下能源转型的推进，我国全面提速天然气干线通道、管网互联互通、储气调峰重点项目建设，中俄东线天然气管道全线贯通、满负荷运行，川气东送二线等战略性工程提速建设，广东、浙江、甘肃、福建、海南等省级管网融入“全国一张网”，油气基础设施保供能力硬瓶颈已基本消除，国家能源保障能力显著提升。

第六节 公司治理

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				
班泳	董事长	男	1961 年 4 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	18,060,042	0	18,060,042	23.30%
刘南方	董事	女	1962 年 3 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	8,731,672	0	8,731,672	11.27%
王克新	董事	男	1965 年 9 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	4,314,832	0	4,314,832	5.57%
王振亮	董事	男	1969 年 1 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
许金文	董事	女	1968 年 7 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	280,372	0	280,372	0.36%
王苏江	监事会主席	男	1965 年 8 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	2,919,232	0	2,919,232	3.77%
朱国良	监事	男	1974 年 6 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
张冬伟	监事	男	1986 年 10 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
班雁菊	总经理	女	1989 年 11 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
岑红勇	副总经理/董事会秘书	男	1976 年 4 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
江艳	副总经理	女	1980 年 12 月	2024 年 12 月 1 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
周赟	财务负责人	女	1984 年 9 月	2024 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	0	0	0	0.00%
合计						34,306,150	0	34,306,150	44.27%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的实际控制人为班泳，目前持有公司控股股东央世伟业 98%的股份，持有公司股东恒丰伟业 85%的股份。直接持有公司 23.30%股份，同时担任公司董事长，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。班泳与班雁菊为父女关系。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（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
班雁菊	副总经理	新任	总经理	按公司发展需要进行调整
岳朝晖	副总经理	离任		离职
周赟	财务副总监	新任	财务负责人	按公司发展需要进行调整
苗志利		离任		离职
岑红勇	董事会秘书	新任	副总经理/董事会秘书	按公司发展需要进行调整
周齐雁	财务负责人	离任	财务副总监	按公司发展需要进行调整
江艳	总经济师	新任	副总经理	按公司发展需要进行调整
张冬伟	客服运行部部长	新任	监事	按公司发展需要进行调整

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

班雁菊，女，1989 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 12 月至 2009 年 12 月，新疆军区 69026 部队士兵；2009 年 12 月至 2011 年 7 月，新疆军区 69026 部队一期士官；2011 年 7 月至 2014 年 12 月，北京军区联勤部二期士官；2021 年 12 月至今，任新疆意向天河物流有限责任公司执行董事；2023 年 6 月至今，任新疆德信燃气股份有限公司经营部部长；2024 年 3 月至今，任奎屯德信管道安装有限公司总经理；2024 年 4 月,任新疆德信燃气股份有限公司副总经理；2024 年 9 月至今，任新疆德信燃气股份有限公司总经理。

周赟，女，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 10 月-2014 年 4 月，任新疆德信燃气股份有限公司出纳；2014 年 4 月-2019 年 3 月，任奎屯德信管道安装有限公司总账会计、财务负责人；2019 年 4 月-2021 年 12 月，任奎屯德信管道安装有限公司财务部部长；2022 年 1 月-2022 年 12 月，任奎屯德信管道安装有限公司副总经理；2023 年 1 月-2024 年 3 月，任奎屯德信管道安装有限公司总经理；2023 年 1 月-2024 年 3 月，任新疆德信燃气股份有限公司财务副总监；2024 年 5 月至今，任新疆德信燃气股份有限公司财务负责人。

江艳，女，1980 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 6 月至 2002 年 12 月，乌鲁木齐建行审价造价咨询中心任造价员；2003 年 3 月至 2007 年 11 月,南通建筑装饰装璜有限公司造价员；2007 年 12 月至 2012 年 7 月,任新疆德信燃气股份有限公司预算员；2012 年 7 月至 2015 年 6 月,任新疆德信燃气股份有限公司工程部副部长；2015 年 6 月至 2024 年 3 月,任新疆德信燃气股份有限公司经营部部长；2015 年 3 月至 2024 年 4 月,任新疆德信燃气股份有限公司职工代表监事；2023 年 1 月至 2024 年 12 月,任新疆德信燃气股份有限公司总经济师；2023 年 11 月至 2024 年 12 月,任新疆德信燃气股份有限公司技术中心主任, 2024 年 12 月至今,任新疆德信燃气股份有限公司副总经理。

张冬伟，男，1986 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 10 月至 2008 年 10 月，任新疆德信燃气股份有限公司巡检员，2008 年 10 月至 2012 年 6 月，任新疆德信燃气股份有限公司巡检班长，2012 年 6 月至 2014 年 6 月，任新疆德信燃气股份有限公司客服中心主任，2014 年 6 月至今，任新疆德信燃气股份有限公司客服运行部部长。2024 年 5 月至今,任新疆德信燃气股份有限公司职工代表监事。

（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）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	35	7	2	40
生产人员	67	73	3	137
销售人员	68	3	13	58
技术人员	11	4	0	15
财务人员	13	4	2	15
员工总计	194	91	20	265

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	47	65
专科	59	82
专科以下	86	114
员工总计	194	265

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：依据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，公司与每位员工签订《劳动合同书》。本着客观、公正、规范的管理原则，根据企业自身的实际情况制定了完善的薪酬管理体系及绩效考核制度。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、津贴等，同时依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和公积金。

2、人员培训：公司通过多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，定期或不定期参加公司内部以及社会中介组织的各项培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工职业技能培训等，一方面不断提高员工自身的专业技能，另一方面不断鼓励员工参加再学习，再教育，给员工创造成长通道，营造良好的工作环境，增强员工的凝聚力，为每一个员工提供更广阔的发展空间。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

（一） 公司治理基本情况

依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度。公司自设立以来，相继制定和完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》等制度，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，强化了公司的规范运营，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

（二） 监事会对监督事项的意见

1、监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二)提供网络投票的情况

□适用 √不适用

(三) 表决权差异安排

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2025]第 ZA11137 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京路 61 号 4 楼	
审计报告日期	2024 年 4 月 18 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵勇	胡险春
	4 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	10 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	38	

审计报告

信会师报字[2025]第 ZA11137 号

新疆德信燃气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新疆德信燃气股份有限公司（以下简称德信燃气）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德信燃气 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
如财务报表附注三、（二十二）收入政策以及财务报表附注五、（三十七）营业收入和营业成本所述。公司主要从事管道天然气、 液化天然气销售，具体包括车用天然气、居民用气、商业用气销售及民用商用气销售时的入户安装服务。2024 年度公司合并财务报表中确认的营业收入为 54,999.63 万元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认为关键审计事项。	（1）了解并测试与收入确认相关的关键内部控制； （2）将收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析； （3）对营业收入及毛利率按产品等实施分析程序，并与同行业比较，识别是否存在重大异常波动及分析波动原因； （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、抄表单、用户充值缴费单据、出库单、称重单及客户签收单等； （5）对客户期末流量计读数予以现场检查；并核对加气站销售日报表、月报表并结合银行流水核查等核实销售收入的真实性； （6）选取重要客户对相关交易的数量及金额实施函证程序； （7）从资产负债表日前后确认的营业收入记录中选取样本，核对出库单、称重单、客户签收单、流量计读数抄表记录等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。
（二）固定资产及在建工程的账面价值	
如财务报表附注三、（十二）固定资产和附注三、（十三）在建工程以及财务报表附注五、（十）固定资产和附注五、（十一）在建工程所述。截止 2024 年 12 月 31 日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到 43,826.45 万元，其占公司资产总额的比重为 56.04%，主要包括房屋建筑物、机器设备、城市管网及液化天然气项目等，存在一定的复杂性。由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层的重大判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将公司固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。	（1）了解并测试与固定资产及在建工程确认相关的关键内部控制； （2）检查与固定资产及在建工程确认的相关支持性文件，包括工程项目申请审批文件、施工合同、采购合同、竣工验收文件等以及固定资产权属证件，并与公司固定资产及在建工程相关记录进行核对； （3）结合管网资产清单核对使用登记证书及管道检验报告、查验管网资产入账原始凭证及相关支持性证据； （4）对与在建工程及固定资产相关的主要供应商的应付账款实施函证程序，检查在建工程及固定资产入账价值是否真实、完整；分析在建工程进度是否合理； （5）结合管网资产分布情况及固定资产、在建工程清单，对固定资产及在建工程进行监盘及实地走访，核实固定资产及在建工程状态是否正常、减值准备计提是否充分； （6）对固定资产可使用年限及预计残值进行合理性分析，并对累计折旧进行重新测算，评估其累计折旧计提是否准确、合理。

四、其他信息

德信燃气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括德信燃气 2024

年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德信燃气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就德信燃气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部

责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） **中国注册会计师： 赵勇（项目合伙人）**

中国注册会计师： 胡险春

中国•上海 **二〇二五年四月十八日**

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	190,852,321.38	71,078,300.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		8,940,900.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	11,845,874.83	14,588,081.19
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	25,345,014.59	3,535,445.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	4,050,520.39	4,458,824.67

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	15,751,249.21	15,900,627.51
其中：数据资源			
合同资产	五、(七)	239,936.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	783.19	32,521,070.56
流动资产合计		248,085,700.35	151,023,250.78
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	五、(九)	12,759,910.72	9,747,585.32
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	五、(十)	424,756,672.33	243,966,372.75
在建工程	五、(十一)	13,507,795.50	202,272,731.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十二)	94,760.82	182,547.53
无形资产	五、(十三)	79,755,980.31	83,183,147.80
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、(十四)	108,699.88	108,699.88
长期待摊费用	五、(十五)	275,312.80	649,316.90
递延所得税资产	五、(十六)	1,131,975.44	1,644,063.66
其他非流动资产	五、(十七)	1,584,212.00	1,943,009.28
非流动资产合计		533,975,319.80	543,697,474.90
资产总计		782,061,020.15	694,720,725.68
流动负债：			
短期借款	五、(十九)	109,928,505.29	40,053,472.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(二十)	121,159,312.85	113,901,723.83

