



新锦动力集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-052

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王莉斐、主管会计工作负责人于雪霞及会计机构负责人(会计主管人员)于雪霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2024 年半年度报告文本。
- 四、其他备查文件。
- 五、以上文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/新锦动力/母公司	指	新锦动力集团股份有限公司，原名恒泰艾普集团股份有限公司、恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司
硕晟科技	指	北京硕晟科技信息咨询有限公司
新锦化机	指	锦州新锦化机械制造有限公司，系新锦动力控股子公司
新锦化葫芦岛	指	新锦化机械葫芦岛有限公司，系新锦化机全资子公司
新锦化涡轮	指	葫芦岛新锦机涡轮机械有限公司，系新锦化机全资子公司
中远化工	指	葫芦岛中远化工机械有限责任公司，系新锦化机控股子公司
新赛浦/廊坊新赛浦	指	廊坊新赛浦特种装备有限公司，系新锦动力全资子公司
恒泰制造	指	恒泰艾普集团制造有限公司，系新锦动力全资子公司
金陵能源	指	成都金陵能源装备有限公司，系新锦动力间接控股子公司
博达瑞恒/PST	指	北京博达瑞恒科技有限公司，系新锦动力全资子公司
博路达	指	北京博路达科技发展有限公司，系博达瑞恒全资子公司
EPT	指	Energy Prospecting Technology USA Inc.，系新锦动力在美国的全资子公司
香港投资控股	指	恒泰艾普香港投资控股集团有限公司，系 EPT 全资子公司
RRTL	指	Range Resources Trinidad Limited，系香港投资控股全资子公司
川油设计	指	四川川油工程技术勘察设计有限公司，系新锦动力控股子公司
GTS	指	Geo-TechSolutions (International) Inc.，系 EPT 控股子公司
西油联合	指	成都西油联合石油天然气工程技术有限公司，系新锦动力全资子公司
香港石油	指	恒泰艾普石油集团有限公司，系西油联合全资子公司
上海恒泰	指	恒泰艾普（上海）企业发展有限公司，系新锦动力全资子公司
西藏恒泰	指	西藏恒泰艾普企业管理有限公司，原名西藏恒泰艾普投资管理有限公司，系新锦动力全资子公司
中盈安信	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，证券代码：834728），系新锦动力参股公司
欧美克	指	成都欧美克石油科技股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，证券代码：835563），系新锦动力参股公司
三大石油公司/三桶油	指	中国石油天然气集团有限公司、中国石油化工集团有限公司、中国海洋石油集团有限公司，本报告亦分别简称中石油、中石化和中海油
Range/SPG	指	Range Resources Limited，现在更名为 Star Phoenix Group Ltd
易丰恒泰基金	指	北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）
中关村母基金/中关村并购母基金	指	北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）
重庆盛世	指	重庆市长寿区经开盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京银行	指	北京银行股份有限公司北清路支行
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司北京市分公司
君丰华益	指	深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）
产促中心	指	北京市经济和信息化局产业发展促进中心，原名北京市工业和信息化产业发展服务中心
瓜州成宇	指	瓜州县成宇能源有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
北京一中院	指	北京市第一中级人民法院

释义项	指	释义内容
EPC	指	工程总承包
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新锦动力	股票代码	300157
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新锦动力集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新锦动力		
公司的外文名称（如有）	NEW JCM GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NEW JCM		
公司的法定代表人	王莉斐		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王艳秋	四利晓
联系地址	北京市海淀区丰秀中路 3 号院 4 号楼	北京市海淀区丰秀中路 3 号院 4 号楼
电话	010-56931156	010-56931156
传真	010-56931156	010-56931156
电子信箱	zqb@ldocean.com.cn	zqb@ldocean.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	340,491,771.66	388,620,412.05	-12.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-72,905,940.05	-70,114,104.16	-3.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-54,251,609.03	-61,249,844.25	11.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,001,304.75	-46,935,034.83	63.78%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.10	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-0.10	-10.00%
加权平均净资产收益率	-67.92%	-37.42%	-30.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,949,700,473.40	1,934,336,902.15	0.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	76,840,886.50	146,359,972.22	-47.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,826.08	
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）	198,975.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,848,021.56	主要是逾期债务违约金和罚息
减：所得税影响额	-1,645.48	
少数股东权益影响额（税后）	5,104.76	

项目	金额	说明
合计	-18,654,331.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税退税收入	147,250.25	软件企业的增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司业务所处行业发展现状

公司致力于能源领域的高端装备制造和综合服务，装备类产品主要为离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备，应用范围包括石油化工、煤化工、天然气化工、天然气输送、天然气液化、绿色能源、绿色发电及储能等。根据中国上市公司协会最近发布的上市公司行业分类结果，新锦动力归属于“制造业（C）”中的“通用设备制造业（C34）”。随着全球对可持续发展和环境保护的日益重视，公司业务所处的能源制造业和油服行业正经历着深刻的变革。这些变革不仅为行业带来了新的挑战，更为公司提供了广阔的发展空间与机遇。

1、能源绿色低碳发展趋势，给装备制造业带来新的发展空间

当前，全球气候行动、地缘政治博弈等因素推动全球能源格局在复杂环境中加速嬗变。能源短缺和地缘政治风险引发全球对能源安全日益关注，对能源安全的担忧促使各国和各区域开始寻找策略以降低对进口能源的依赖，这不仅推动了能源多元化的战略发展，也将推动能源效率的提升。长期来看，未来资源约束、需求降低和技术成本变化等因素将推动能源系统从化石能源向非化石能源的转变，这一转变不仅符合可持续发展的要求，也是全球应对气候变化和环境问题的关键举措，突显了低碳转型有序进行的重要性。