预收款项	五、(二十一)	40,589.04	
合同负债	五、(二十二)	79,497,006.65	77,439,147.52
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	五、(二十三)	3,800,414.84	2,330,454.81
应交税费	五、(二十四)	7,204,029.48	2,836,451.64
其他应付款	五、(二十五)	23,657,706.03	17,885,887.48
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	五、(二十六)	54,880,570.28	43,273,915.86
其他流动负债	五、(二十七)	6,996,997.86	6,962,160.92
流动负债合计		407,165,132.32	304,683,214.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十八)	41,702,519.29	70,329,519.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十九)		64,630.84
长期应付款	五、(三十)	36,779,586.65	24,639,845.49
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(三十一)	3,847,140.38	4,024,081.78
递延收益			
递延所得税负债	五、(十六)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,329,246.32	99,058,077.40
负债合计		489,494,378.64	403,741,291.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十二)	77,500,000.00	77,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十三)	51,184,705.53	54,194,704.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(三十四)	9,563,822.86	4,499,742.51
盈余公积	五、(三十五)	22,557,592.49	18,542,060.72

一般风险准备			
未分配利润	五、(三十六)	107,254,361.10	100,345,858.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		268,060,481.98	255,082,365.97
少数股东权益		24,506,159.53	35,897,068.03
所有者权益（或股东权益）合计		292,566,641.51	290,979,434.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		782,061,020.15	694,720,725.68

法定代表人：班雁菊 主管会计工作负责人：周赟 会计机构负责人：龚伟华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		81,313,808.33	45,820,206.07
交易性金融资产			8,940,900.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、(一)	1,167,841.45	3,032,429.25
应收款项融资			
预付款项		11,341,797.84	3,612,684.29
其他应收款	十五、(二)	138,565,904.39	108,765,883.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,030,153.59	1,163,474.59
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			5,858.91
流动资产合计		233,419,505.60	171,341,436.62
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	十五、(三)	102,379,947.59	84,747,585.32
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		52,437,787.73	55,380,146.61
在建工程		274,069.58	38,220.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		94,760.82	157,934.82
无形资产		49,692,694.33	52,109,242.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		94,000.04	190,647.18
递延所得税资产		1,937,472.72	4,927,255.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		206,910,732.81	197,551,032.61
资产总计		440,330,238.41	368,892,469.23
流动负债：			
短期借款		45,051,187.51	40,053,472.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,454,547.47	5,113,244.76
预收款项		27,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,253,307.96	1,705,109.42
应交税费		2,267,225.39	1,186,020.80
其他应付款		379,872.79	560,891.75
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		67,647,068.80	72,317,460.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,212,517.25	61,977.07
其他流动负债		6,088,236.19	6,508,571.39
流动负债合计		138,380,963.36	127,506,748.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			64,630.84
长期应付款		19,078,615.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,847,140.38	4,024,081.78

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,925,756.32	4,088,712.62
负债合计		161,306,719.68	131,595,460.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本		77,500,000.00	77,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,551,199.31	53,470,735.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,806,104.19	3,315,375.05
盈余公积		22,557,592.49	18,542,060.72
一般风险准备			
未分配利润		120,608,622.74	84,468,836.80
所有者权益（或股东权益）合计		279,023,518.73	237,297,008.54
负债和所有者权益（或股东权益）合计		440,330,238.41	368,892,469.23

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		549,996,259.86	242,614,854.41
其中：营业收入	五、（三十七）	549,996,259.86	242,614,854.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		544,316,928.81	230,422,055.37
其中：营业成本	五、（三十七）	486,477,526.10	193,516,098.07
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	五、（三十八）	3,425,687.10	1,616,951.89
销售费用	五、（三十九）	19,316,650.65	15,401,383.75

管理费用	五、(四十)	27,605,712.91	16,621,072.13
研发费用			
财务费用	五、(四十一)	7,491,352.05	3,266,549.53
其中：利息费用		7,210,511.87	3,481,817.87
利息收入		257,564.51	360,847.10
加：其他收益	五、(四十二)	874,816.08	634,679.65
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	2,894,425.91	2,786,785.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		2,894,425.91	2,786,785.32
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）	五、(四十四)	457,772.21	-1,481,652.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	272,514.26	1,720,221.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十六)	-12,628.25	-52,971.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	265,896.29	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,432,127.55	15,799,861.44
加：营业外收入	五、(四十八)	19,550.94	87,672.24
减：营业外支出	五、(四十九)	320,225.82	25,341.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,131,452.67	15,862,192.04
减：所得税费用	五、(五十)	4,688,788.85	8,529,650.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,442,663.82	7,332,541.66
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）		5,442,663.82	7,332,541.66
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）		-5,481,370.34	-7,265,567.22
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,924,034.16	14,598,108.88
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		5,442,663.82	7,332,541.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,924,034.16	14,598,108.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-5,481,370.34	-7,265,567.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、(五十一)	0.14	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）	五、(五十一)	0.14	0.19

法定代表人：班雁菊 主管会计工作负责人：周赟 会计机构负责人：龚伟华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十五、(四)	203,005,676.88	173,864,543.15
减：营业成本	十五、(四)	164,225,162.16	136,729,674.41
税金及附加		1,046,700.94	1,023,026.14
销售费用		18,293,116.40	15,279,498.85
管理费用		7,766,299.04	6,605,746.97
研发费用			
财务费用		1,810,364.58	2,324,006.33
其中：利息费用		1,666,472.40	2,455,485.84
利息收入		111,910.04	259,456.81
加：其他收益		53,125.98	250,310.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	17,669,653.50	14,565,281.06

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		3,061,898.93	2,786,785.32
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）		415,886.00	-1,569,786.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）		16,600,072.57	-15,286,631.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-52,971.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		265,896.29	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,868,668.10	9,808,793.32
加：营业外收入		16,246.90	87,672.17
减：营业外支出		3,837.44	17,537.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,881,077.56	9,878,927.93
减：所得税费用		4,725,759.85	850,294.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,155,317.71	9,028,633.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,155,317.71	9,028,633.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
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		40,155,317.71	9,028,633.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.52	0.12

（二）稀释每股收益（元/股）		0.52	0.12

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		607,859,164.66	259,663,574.34
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		33,229,534.64	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	3,790,306.03	3,578,291.85
经营活动现金流入小计		644,879,005.33	263,241,866.19
购买商品、接受劳务支付的现金		504,977,214.86	190,360,099.81
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		30,910,664.90	22,272,060.66
支付的各项税费		12,247,990.09	13,175,378.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十二)	24,041,463.13	16,646,844.78
经营活动现金流出小计		572,177,332.98	242,454,384.17
经营活动产生的现金流量净额		72,701,672.35	20,787,482.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,398,672.21	37,619,564.67
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		713,951.36	
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		14,112,623.57	37,619,564.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,373,806.94	62,286,225.47
投资支付的现金		13,490,000.00	43,960,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-2,821,550.46
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,863,806.94	103,425,475.01
投资活动产生的现金流量净额		-18,751,183.37	-65,805,910.34
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		121,575,888.89	61,011,784.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十二)	58,400,000.00	65,200,000.00
筹资活动现金流入小计		179,975,888.89	126,211,784.48
偿还债务支付的现金		72,402,888.89	56,413,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,164,830.56	7,742,422.09
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	五、(五十二)	40,560,010.52	26,849,575.30
筹资活动现金流出小计		121,127,729.97	91,004,997.39
筹资活动产生的现金流量净额		58,848,158.92	35,206,787.09
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		112,798,647.90	-9,811,641.23
加：期初现金及现金等价物余额		70,778,543.05	80,590,184.28
六、期末现金及现金等价物余额		183,577,190.95	70,778,543.05

法定代表人：班雁菊　　主管会计工作负责人：周赟　　会计机构负责人：龚伟华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		218,964,545.23	195,007,902.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,337,540.24	1,563,908.78
经营活动现金流入小计		220,302,085.47	196,571,811.67
购买商品、接受劳务支付的现金		178,300,745.32	142,255,350.25

支付给职工以及为职工支付的现金		15,712,580.19	15,289,039.35
支付的各项税费		5,723,547.05	8,986,023.23
支付其他与经营活动有关的现金		10,023,716.63	9,402,269.08
经营活动现金流出小计		209,760,589.19	175,932,681.91
经营活动产生的现金流量净额		10,541,496.28	20,639,129.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,356,786.00	14,531,431.33
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		713,951.36	
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		118,004,219.85	11,539,041.10
投资活动现金流入小计		136,074,957.21	32,070,472.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,181,515.19	780,171.97
投资支付的现金		14,490,000.00	20,960,800.00
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		108,400,000.00	28,000,000.00
投资活动现金流出小计		124,071,515.19	49,740,971.97
投资活动产生的现金流量净额		12,003,442.02	-17,670,499.54
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		50,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		63,400,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,229,068.04	1,342,958.34
支付其他与筹资活动有关的现金		4,222,268.00	17,521,685.18
筹资活动现金流出小计		50,451,336.04	58,864,643.52
筹资活动产生的现金流量净额		12,948,663.96	-18,864,643.52
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		35,493,602.26	-15,896,013.30
加：期初现金及现金等价物余额		45,820,206.07	61,716,219.37
六、期末现金及现金等价物余额		81,313,808.33	45,820,206.07

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,500,000.00				54,194,704.03			4,499,742.51	18,542,060.72		100,345,858.71	35,897,068.03	290,979,434.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,500,000.00				54,194,704.03			4,499,742.51	18,542,060.72		100,345,858.71	35,897,068.03	290,979,434.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-3,009,998.50			5,064,080.35	4,015,531.77		6,908,502.39	-11,390,908.50	1,587,207.51
（一）综合收益总额											10,924,034.16	-5,481,370.34	5,442,663.82

（二）所有者投入和减少资本					-3,009,998.50							-5,909,538.16	-8,919,536.66
1．股东投入的普通股					-3,090,461.84							-5,909,538.16	-9,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					80,463.34								80,463.34
（三）利润分配									4,015,531.77		-4,015,531.77		
1．提取盈余公积									4,015,531.77		-4,015,531.77		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存													

收益													
6.其他													
（五）专项储备								5,064,080.35					5,064,080.35
1．本期提取								6,515,043.27					6,515,043.27
2．本期使用								1,450,962.92					1,450,962.92
（六）其他													
四、本年期末余额	77,500,000.00				51,184,705.53			9,563,822.86	22,557,592.49		107,254,361.10	24,506,159.53	292,566,641.51

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	77,500,000.00				54,194,704.03			4,070,420.16	17,639,197.35		86,650,496.28	27,067,806.86	267,122,624.68
加：会计政策变更											116.92	50.11	167.03
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	77,500,000.00				54,194,704.03			4,070,420.16	17,639,197.35		86,650,613.20	27,067,856.97	267,122,791.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								429,322.35	902,863.37		13,695,245.51	8,829,211.06	23,856,642.29

（一）综合收益总额											14,598,108.88	-7,265,567.22	7,332,541.66
（二）所有者投入和减少资本												16,094,778.28	16,094,778.28
1．股东投入的普通股												15,986,078.40	15,986,078.40
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												108,699.88	108,699.88
（三）利润分配									902,863.37		-902,863.37		
1．提取盈余公积									902,863.37		-902,863.37		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留													

存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								429,322.35					429,322.35
1．本期提取								2,097,677.46					2,097,677.46
2．本期使用								1,668,355.11					1,668,355.11
（六）其他													
四、本年期末余额	77,500,000.00				54,194,704.03			4,499,742.51	18,542,060.72		100,345,858.71	35,897,068.03	290,979,434.00

法定代表人：班雁菊 主管会计工作负责人：周赟 会计机构负责人：龚伟华

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,500,000.00				53,470,735.97			3,315,375.05	18,542,060.72		84,468,836.80	237,297,008.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,500,000.00				53,470,735.97			3,315,375.05	18,542,060.72		84,468,836.80	237,297,008.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					80,463.34			1,490,729.14	4,015,531.77		36,139,785.94	41,726,510.19
（一）综合收益总额											40,155,317.71	40,155,317.71

（二）所有者投入和减少资本					80,463.34							80,463.34
1．股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					80,463.34							80,463.34
（三）利润分配									4,015,531.77		-4,015,531.77	
1．提取盈余公积									4,015,531.77		-4,015,531.77	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												

（五）专项储备								1,490,729.14				1,490,729.14
1．本期提取								1,925,347.47				1,925,347.47
2．本期使用								434,618.33				434,618.33
（六）其他												
四、本年期末余额	77,500,000.00				53,551,199.31			4,806,104.19	22,557,592.49		120,608,622.74	279,023,518.73

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	77,500,000.00				53,470,735.97			2,863,007.89	17,639,197.35		76,343,066.52	227,816,007.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,500,000.00				53,470,735.97			2,863,007.89	17,639,197.35		76,343,066.52	227,816,007.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								452,367.16	902,863.37		8,125,770.28	9,481,000.81
（一）综合收益总额											9,028,633.65	9,028,633.65
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者												

权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									902,863.37		-902,863.37	
1．提取盈余公积									902,863.37		-902,863.37	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								452,367.16				452,367.16
1．本期提取								2,097,677.46				2,097,677.46
2．本期使用								1,645,310.30				1,645,310.30
（六）其他												
四、本年期末余额	77,500,000.00				53,470,735.97			3,315,375.05	18,542,060.72		84,468,836.80	237,297,008.54

二〇二四年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

新疆德信燃气股份有限公司前身系奎屯市德信燃气有限责任公司，由新疆翔宇建设工程有限公司和自然人班泳和张晓东出资组建，于 2004 年 4 月 2 日经奎屯市工商行政管理局批准，取得注册号为 654003050001564 号《企业法人营业执照》。于 2015 年 3 月 18 日在奎屯市德信燃气有限责任公司基础上整体改制设立。

经营期限：2004 年 4 月 2 日至长期。

统一社会信用代码：91654003761121640Y。2015 年 7 月在全国股转系统挂牌公开转让（交易代码：832749）。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本和注册资本均为 77,500,000 股。

注册地：新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号，总部地址：新疆伊犁州奎屯市苏瓦特-喀什东路 37 幢 8 号。

经营范围：许可项目：燃气经营；燃气汽车加气经营；建设工程施工；燃气燃烧器具安装、维修。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；日用品销售；建筑材料销售；仪器仪表销售；润滑油销售；机械设备销售；日用百货销售；文具用品零售；家用电器销售；办公设备耗材销售；厨具卫具及日用杂品零售；烘炉、熔炉及电炉销售；汽车零配件零售；图书出租；报纸出租；期刊出租；机械零件、零部件销售；汽车装饰用品销售；住房租赁；充电桩销售；电动汽车充电基础设施运营；热力生产和供应；洗车服务；专业保洁、清洗、消毒服务。（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）。

本公司的母公司为新疆央世伟业投资有限公司，实际控制人为班泳。

公司下设分支机构：（1）新疆德信燃气股份有限公司玛纳斯街加气站；（2）新疆德信燃气股份有限公司人杰路加气站；（3）新疆德信燃气股份有限公司奎屯独山子经济技术开发区天然气输配站。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 18 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十二）固定资产”、“三、（十五）无形资产”、“三、（十七）长期待摊费用”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合

并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之

前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

－ 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依

据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款	账龄组合	账龄计算方法：先进先出法
应收票据、应收款项融资	承兑人组合	信用风险评级

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

(九) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、合同履约成本、周转材料、库存商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的

合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十二) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子及办公设备	年限平均法	2-5	5	19-47.5
城市管网	年限平均法	30	5	3.17

3、 固定资产处置

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

(十三) 在建工程

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

类别	转为固定资产的标准和时点
建筑工程	工程验收合格；验收报告
安装工程	安装调试后完成；验收报告

(十四) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	0%	土地使用年限
软件	10 年	直线法	0%	预计使用年限
特许经营权（注）	30 年	直线法	0%	授权年限

注：根据公司与奎屯市建设局签署的 《新疆奎屯市天然气输配项目投资开发建设合同》，公司以 BOT 的方式投资承建城市天然气管网及加气站，奎屯市建设局自批准之日起授予公司 30 年特许经营权，特许经营权自 2014 年 10 月 1 日起。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(十六) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用包括装修费、挂车检测费、电信服务费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

其他长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

(十八) 合同负债

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

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）加气站天然气销售业务

对于加气站进行的加气业务，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额向购买方开具销售发票，确认销售收入的实现。

对于采用月结方式进行的企事业单位加气业务，在每次提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气金额，于每期期末一次性向购买方开具销售发票，确认销售收入的实现。

（2）民用天然气销售业务

对于锅炉供暖的企事业单位用户和公服商业用户天然气销售业务，公司主要采用先预付，再使用的方式进行，根据客户端安装的流量计计数抄表月结数据确认销售收入的实现，抄表日与报表日之间的用气量按照客户最近抄表日平均用气量和抄表日距报表日的天数计算确认。

对于民用天然气销售业务，公司采用先预付，再使用的方式进行，公司先要求用户向 IC 燃气卡充值，然后将充值后的 IC 燃气卡插入燃气表，用户在使用燃气过程中 IC 燃气卡会实时扣除天然气使用量。月末公司根据门站燃气流量计释放的气量扣除管道库存气量、加气站用气量和企事业单位商业用气量后按照规定的收费标准据以确认销售收入的实现。

（3）入户安装业务

公司按照业务区域所在地物价主管部门核定或批准的价格向用户提供入户安装业务。

鉴于天然气入户安装业务数量多、发生频繁、安装合同金额不大，施工工期短等特点，公司采用简化的完工百分比法确认入户安装业务收入，即：于资产负债表日对当期开工当期完工验收的工程项目确认为收入；对当期开工当期未完工验收的工程项目不确认为收入，待项目完工验收后再确认收入。

（4）燃气用具等货物销售业务

公司在燃气具、管件等燃气用具发出，客户签收时确认收入。

（5）LNG 等物流运输收入

公司与客户之间的物流服务合同包含提供物流服务的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。公司在完成货物运输，经客户确认后确认收入

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关文件规定，资金补贴对象为具体资产的，判定为与资产相关的政府补贴。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关文件规定，资金补贴无具体资产对象的，判定为与收益相关的政府补贴。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据申请文件，是否最终形成资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(二十六) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（八）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十二）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（二十六）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（八）金融工具”。

(二十七) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	占公司合并净资产≥1%
重要的在建工程项目	占公司合并净资产≥1%
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	占公司合并净资产≥1%
重要的非全资子公司	占公司合并净资产≥1%
重要的合营企业或联营企业	占公司合并净资产≥1%

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》〔财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”〕。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具

列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。本公司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关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应当考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。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。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，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）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》〔财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定对本公司财务状况和经营成果产生无影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司无重要的会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

1、根据财政部、税务总局和国家发展改革委《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）之内容，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。公司及公司子公司奎屯德信管道安装有限公司已根据上述税收优惠政策申报享受所得税优惠。

2、根据财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(财政部 税务总局公告 2023 年第 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。公司子公司新疆意向天河物流有限责任公司适用于小型微利企业所得税优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	25,302.94	174,325.75
数字货币		
银行存款	183,110,056.67	70,350,388.53
其他货币资金	7,716,961.77	553,586.68
存放财务公司款项		
合计	190,852,321.38	71,078,300.96

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,940,900.00
其中：债务工具投资		8,940,900.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	6,937,561.07	14,041,934.27
1 至 2 年(含 2 年)	5,839,102.04	281,372.04
2 至 3 年(含 3 年)		1,421,441.12
3 年以上	1,606,767.18	1,793,959.97
小计	14,383,430.29	17,538,707.40
减：坏账准备	2,537,555.45	2,950,626.21
合计	11,845,874.84	14,588,081.19

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,100,000.00	7.65	1,100,000.00	100.00		1,100,000.00	6.27	1,100,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,283,430.29	92.35	1,437,555.45	10.82	11,845,874.84	16,438,707.40	93.73	1,850,626.21	11.26	14,588,081.19
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	13,283,430.29	92.35	1,437,555.45	10.82	11,845,874.84	16,438,707.40	93.73	1,850,626.21	11.26	14,588,081.19
合计	14,383,430.29	100.00	2,537,555.45		11,845,874.84	17,538,707.40	100.00	2,950,626.21		14,588,081.19

报告期末，公司无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,937,561.07	346,878.07	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,839,102.04	583,910.20	10.00
3 年以上	506,767.18	506,767.18	100.00
合计	13,283,430.29	1,437,555.45	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,100,000.00					1,100,000.00
账龄分析法组合	1,850,626.21		320,320.76	92,750.00		1,437,555.45
合计	2,950,626.21		320,320.76	92,750.00		2,537,555.45

4、 本期实际核销的应收账款情况

本期无重要的应收账款核销情况。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
奎屯捷通市政工程有限公司	3,353,063.98		3,353,063.98	22.91	400,435.86
奎屯润智达建筑工程有限公司	1,473,625.00	252,565.00	1,726,190.00	11.79	86,309.50

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
新疆金翔房地产开发有限公司	1,214,100.00		1,214,100.00	8.30	90,126.00
奎屯立达房地产开发有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00	7.52	1,100,000.00
新疆天北河川园林工程有限公司	831,332.11		831,332.11	5.68	78,930.12
合计	7,972,121.09	252,565.00	8,224,686.09	56.19	1,755,801.48

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	25,345,014.59	100.00	3,535,445.89	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售新疆分公司	9,441,318.11	37.25
新疆庆华智慧能源发展有限公司	8,269,046.55	32.63
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	4,097,360.44	16.17
新疆新捷能源有限公司奎屯独山子经济技术开发区分公司	1,196,469.56	4.72
奎屯非创精细燃气有限公司	748,273.41	2.95
合计	23,752,468.07	93.72

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,050,520.39	4,458,824.67
合计	4,050,520.39	4,458,824.67

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	2,634,137.25	4,334,662.79
1 至 2 年(含 2 年)	1,720,100.00	378,772.24
3 年以上	285,000.00	286,300.00
小计	4,639,237.25	4,999,735.03
减：坏账准备	588,716.86	540,910.36
合计	4,050,520.39	4,458,824.67

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,639,237.25	100.00	588,716.86	12.69	4,050,520.39	4,999,735.03	100.00	540,910.36	10.82	4,458,824.67
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	4,639,237.25	100.00	588,716.86	12.69	4,050,520.39	4,999,735.03	100.00	540,910.36	10.82	4,458,824.67
合计	4,639,237.25	100.00	588,716.86		4,050,520.39	4,999,735.03	100.00	540,910.36		4,458,824.67

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,634,137.25	131,706.86	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,720,100.00	172,010.00	10.00
3 年以上	285,000.00	285,000.00	100.00
合计	4,639,237.25	588,716.86	

（3）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)	
上年年末余额	540,910.36			540,910.36
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	47,806.50			47,806.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	588,716.86			588,716.86

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	4,999,735.03			4,999,735.03

账面余额	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)	
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,974,059.38			2,974,059.38
本期终止确认	3,334,557.16			3,334,557.16
其他变动				
期末余额	4,639,237.25			4,639,237.25

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	540,910.36	47,806.50				588,716.86

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

报告期公司无实际核销的其他应收款项。

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	4,533,100.00	4,810,172.24
往来及其他	79,637.25	120,514.20
备用金	26,500.00	69,048.59
合计	4,639,237.25	4,999,735.03

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海发宝诚融资租赁有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内&1-2 年	64.67	200,000.00
奎屯市政务服务中心	押金保证金	1,235,000.00	1 年以内&1－2 年	26.62	96,750.00
国网新疆电力公司奎屯供电公司	押金保证金	152,500.00	3 年以上	3.29	152,500.00
新疆天恒星投资管理有限责任公司	押金保证金	100,000.00	3 年以上	2.16	100,000.00
天翼电子商务有限公司	代收款	69,637.25	1 年以内	1.50	3,481.86
合计		4,557,137.25		98.24	552,731.86

（8）涉及政府补助的其他应收款项

报告期公司无涉及政府补助的其他应收款项。

（9）因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

（10）转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	9,501,899.52		9,501,899.52	11,281,778.83		11,281,778.83
原材料	4,988,286.28		4,988,286.28	2,668,308.81		2,668,308.81
合同履约成本	845,495.50	4,091.29	841,404.21	2,007,602.36	57,062.49	1,950,539.87
发出商品	419,659.20		419,659.20			
合计	15,755,340.50	4,091.29	15,751,249.21	15,957,690.00	57,062.49	15,900,627.51

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	57,062.49			52,971.20		4,091.29

可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备及合同履约成本减值准备的原因：

根据与客户签订的销售合同和沟通情况确定可变现净值；本期转回或转销的原因主要是相关产品销售或报损所致。

3、 数据资源存货情况

公司期末无数据资源存货情况。

4、 存货期末余额含有借款费用资本化金额及其计算标准和依据

公司存货期末余额无借款费用资本化情况。

5、 合同履约成本本期摊销金额的说明

公司无合同履约成本本期摊销情况。

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	252,565.00	12,628.25	239,936.75			

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
质保金	239,936.75	质保期内合同增加

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	252,565.00	100.00	12,628.25	5.00	239,936.75					
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	252,565.00	100.00	12,628.25	5.00	239,936.75					
合计	252,565.00	100.00	12,628.25		239,936.75					

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	252,565.00	12,628.25	5.00

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
账龄分析法组合		12,628.25			12,628.25

5、 本期实际核销的合同资产情况

本期公司无实际核销的合同资产。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
进项税额（留抵税额）	783.19	32,500,631.74
预缴企业所得税		20,438.82
合计	783.19	32,521,070.56

(九) 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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												
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	14,724,976.23	-11,382,466.25			2,743,009.14						17,467,985.37	-11,382,466.25
奎屯红源益民能源有限责任公司	6,405,075.34		490,000.00		318,889.79					-539,573.53	6,674,391.60	
合计	21,130,051.57	-11,382,466.25	490,000.00		3,061,898.93					-539,573.53	24,142,376.97	-11,382,466.25

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	424,756,672.33	243,966,372.75
固定资产清理		
合计	424,756,672.33	243,966,372.75

2、 固定资产情况

项目	电子及办公设备	城市管网	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	2,656,659.79	47,348,063.17	136,582,587.31	97,673,686.52	14,075,428.89	298,336,425.68
（2）本期增加金额	541,977.46	2,588,379.12	62,510,734.88	141,962,675.34		207,603,766.80
—购置	541,977.46	81,834.86		2,167,227.14		2,791,039.46
—在建工程转入		2,506,544.26	62,510,734.88	139,795,448.20		204,812,727.34
—企业合并增加						
（3）本期减少金额	307,223.10		521,587.38		91,947.74	920,758.22
—处置或报废	307,223.10		521,587.38		91,947.74	920,758.22
（4）期末余额	2,891,414.15	49,936,442.29	198,571,734.81	239,636,361.86	13,983,481.15	505,019,434.26
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	1,832,106.18	10,973,985.07	13,276,663.10	23,385,793.54	4,901,505.04	54,370,052.93
（2）本期增加金额	323,503.77	1,644,525.64	7,271,319.53	13,954,115.37	3,168,110.40	26,361,574.71
—计提	323,503.77	1,644,525.64	7,271,319.53	13,954,115.37	3,168,110.40	26,361,574.71
—合并范围变化而增加						
（3）本期减少金额	190,588.29		190,927.07		87,350.35	468,865.71
—处置或报废	190,588.29		190,927.07		87,350.35	468,865.71
（4）期末余额	1,965,021.66	12,618,510.71	20,357,055.56	37,339,908.91	7,982,265.09	80,262,761.93
3．减值准备						
（1）上年年末余额						

项目	电子及办公设备	城市管网	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
（2）本期增加金额						
—计提						
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
（4）期末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	926,392.49	37,317,931.58	178,214,679.25	202,296,452.95	6,001,216.06	424,756,672.33
（2）上年年末账面价值	824,553.61	36,374,078.10	123,305,924.21	74,287,892.98	9,173,923.85	243,966,372.75

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	69,813,775.89	新竣工房产，未办妥产证

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	13,507,795.50		13,507,795.50	202,272,731.78		202,272,731.78
工程物资						

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	13,507,795.50		13,507,795.50	202,272,731.78		202,272,731.78

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
液化天然气储气调峰项目-二期	12,468,737.96		12,468,737.96	12,445,153.05		12,445,153.05
中压外网项目	773,898.05		773,898.05			
智慧燃气系统建设	235,849.06		235,849.06			
城市管网	29,310.43		29,310.43	29,310.43		29,310.43
液化天然气储气调峰项目-一期				179,824,348.30		179,824,348.30
南山阳光房产				9,973,920.00		9,973,920.00
合计	13,507,795.50		13,507,795.50	202,272,731.78		202,272,731.78

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产/无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
液化天然气储气调峰项目-二期	12,445,153.05	23,584.91			12,468,737.96	444,328.52		5.6-8.15	银行借款、企业和个人借款、融资租赁

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产/无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
液化天然气储气调峰项目-一期	179,824,348.30	9,838,389.00	189,662,737.30			16,385,653.48	5,271,127.02	5.6-8.15	银行借款、企业和个人借款、融资租赁
南山阳光房产	9,973,920.00	2,669,525.78	12,643,445.78						自有资金
合计	202,243,421.35	12,531,499.69	202,306,183.08		12,468,737.96	16,829,982.00	5,271,127.02		

(十二) 使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋及建筑物
1．账面原值	
（1）上年年末余额	287,972.33
（2）本期增加金额	
—新增租赁	
—企业合并增加	
—重估调整	
（3）本期减少金额	98,450.51
—转出至固定资产	
—处置	98,450.51
（4）期末余额	189,521.82
2．累计折旧	
（1）上年年末余额	105,424.80
（2）本期增加金额	87,786.71
—计提	87,786.71
（3）本期减少金额	98,450.51
—转出至固定资产	
—处置	98,450.51
（4）期末余额	94,761.00
3．减值准备	
（1）上年年末余额	
（2）本期增加金额	
—计提	
（3）本期减少金额	
—转出至固定资产	
—处置	
（4）期末余额	
4．账面价值	
（1）期末账面价值	94,760.82
（2）上年年末账面价值	182,547.53

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	特许经营权	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	33,302,536.00	4,629,757.07	87,691,585.92	125,623,878.99
（2）本期增加金额		71,267.50		71,267.50
—购置		71,267.50		71,267.50
—内部研发				
—企业合并增加				
—在建工程转入				
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额	33,302,536.00	4,701,024.57	87,691,585.92	125,695,146.49
2．累计摊销				
（1）上年年末余额	2,676,229.60	84,165.30	39,680,336.29	42,440,731.19
（2）本期增加金额	666,050.76	518,589.11	2,313,795.12	3,498,434.99
—计提	666,050.76	518,589.11	2,313,795.12	3,498,434.99
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额	3,342,280.36	602,754.41	41,994,131.41	45,939,166.18
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
（4）期末余额				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	29,960,255.64	4,098,270.16	45,697,454.51	79,755,980.31
（2）上年年末账面价值	30,626,306.40	4,545,591.77	48,011,249.63	83,183,147.80

(十四) 商誉

商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新疆意向天河物流有限责任公司	108,699.88					108,699.88

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
玛站压缩机降噪工程	33,980.50		33,980.50		
捷乐得别克特房屋-装修	156,666.68		62,666.64		94,000.04
挂车大检费	458,669.72		294,097.56		164,572.16
奎屯电信财务网络服务费		24,106.42	7,365.82		16,740.60
合计	649,316.90	24,106.42	398,110.52		275,312.80

(十六) 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		上年年末余额	
	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
预计负债	3,847,140.38	577,071.06	4,024,081.78	603,612.27
资产减值准备	3,142,991.85	501,182.94	3,548,599.06	530,249.95
可抵扣亏损	613,245.99	30,662.30	365,437.26	18,271.86
内部交易未实现利润	183,857.55	27,578.63	166,470.92	30,991.80
租赁负债	64,630.84	9,694.63	151,907.91	25,316.18
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			3,070,100.00	460,515.00
合计	7,851,866.61	1,146,189.56	11,326,596.93	1,668,957.06

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	94,760.82	14,214.12	149,547.53	24,893.40

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	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	14,214.12	1,131,975.44	24,893.40	1,644,063.66
递延所得税负债	14,214.12		24,893.40	

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	11,382,466.25	11,382,466.25
可抵扣亏损	57,765,397.88	32,093,197.71
合计	69,147,864.13	43,475,663.96

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2024 年		20,984.77	
2025 年	1,130,796.66	1,130,796.66	
2026 年	3,216,593.69	3,216,593.69	
2027 年	7,554,458.12	7,554,458.12	
2028 年	20,499,677.26	20,170,364.47	
2029 年	25,363,872.15		
合计	57,765,397.88	32,093,197.71	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,584,212.00		1,584,212.00	1,943,009.28		1,943,009.28

(十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,275,130.43	7,275,130.43	保证金	农民工工资押金\ETC 保证金	299,757.91	299,757.91	保证金	农民工工资押金
固定资产	366,365,288.15	306,710,920.09	抵押	抵押借款	242,337,509.37	201,177,200.39	抵押	抵押借款
无形资产	35,444,341.88	29,960,255.64	抵押	抵押借款	35,444,341.88	31,573,567.46	抵押	抵押借款
在建工程	12,468,737.96	12,468,737.96	抵押	抵押借款	130,593,308.95	130,593,308.95	抵押	抵押借款
合计	421,553,498.42	356,415,044.12			408,674,918.11	363,643,834.71		

说明：期末抵质押借款的具体情况详见“十二、承诺及或有事项 （一）重要承诺事项”。

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押加保证借款	30,035,833.33	
抵押加质押和保证借款	50,061,111.11	30,041,250.00
保证借款	29,831,560.85	10,012,222.22
合计	109,928,505.29	40,053,472.22

2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料商品服务采购货款	31,885,647.75	19,843,965.15
应付费用	2,084,220.60	1,269,137.01
应付固定资产无形资产采购款	87,189,444.50	92,788,621.67
合计	121,159,312.85	113,901,723.83

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆翔宇建设工程有限责任公司	38,611,829.73	尚未审价结算
苏州杜尔气体化工装备有限公司	11,943,362.84	尚未审价结算
山西省安装集团股份有限公司	5,513,328.74	尚未审价结算
沈阳透平机械股份有限公司	4,738,500.00	尚未审价结算
新疆中德输配电设备有限公司	4,450,103.57	尚未审价结算
合计	65,257,124.88	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	40,589.04	

2、 账龄超过一年的重要预收款项

报告期末公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十二) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收销售货款	75,764,948.53	73,310,800.46
预收工程款	3,732,058.12	4,128,347.06
合计	79,497,006.65	77,439,147.52

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,330,454.81	29,539,973.87	28,070,013.84	3,800,414.84
离职后福利-设定提存计划		2,836,803.15	2,836,803.15	
合计	2,330,454.81	32,376,777.02	30,906,816.99	3,800,414.84

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	2,252,566.91	24,875,668.83	23,428,095.88	3,700,139.86
（2）职工福利费		1,382,625.52	1,382,625.52	
（3）社会保险费		1,868,867.10	1,868,867.10	
其中：医疗保险费		1,741,068.95	1,741,068.95	
工伤保险费		122,514.95	122,514.95	
生育保险费		5,283.20	5,283.20	
（4）住房公积金		868,970.00	868,970.00	
（5）工会经费和职工教育经费	77,887.90	543,842.42	521,455.34	100,274.98
合计	2,330,454.81	29,539,973.87	28,070,013.84	3,800,414.84

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,750,659.46	2,750,659.46	
失业保险费		86,143.69	86,143.69	
合计		2,836,803.15	2,836,803.15	

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	3,339,878.35	2,273,577.68
增值税	2,135,123.73	302,052.92
房产税	1,438,610.81	
印花税	138,448.47	28,836.89
城市维护建设税	68,183.17	8,518.94
教育费附加	29,221.36	3,650.97
个人所得税	22,033.35	25,881.26
地方教育费附加	19,480.91	2,433.98
车船使用税	13,049.33	
土地使用税		191,499.00
合计	7,204,029.48	2,836,451.64

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	23,657,706.03	17,885,887.48
合计	23,657,706.03	17,885,887.48

其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
资金往来款	22,071,036.89	16,106,020.09
押金保证金及备用金	1,304,871.88	1,578,733.39
职工爱心捐款	266,543.23	166,041.23
预提费用	15,254.03	35,092.77
合计	23,657,706.03	17,885,887.48

（2）账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐冬梅	7,000,000.00	未至还款期
新疆央世伟业投资有限公司	5,000,000.00	未至还款期
合计	12,000,000.00	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	38,221,849.48	30,270,902.67
一年内到期的长期应付款	16,594,089.96	12,890,436.12
一年内到期的租赁负债	64,630.84	112,577.07
合计	54,880,570.28	43,273,915.86

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债税金	6,996,997.86	6,962,160.92

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押加质押和保证借款	37,152,519.29	65,679,519.29
保证借款	4,550,000.00	4,650,000.00
合计	41,702,519.29	70,329,519.29

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额		66,000.00
未确认融资费用		-1,369.16
合计		64,630.84

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	36,779,586.65	24,639,845.49
专项应付款		
合计	36,779,586.65	24,639,845.49

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	36,779,586.65	24,639,845.49
其中：未确认融资费用	-2,967,086.35	-2,184,357.87

(三十一) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
BOT 资产预计更新维护成本	4,024,081.78	841,371.88	1,018,313.28	3,847,140.38	预计 BOT 资产更新改造款

注：公司根据与特许经营权相关资产在特许经营期间内预计发生的更新维护支出，应在本期计入运营成本的预计更新维护成本。

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	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	77,500,000.00						77,500,000.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,649,249.03		3,090,461.84	6,558,787.19
其他资本公积	44,545,455.00	80,463.34		44,625,918.34
合计	54,194,704.03	80,463.34	3,090,461.84	51,184,705.53

注：

1、本期资本公积减少 3,090,461.84 元，为公司收购子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司 9%少数股东股权，转让价款与应享有净资产份额的差额调整资本公积所致；

2、本期增加资本公积 80,463.34 元，为公司联营企业奎屯红源益民能源有限责任公司被动稀释持股比例导致应享有净资产份额与投资成本的差额调整资本公积所致。

(三十四) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,499,742.51	7,213,786.03	2,149,705.68	9,563,822.86

注：公司根据财资（2022）136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，公司的燃气业务按照交通运输企业（管道运输以及道路运输）的计提标准计提安全生产

费，以上一年度营业收入为依据，按照 1.50%比例提取；公司的初装业务按照建设工程施工企业（市政公用工程）的计提标准计提安全生产费，以建筑安装工程造价为依据，按照 1.50%比例提取；公司的燃气生产业务按照危险品生产与储存企业的计提标准计提安全生产费，以上一年度营业收入为依据，新建和投产不足一年的，当年企业安全生产费用据实列支，年末以当年营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额。

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,542,060.72	4,015,531.77		22,557,592.49

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	100,345,858.71	86,650,496.28
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		116.92
调整后年初未分配利润	100,345,858.71	86,650,613.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,924,034.16	14,598,108.88
减：提取法定盈余公积	4,015,531.77	902,863.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	107,254,361.10	100,345,858.71

(三十七) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	535,573,915.19	474,581,593.33	233,257,217.09	185,939,038.59
其他业务	14,422,344.67	11,895,932.77	9,357,637.32	7,577,059.48
合计	549,996,259.86	486,477,526.10	242,614,854.41	193,516,098.07

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	549,942,784.39	242,571,087.27

项目	本期金额	上期金额
租赁收入	53,475.47	43,767.14
合计	549,996,259.86	242,614,854.41

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
按产品类型分类：		
天然气销售	481,612,138.77	438,402,963.96
安装工程收入	53,961,776.42	36,178,629.37
运输服务收入	6,479,891.55	5,608,079.75
壁挂炉及配件销售	6,078,088.49	5,119,090.28
其他	1,810,889.16	1,132,993.89
合计	549,942,784.39	486,441,757.25

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	1,688,478.75	151,832.04
土地使用税	693,143.18	693,143.18
城市维护建设税	432,216.01	384,963.00
印花税	275,199.34	106,597.83
教育费附加	185,234.95	164,984.12
地方教育费附加	123,490.00	109,989.42
车船使用税	19,265.63	5,442.30
土地增值税	8,659.24	
合计	3,425,687.10	1,616,951.89

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,850,017.70	9,844,120.74
水电费	3,282,340.59	3,088,026.71
修理费	2,151,336.78	1,389,860.80
劳务费	596,243.75	20,780.20

项目	本期金额	上期金额
折旧与摊销	463,245.16	271,977.08
运行管理费	350,870.42	277,936.13
办公费	308,160.36	363,346.64
宣传推广费	233,801.65	55,744.01
保险费	53,268.85	74,069.85
差旅费	19,178.39	12,058.59
业务招待费	8,187.00	3,463.00
合计	19,316,650.65	15,401,383.75

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,156,293.97	9,528,726.07
折旧与摊销	7,357,447.62	2,631,984.59
办公费	2,694,830.06	1,023,847.32
咨询服务费	1,640,735.26	686,772.08
差旅费	832,616.30	730,681.30
业务招待费	831,734.43	1,773,682.66
租赁费	77,882.83	214,277.06
财产保险费	14,172.44	11,828.02
修理费		19,273.03
合计	27,605,712.91	16,621,072.13

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	7,210,511.87	3,481,817.87
其中：未确认融资费用	1,937,320.24	1,120,166.39
减：利息收入	257,564.51	360,847.10
其他	538,404.69	145,578.76
合计	7,491,352.05	3,266,549.53

(四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	870,958.89	630,571.74
代扣个人所得税手续费	3,857.19	4,107.91
合计	874,816.08	634,679.65

(四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,894,425.91	2,786,785.32

(四十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
理财产品	457,772.21	-1,481,652.70

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-320,320.76	-1,392,217.82
其他应收款坏账损失	47,806.50	-328,003.51
合计	-272,514.26	-1,720,221.33

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		52,971.20
合同资产减值损失	12,628.25	
合计	12,628.25	52,971.20

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	265,896.29		265,896.29

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	18,050.94	87,672.24	18,050.94
违约金及赔偿收入	1,500.00		1,500.00
合计	19,550.94	87,672.24	19,550.94

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,837.44	16,935.97	3,837.44
其他	316,388.38	8,405.67	316,388.38
合计	320,225.82	25,341.64	320,225.82

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,176,700.63	5,641,298.86
递延所得税费用	512,088.22	2,888,351.52
合计	4,688,788.85	8,529,650.38

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	10,131,452.67
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,519,717.90
子公司适用不同税率的影响	-1,746,943.72
调整以前期间所得税的影响	-372,045.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,052,908.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,340,968.04
税法规定额外可扣除费用的影响	
预计递延所得税资产/负债转回时的适用税率与本年度适用税率的差异影响	
所得税费用	4,688,788.85

(五十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	10,924,034.16	14,598,108.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	77,500,000.00	77,500,000.00
基本每股收益	0.14	0.19
其中：持续经营基本每股收益	0.14	0.19
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	10,924,034.16	14,598,108.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	77,500,000.00	77,500,000.00
稀释每股收益	0.14	0.19
其中：持续经营稀释每股收益	0.14	0.19

(五十二) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金、押金	2,025,250.55	2,436,759.76
政府补助	870,958.89	630,571.74
资金往来收到的现金	494,049.09	30,774.09
存款利息收入	257,564.51	360,847.10
经营租赁收入	57,764.96	24,710.96
违约金及赔偿收入	1,500.00	
其他	83,218.03	94,628.20
合计	3,790,306.03	3,578,291.85

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	13,579,972.56	10,011,162.49
受限货币资金本期增加	6,975,372.52	299,757.91
保证金、押金	2,418,589.82	5,855,243.00
银行手续费	538,404.69	145,578.76
资金往来支付的现金	412,603.34	57,432.01
经营租赁支出	115,637.69	269,264.94
其他	882.51	8,405.67
合计	24,041,463.13	16,646,844.78

2、 与筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间借款收到的资金	25,000,000.00	20,800,000.00
融资租入收到的现金	33,400,000.00	44,400,000.00
合计	58,400,000.00	65,200,000.00

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间借款归还的资金	19,000,000.00	
融资租入支付的现金	21,560,010.52	26,849,575.30
合计	40,560,010.52	26,849,575.30

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,442,663.82	7,332,541.66
加：信用减值损失	-272,514.26	-1,720,221.33
资产减值准备	12,628.25	52,971.20
固定资产折旧	26,361,574.71	13,793,031.45

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	87,786.71	80,812.20
无形资产摊销	3,498,434.99	2,529,486.60
长期待摊费用摊销	398,110.52	194,651.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-265,896.29	
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	3,837.44	16,935.97
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-457,772.21	1,481,652.70
财务费用（收益以“一”号填列）	7,210,511.87	3,481,817.87
投资损失（收益以“一”号填列）	-2,894,425.91	-2,786,785.32
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	512,088.22	2,888,351.52
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-18,094.72	-11,649,899.07
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	12,528,728.12	-13,666,724.70
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	21,845,266.39	18,629,295.61
其他	-1,291,255.30	129,564.44
经营活动产生的现金流量净额	72,701,672.35	20,787,482.02
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	183,577,190.95	70,778,543.05
减：现金的期初余额	70,778,543.05	80,590,184.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	112,798,647.90	-9,811,641.23

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	183,577,190.95	70,778,543.05
其中：库存现金	25,302.94	174,325.75
可随时用于支付的数字货币		

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	183,110,056.67	70,350,388.53
可随时用于支付的其他货币资金	441,831.34	253,828.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	183,577,190.95	70,778,543.05
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物	7,275,130.43	299,757.91

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	6,000,000.00		使用权受到限制的资产
农民工工资保证金	1,219,130.43	299,757.91	使用权受到限制的资产
ETC 保证金	56,000.00		使用权受到限制的资产
合计	7,275,130.43	299,757.91	

(五十四) 所有者权益变动表项目注释

本期无对上年期末余额进行调整的事项。

(五十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,937,320.24	1,120,166.39
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	102,495.54	263,502.26
与租赁相关的总现金流出	21,675,648.21	27,118,840.24

2、 作为出租人

（1）经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	53,475.47	43,767.14

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	52,634.33	18,348.62
1 至 2 年		18,348.62
合计	52,634.33	36,697.24

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期公司未发生非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

(三) 反向购买

报告期未发生反向购买的情况。

(四) 处置子公司

本报告期未发生处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

本报告期未发生其他原因的合并范围变动情况。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
奎屯德信管道安装有限公司	4,000 万元	奎屯市	奎屯市	天然气管道安装	100.00		新设
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	10,000 万元	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	燃气经营	79.00		新设
新疆意向天河物流有限责任公司	3,376 万元	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	物流运输		52.03	非同控下企业合并

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
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	21.00%	-5,524,730.03		8,577,940.03
新疆意向天河物流有限责任公司	47.97%	43,359.69		15,928,219.50

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						上年年末余额					
	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	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
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	105,157,318.70	410,023,967.04	515,181,285.74	416,795,068.92	54,853,490.00	471,648,558.92	59,798,242.17	413,699,485.26	473,497,727.43	316,457,054.59	90,319,364.78	406,776,419.37
新疆意向天河物流有限责任公司	13,383,558.37	7,573,830.15	20,957,388.52	665,349.10	4,550,000.00	5,215,349.10	10,206,008.53	10,821,099.27	21,027,107.80	727,776.40	4,650,000.00	5,377,776.40

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	287,735,114.40	-25,873,974.58	-25,873,974.58	34,057,464.03	20,727,437.35	-23,504,881.84	-23,504,881.84	-17,329,109.49
新疆意向天河物流有限责任公司	12,163,799.31	92,708.02	92,708.02	3,830,947.00	12,174,053.28	-468,577.56	-468,577.56	3,824,438.27

注：新疆意向天河物流有限责任公司本期财务信息系根据非同控合并日可辨认净资产公允价值调整后财务信息。

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情形。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持的情形。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期不存在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	天然气的批发和零售、管道安装、管道运输天然气	42.00		权益法	
奎屯红源益民能源有限责任公司	奎屯市	奎屯市	燃气经营;燃气汽车加气经营;燃气燃烧器具安装、维修;道路货物运输（不含危险货物）	29.17		权益法	

注：奎屯红源益民能源有限责任公司分别于 2024 年 2 月 20 日和 2024 年 3 月 29 日召开第一届第五次董事会和 2024 年第一次临时股东会，同意：（1）红源益民股东奎屯市城建投资集团有限公司单方面增资 3,400.00 万元，红源益民注册资本由 5,000.00 万元增加至 8,400.00 万元，增资后德信股份的持股比例由原来的 49%下降至 29.17%；（2）同意德信股份将其持有的尚未出资的 1,610.00 万元认缴额转让给奎屯市城建投资集团有限公司，转让后德信股份的持股比例由 29.17%下降至 10%。截止 2024 年 12 月 31 日，上述股权转让尚未签署相关协议，转让事

宜尚未达成。

2、 重要合营企业的主要财务信息

报告期公司无重要合营企业。

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	奎屯红源益民能源有限责任公司	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	奎屯红源益民能源有限责任公司
流动资产	117,535,290.57	9,939,555.25	78,604,951.41	275,099.85
非流动资产	203,008,516.41	69,689,908.83	209,083,489.09	13,060,196.69
资产合计	320,543,806.98	79,629,464.08	287,688,440.50	13,335,296.54
流动负债	306,054,475.73	141,233.40	279,730,083.40	263,728.49
非流动负债		32,083,099.29		
负债合计	306,054,475.73	32,224,332.69	279,730,083.40	263,728.49
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,489,331.25	47,405,131.39	7,958,357.10	13,071,568.05
按持股比例计算的净资产份额	6,085,519.12	7,294,428.47	3,342,509.98	6,405,075.34
—商誉	11,382,466.25		11,382,466.25	
—内部交易未实现利润		-620,036.87		
—其他	-11,382,466.25		-11,382,466.25	
对联营企业权益投资的账面价值	6,085,519.12	6,674,391.60	3,342,509.98	6,405,075.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	369,075,719.70		239,020,630.14	
净利润	6,530,974.15	-312,475.71	10,512,934.79	-1,134,131.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,530,974.15	-312,475.71	10,512,934.79	-1,134,131.95
本期收到的来自联营企业的股利				

注：奎屯红源益民能源有限责任公司分别于 2024 年 2 月 20 日和 2024 年 3 月 29 日召开第一届第五次董事会和 2024 年第一次临时股东会红源益民股东奎屯市城建投资集团有限公司单方面增资 3,400.00 万元，红源益民注册资本由 5,000.00 万元增加至 8,400.00 万元，公司未同比例增资，1-3 月份按照持股比例 49%确认投资损益，4-12 月按照 29.17%确认投资损益。

(四) 重要的共同经营

报告期公司无重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期，公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的情形。

八、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
稳岗补贴	820,958.89	820,958.89	430,571.74
小升规企业补助资金	50,000.00	50,000.00	
财政上市企业奖励金			200,000.00
合计	870,958.89	870,958.89	630,571.74

2、 涉及政府补助的负债项目

报告期公司不存在涉及政府补助的负债项目。

(二) 政府补助的退回

报告期公司不存在政府补助退回的情形。

九、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

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

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额，担保情况详见附注十三相关内容。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		109,928,505.29				109,928,505.29	109,928,505.29
应付账款		121,159,312.85				121,159,312.85	121,159,312.85
其他应付款		23,657,706.03				23,657,706.03	23,657,706.03
一年内到期的非流动负债		59,096,384.48				59,096,384.48	54,880,570.28
长期借款			37,252,519.29	4,450,000.00		41,702,519.29	41,702,519.29
长期应付款			24,852,536.00	14,894,137.00		39,746,673.00	36,779,586.65
合计		313,841,908.65	62,105,055.29	19,344,137.00		395,291,100.94	388,108,200.39

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		40,053,472.22				40,053,472.22	40,053,472.22
应付账款		113,901,723.83				113,901,723.83	113,901,723.83
其他应付款		17,885,887.48				17,885,887.48	17,885,887.48
一年内到期的非流动负债		46,268,083.91				46,268,083.91	43,273,915.86
长期借款			38,100,000.00	32,229,519.29		70,329,519.29	70,329,519.29
租赁负债			66,000.00			66,000.00	64,630.84
长期应付款			16,027,246.24	10,796,957.12		26,824,203.36	24,639,845.49
合计		218,109,167.44	54,193,246.24	43,026,476.41		315,328,890.09	310,148,995.01

3、 市场风险

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

（1）利率风险

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

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

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

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期末，本公司无外币货币性项目，不存在应披露的汇率风险。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。报告期末，本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的其他价格风险。

十、 公允价值的披露

截至资产负债标日，公司无以公允价值计量的资产和负债。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新疆央世伟业投资有限公司	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依西街 712 号府城花苑 B 栋 3 单元 1301 跃层	投资	1,000 万	48.94	48.94

本公司最终控制方是：班泳

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
班雁菊	公司总经理
王彦杰	公司实际控制人的配偶
新疆恒丰伟业能源投资有限公司	实际控制人控股的企业
新疆翔宇建设工程有限责任公司	实际控制人参股的企业
深圳慧威科技有限公司	控股股东参股的企业
乌鲁木齐市联翔玉发商贸有限公司	公司监事王苏江控股企业、公司董事王振亮参股企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳慧威科技有限公司	商品及原材料采购		3,197,787.63
乌鲁木齐市联翔玉发商贸有限公司	商品及原材料采购		2,148,955.21
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	固定资产采购		17,699.12
	商品及原材料采购	89,001,621.65	987,299.66
	取暖费		99,777.54
新疆翔宇建设工程有限责任公司	工程施工	955,499.99	37,559,600.79
新疆意向天河物流有限责任公司	物流运输		2,420,976.11

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	商品及原材料销售	12,322,561.02	4,050,311.63
奎屯红源益民能源有限责任公司	工程施工	7,121,106.50	
	培训收入	1,272,818.39	763,691.04
新疆翔宇建设工程有限责任公司	工程施工	156,426.61	
新疆意向天河物流有限责任公司	商品及原材料销售		211,359.51

注：上述公司与新疆意向天河物流有限责任公司的关联交易系发生于购买日前。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
班泳、王彦杰	130,000,000.00	2021/11/12	2026/11/11	否
	50,000,000.00	2024/10/22	2025/12/15	否
	30,000,000.00	2024/9/27	2027/9/26	否
	25,386,666.00	2024/4/3	2027/4/2	否
	20,000,000.00	2024/10/9	2027/9/29	否
	15,000,000.00	2024/8/27	2027/8/26	否
	12,693,334.00	2023/12/4	2026/12/3	否
	10,000,000.00	2024/11/13	2025/11/13	否
	4,800,000.00	2023/4/17	2026/4/16	否
	4,800,000.00	2024/9/26	2025/9/26	否
班雁菊	4,800,000.00	2024/9/26	2025/9/26	否
新疆翔宇建设工程有限责任公司	50,000,000.00	2024/10/22	2025/12/15	否
	25,386,666.00	2024/4/3	2027/4/2	否
	15,436,810.00	2024/10/24	2027/10/31	否
	12,693,334.00	2023/12/4	2026/12/3	否
	10,454,400.00	2024/10/24	2027/10/25	否
	8,603,600.00	2024/10/24	2027/10/25	否
新疆央世伟业投资有限公司	50,000,000.00	2024/10/22	2025/12/15	否
	15,436,810.00	2024/10/24	2027/10/31	否
	10,454,400.00	2024/10/24	2027/10/25	否
	8,603,600.00	2024/10/24	2027/10/25	否

担保的具体情况详见“十二、承诺及或有事项 （一）重要承诺事项”。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
奎屯红源益民能源有限责任公司	房产	8,571.42	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
班泳	房产			66,000.00	4,022.93				66,000.00	3,086.09	189,521.82
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	机动车	23,008.85		23,008.85							

4、 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入				
新疆央世伟业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
新疆恒丰伟业能源投资有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
新疆翔宇建设工程有限责任公司		10,000,000.00	10,000,000.00	

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,396,797.86	1,042,663.53

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新疆翔宇建设工程有限责任公司	100,000.00	5,000.00		
预付款项					
	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	4,097,360.44			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	新疆翔宇建设工程有限责任公司	38,699,864.40	37,911,829.73
	深圳慧威科技有限公司	1,330,805.00	2,617,805.00
	乌鲁木齐市联翔玉发商贸有限公司	1,175,395.42	1,682,671.27
	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	23,008.85	
其他应付款			
	新疆央世伟业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
	班泳	100,000.00	100,000.00
	奎屯红源益民能源有限责任公司	3,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	新疆恒丰伟业能源投资有限公司		4,000,000.00
预收款项			
	奎屯红源益民能源有限责任公司	27,000.00	
合同负债			
	新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	494,099.82	798,312.22
	奎屯红源益民能源有限责任公司		208,007.08
租赁负债			
	班泳	64,630.84	64,630.84

(七) 关联方承诺

公司于资产负债表日不存在关联方承诺事项。

(八) 资金集中管理

报告期，本公司无资金集中管理安排。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押及担保

（1）公司于 2024 年 9 月 27 日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署 30,000,000.00 元流动资金贷款合同（合同编码：C8810061240926F1Z）。截止 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款余额 30,035,833.33 元。具体担保情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	30,000,000.00	新疆德信燃气股份有限公司	房屋建筑物、管道、机器设备、土地使用权	2024/09/27	2027/09/26	否
		班泳、王彦杰	保证担保	2024/09/27	2027/09/26	否

（2）公司于 2024 年 9 月 4 日与中国建设银行股份有限公司奎屯支行签署 15,000,000.00 元流动资金贷款合同（合同编码：HTZ650770300LDZJ2024N00L）。截止 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款余额 15,015,354.18 元。具体担保情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
中国建设银行股份有限公司奎屯支行	15,000,000.00	新疆锦通融资担保有限公司	保证担保	2024/08/27	2025/08/26	否
		班泳、王彦杰	保证担保	2024/08/27	2027/08/26	否

（3）公司于 2024 年 10 月 24 日与远东国际融资租赁有限公司签订融资租赁售后回租合同（合同编号：IFELC24DI2N70A5-L-01），融资租赁总额 8,603,600.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，公司长期应付款余额 6,513,522.87 元，其中 1,775,422.19 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
远东国际融资租赁有限公司	8,603,600.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否
		新疆央世伟业投资有限公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否
		新疆德信恒洋燃气有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否

（4）公司于 2024 年 10 月 24 日与远东国际融资租赁有限公司签订融资租赁售后回租合同（合同编号：IFELC24DI2NEG8L-L-01），融资租赁总额 15,436,810.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，公司长期应付款余额 11,754,863.41 元，其中 3,204,030.19 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
远东国际融资租赁有限公司	15,436,810.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/31	否
		新疆央世伟业投资有限公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/31	否
		新疆德信恒洋燃气有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/31	否

（5）公司于 2024 年 10 月 24 日与远东国际融资租赁有限公司签订融资租赁售后回租合同（合同编号：IFELC24DI2NX0GT-L-01），融资租赁总额 10,454,400.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，公司长期应付款余额 7,958,116.07 元，其中 2,168,434.03 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
远东国际融资租赁有限公司	10,454,400.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否
		新疆央世伟业投资有限公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否
		新疆德信恒洋燃气有限责任公司	保证担保	2024/10/24	2027/10/25	否

（6）公司子公司奎屯德信管道安装有限公司于 2024 年 9 月 26 日与中国银行股份有限公司奎屯市支行签署 4,800,000.00 元流动资金贷款合同（合同编码：17304RL202409006、17304RL202409007）。截止 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款余额 4,805,206.67 元。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
中国银行股份有限公司奎屯市支行	4,800,000.00	新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2024/09/26	2025/09/26	否
		班雁菊	保证担保	2024/09/26	2025/09/26	否
		班泳、王彦杰	保证担保	2024/09/26	2025/09/26	否
	2,000,000.00	新疆生产建设兵团再担保有限公司	保证担保	2024/09/26	2025/09/26	否

（7）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司于 2021 年 11 月 12 日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署贷款额度为 130,000,000.00 元的固定资产贷款合同（合同编号：C8810011211111NCN），贷款期限 5 年。截止 2024 年 12 月 31 日，新疆德信恒洋燃气有限责任公司长期借款余额 75,267,335.64 元，其中 38,114,816.35 元重分类至一年内到期的非流动负债。具体担保情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	130,000,000.00	新疆德信恒洋燃气有限责任公司	机器设备、土地、房屋建筑物抵押	2021/11/12	2026/11/11	否
		新疆德信燃气股份有限公司	持有的恒洋燃气股权质押	2021/11/12	2026/11/11	否
		新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2021/11/12	2026/11/11	否
		班泳	保证担保	2021/11/12	2026/11/11	否
		王彦杰	保证担保	2021/11/12	2026/11/11	否

注：新疆德信燃气股份有限公司的股权质押指德信燃气将其持有的新疆德信恒洋燃气有限责任公司 70%的股权质押给昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行

（8）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司于 2024 年 11 月 19 日与中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行签订 1,0000,000.00 元流动资金贷款合同(合同编号：17328PHRL2024001)，截止 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 10,011,000.00 元。具体担保情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
中国银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	10,000,000.00	班泳、王彦杰	保证担保	2024/11/13	2025/11/13	否
		新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2024/11/13	2025/11/13	否

（9）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司分别于 2024 年 12 月 2 日、2024 年 12 月 12 日与北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订两份 25,000,000.00 元流动资金贷款合同(合同编号：6106910，6107293)，截止 2024 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 50,061,111.11 元。具体担保情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	50,000,000.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	房屋抵押	2024/10/22	2025/12/15	否
		新疆央世伟业投资有限公司	持有的德信燃气股权质押	2024/10/22	2025/12/15	否
		班泳	保证担保	2024/10/22	2025/12/15	否
		王彦杰	保证担保	2024/10/22	2025/12/15	否
		新疆德信恒洋燃气有限责任公司	抵押担保	2024/10/22	2025/12/15	否
	25,000,000.00	新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2024/12/02	2025/12/02	否
	25,000,000.00	新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2024/12/12	2025/12/15	否

（10）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司于 2023 年 12 月 4 日与海发宝诚融资租赁有限公司签订融资租赁售后回租合同（合同编号：SH-B202331080），融资租赁总额 11,000,000.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，新疆德信恒洋燃气有限责任公司长期应付款余额 8,032,142.06 元，其中 3,375,906.79 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
海发宝诚融资租赁有限公司	12,693,334.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	保证担保	2023/12/04	2026/12/03	否
		新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2023/12/04	2026/12/03	否
		班泳	保证担保	2023/12/04	2026/12/03	否
		王彦杰	保证担保	2023/12/04	2026/12/03	否

（11）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司于 2024 年 4 月 3 日与海发宝诚融资租赁有限公司签订融资租赁售后回租合同（合同编号：SH-B202331081），融资租赁总额 22,000,000.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，新疆德信恒洋燃气有限责任公司长期应付款余额 19,115,032.20 元，其中 6,070,296.76 元重分类至一年内到期的其他非流动负债。具体担保情况如下：

借款人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
海发宝诚融资租赁有限公司	25,386,666.00	新疆翔宇建设工程有限责任公司	保证担保	2024/04/03	2027/04/02	否
		新疆德信燃气股份有限公司	保证担保	2024/04/03	2027/04/02	否
		班泳	保证担保	2024/04/03	2027/04/02	否
		王彦杰	保证担保	2024/04/03	2027/04/02	否

（12）公司子公司新疆德信恒洋燃气有限责任公司于 2024 年 10 月 9 日与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署履约保函合同（合同编号：88100112409300001，88100112409300002），履约保函总额 20,000,000.00 元，期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，新疆德信恒洋燃气有限责任公司履约保函余额 20,000,000.00 元。具体担保情况如下：

债权人名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	20,000,000.00	新疆德信燃气股份有限公司	最高额担保	2024/10/09	2027/09/29	否
昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	20,000,000.00	班泳	保证担保	2024/10/09	2027/09/29	否
		王彦杰	保证担保	2024/10/09	2027/09/29	否

（13）公司子公司新疆意向天河物流有限责任公司于 2023 年 4 月 17 与新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司签订 4,800,000.00 元流动资金贷款合同（合同编号：绿村银（营业部支行）借字第 20230008509 号），期限为 3 年。截止 2024 年 12 月 31 日，新疆意向天河物流有限责任公司长期借款余额 4,657,033.13 元，其中 107,033.13 元重分类至一年内到期的非流动负债。具体情况如下：

借款银行名称	担保金额（元）	担保人	担保方式	起始日	结束日	担保是否已经履行完毕
新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司	4,800,000.00	班泳、王彦杰	保证担保	2023/04/17	2026/04/16	否

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司于 2025 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于审议公司 2024 年度权益分派方案》，为公司长远发展考虑，公司 2024 年度拟不进行权益分派。该议案尚需经股东大会批准。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	1,109,038.34	2,129,362.53
1 至 2 年(含 2 年)	126,950.03	70,772.04
2 至 3 年(含 3 年)		1,351,200.01
3 年以上	410,990.37	487,738.67
小计	1,646,978.74	4,039,073.25
减：坏账准备	479,137.29	1,006,644.00
合计	1,167,841.45	3,032,429.25

应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	254,540.00	15.45	254,540.00	100.00		254,540.00	6.30	254,540.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,392,438.74	84.55	224,597.29	16.13	1,167,841.45	3,784,533.25	93.70	752,104.00	19.87	3,032,429.25
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	1,392,438.74	84.55	224,597.29	16.13	1,167,841.45	3,784,533.25	93.70	752,104.00	19.87	3,032,429.25
合计	1,646,978.74	100.00	479,137.29		1,167,841.45	4,039,073.25	100.00	1,006,644.00		3,032,429.25

报告期末，公司无重要的按单项计提坏账准备的应收账款。

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,109,038.34	55,451.92	5.00
1-2 年（含 2 年）	126,950.03	12,695.00	10.00
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上	156,450.37	156,450.37	100.00
合计	1,392,438.74	224,597.29	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	254,540.00					254,540.00
账龄组合	752,104.00		527,506.71			224,597.29
合计	1,006,644.00		527,506.71			479,137.29

3、 本期实际核销的应收账款情况

报告期无重要的应收账款核销情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中石油新疆销售有限公司	565,203.63		565,203.63	34.32	28,260.18
新疆永乐能源开发有限公司	261,389.42		261,389.42	15.87	13,069.47
奎屯立达房地产开发有限公司	254,540.00		254,540.00	15.45	254,540.00

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
新疆锦疆化工股份有限公司	110,442.57		110,442.57	6.71	6,262.72
新疆意向天河物流有限责任公司	100,104.18		100,104.18	6.08	5,005.21
合计	1,291,679.80		1,291,679.80	78.43	307,137.58

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	138,565,904.39	108,765,883.51
合计	138,565,904.39	108,765,883.51

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内(含 1 年)	125,016,741.46	28,110,514.20
1 至 2 年(含 2 年)	22,000,000.00	42,178,772.24
2 至 3 年(含 3 年)		63,000,000.00
3 年以上	169,500.00	169,500.00
小计	147,186,241.46	133,458,786.44
减：坏账准备	8,620,337.07	24,692,902.93
合计	138,565,904.39	108,765,883.51

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备	147,186,241.46	100.00	8,620,337.07	5.86	138,565,904.39	133,458,786.44	100.00	24,692,902.93	18.50	108,765,883.51
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	147,186,241.46	100.00	8,620,337.07	5.86	138,565,904.39	133,458,786.44	100.00	24,692,902.93	18.50	108,765,883.51
合计	147,186,241.46	100.00	8,620,337.07		138,565,904.39	133,458,786.44	100.00	24,692,902.93		108,765,883.51

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	125,016,741.46	6,250,837.07	5.00
1-2 年（含 2 年）	22,000,000.00	2,200,000.00	10.00
3 年以上	169,500.00	169,500.00	100.00
合计	147,186,241.46	8,620,337.07	

（3）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)	
上年年末余额	24,692,902.93			24,692,902.93
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	16,072,565.86			16,072,565.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	8,620,337.07			8,620,337.07

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	

账面余额	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)	
上年年末余额	133,458,786.44			133,458,786.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	131,951,324.06			131,951,324.06
本期终止确认	118,223,869.04			118,223,869.04
其他变动				
期末余额	147,186,241.46			147,186,241.46

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	24,692,902.93		16,072,565.86			8,620,337.07

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	169,500.00	348,272.24
往来及其他	147,016,741.46	133,110,514.20
合计	147,186,241.46	133,458,786.44

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	往来款	146,947,104.21	1 年以内&1－2 年	99.84	8,447,355.21

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网新疆电力公司奎屯供电公司	押金保证金	152,500.00	3 年以上	0.10	152,500.00
天翼电子商务有限公司	代收款	69,637.25	1 年以内	0.05	3,481.86
新疆万事通建材有限公司	押金保证金	15,000.00	3 年以上	0.01	15,000.00
新疆冠玖智能科技有限公司	押金保证金	2,000.00	3 年以上		2,000.00
合计		147,186,241.46		100.00	8,620,337.07

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	89,000,000.00		89,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00
对联营、合营企业投资	24,762,413.84	11,382,466.25	13,379,947.59	21,130,051.57	11,382,466.25	9,747,585.32
合计	113,762,413.84	11,382,466.25	102,379,947.59	96,130,051.57	11,382,466.25	84,747,585.32

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他			
奎屯德信管道安装有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				10,000,000.00		
新疆德信恒洋燃气有限责任公司	70,000,000.00		9,000,000.00				79,000,000.00		
合计	75,000,000.00		14,000,000.00				89,000,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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												
新疆昊通百圣能源投资管理有限公司	14,724,976.23	-11,382,466.25			2,743,009.14						17,467,985.37	-11,382,466.25
奎屯红源益民能源有限责任公司	6,405,075.34		490,000.00		318,889.79					80,463.34	7,294,428.47	
合计	21,130,051.57	-11,382,466.25	490,000.00		3,061,898.93					80,463.34	24,762,413.84	-11,382,466.25

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,705,032.91	163,928,422.74	173,288,838.20	136,484,679.97
其他业务	300,643.97	296,739.42	575,704.95	244,994.44
合计	203,005,676.88	164,225,162.16	173,864,543.15	136,729,674.41

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	202,949,978.60	173,806,794.15
租赁收入	55,698.28	57,749.00
合计	203,005,676.88	173,864,543.15

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
按产品类型分类：		
天然气销售	202,643,670.45	163,586,427.53
安装工程收入	61,362.46	341,995.21
其他	244,945.69	191,231.75
合计	202,949,978.60	164,119,654.49

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,000,000.00	6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,061,898.93	2,786,785.32
对子公司借款产生的利息收入	6,607,754.57	5,778,495.74
合计	17,669,653.50	14,565,281.06

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额

项目	金额
非流动性资产处置损益	262,058.85
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	870,958.89
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	457,772.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,837.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	1,293,952.51
所得税影响额	280,850.15
少数股东权益影响额（税后）	148,046.06
合计	865,056.30

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.15	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.13	0.13

新疆德信燃气股份有限公司
二〇二五年四月十八日

附件 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

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，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）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》〔财会〔2023〕11 号〕，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。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。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》〔财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定对本公司财务状况和经营成果产生无影响。

(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

本报告期公司无重要的会计估计变更。

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	262,058.85
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）	870,958.89
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	457,772.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-296,837.44
非经常性损益合计	1,293,952.51
减：所得税影响数	280,850.15
少数股东权益影响额（税后）	148,046.06
非经常性损益净额	865,056.30

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用