我国始终把保障国家能源安全作为最重要的使命任务之一。一方面，作为能源供应的重要组成部分，油气企业以保障国家能源安全为己任，全力推动增储上产，2023 年我国原油产量达 2.08 亿吨，同比增产 300 万吨以上，天然气产量达 2,300 亿立方米，连续 7 年保持百亿立方米增产势头，油气产量继续保持增长态势。油气开采力度的加大，依赖并不断推动着石油天然气勘探技术水平的不断进步和发展，以及对高端油气设备和软件、工程服务需求的不断增加；另一方面，随着全球对环境保护意识的提高，我国也积极响应并实施了“绿色制造”“双碳目标”和“能耗双控”等政策，对于拥有绿色化工核心技术的企业，在贯彻绿色生产和绿色制造理念、保证产品质量的前提下，将努力实现清洁、环保、低碳生产，并抓住该战略机遇，实现高质量发展，因此，能源化工企业对其现有生产设备的绿色节能改造势在必行，这也为装备制造业的绿色化发展带来广阔的空间。

2、全球化变局带来的产业链重构，为我国装备制造业出海带来机遇和挑战

从国际货币基金组织发布的数据来看，2023 年全球经济增长率约为 3.2%，2024 年预计为 3.2%，2025 年将保持在 3.3%，全球经济增长呈逐步放缓的趋势，其中，发达经济体是导致增长低迷的主要原因，然而部分新兴国家的经济增长前景仍相对乐观。我国经济外循环稳定发展并继续践行多边主义：“一带一路”倡议取得阶段性成果，上合组织和金砖国家的扩容更进一步推动我国与全球各国开展合作、实现共赢。目前，我国制造业的发展已经将关注点放在如何构建全球市场的领导地位，企业已从“是否出海”迈向“如何出海”阶段，并且已经实现从“出口”到“出海”的模式性转变，不断树立全球市场品牌形象和影响力。

过去几十年，我国不断发挥劳动力优势，吸引外资、引进技术，打造了无可比拟的成本竞争力，并积累了宝贵的技术储备。在新时代中，中国极具韧性的工业体系和基本面，确保了我国企业的生产竞争力。如公司产品可运用的空气压缩机细分领域，其高端市场长期被国外品牌主导，但随着国内企业的持续技术攻关，与国际一流企业差距逐步缩小；再如公司产品在合成氨细分领域已然比肩国际一流企业。公司长期积淀的技术优势和产品口碑，为公司制造业务出海奠定了坚实的基础，也为公司带来参与全球价值链重构的机遇。

中国高端装备制造业出口是国家经济转型升级的重要标志之一，正在逐步从数量优势转向质量与技术优势，未来有望在全球市场上扮演更为重要的角色。然而，随着地缘政治紧张局势的加剧和各国利益的分化，中国企业在全球化的道路上也面临着新的挑战。在数十年积累的传统出口模式之上，中国企业更加注重区域化和更为深入的本地化发展模式。与此同时，技术已逐渐成为中国企业出海的关键优势之一，这就要求我们必须不断增强中外技术和创新能力，以保持和提升在全球市场的竞争力。在出海过程中，我们需要有前瞻性的眼光、专业的方法和对地缘政治因素的深刻理解，谨慎判断，采取必要风险应对措施，确保企业在全市场能够稳健发展。

3、围绕碳中和大趋势，制造业发展要关注战略升级，以实现全球化竞争优势

在全球能源转型和气候灾害频发的背景下，气候已经成为国际社会普遍关注和高度认同的重要议题。制造业需把握这一趋势，积极实施战略升级，布局新技术和产品，坚定走好绿色制造之路，以应对全球对环保和可持续发展的日益关注。

公司离心式压缩机、工业驱动汽轮机应用领域广阔，作为大型设备，与欧美日韩工业装备企业相同，商业模式上早就从单一的产品出售一直延伸到产品的全生命周期，能够实现持续的收入和利润；同时，因多年的技术积累而形成的先发优势，公司产品具有较大的市场拓展空间，在支持国内外绿色低碳发展方面如**氢基能源项下的绿氢氨一体化、绿色甲醇业务，储能建设方面的压缩空气储能、CO₂ 储能、氨储氢领域，石化重大装备国产化领域的乙烯三机组**等诸多方面均具有较强的市场潜力。

制造业是国民经济的主体，国内制造业正处于持续的转型升级时期，我国先后出台多项重要政策指导文件，将进一步促进我国成为制造强国，提升装备制造业的核心竞争力和可持续发展能力，推动制造业高端化、智能化、绿色化。2024 年 2 月工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、生态环境部、中国人民银行、国务院国资委、市场监管总局联合发布《关于加快推动制造业绿色化发展的指导意见》，指出“推动产业结构高端化、能源消费低碳化、资源利用循环化、生产过程清洁化、制造流程数字化、产品供给绿色化全方位转型，构建绿色增长新引擎，锻造绿色竞争新优势，擦亮新型工业化生态底色”，为我国制造业明确指出发展方向。

随着公司打造全球制造竞争力的战略部署，国际终端客户对供应链 ESG 审核的加强以及对碳排放要求的提高，可持续发展已成为企业被国内外市场认可的关键因素，建设绿色基础设施、加大可持续发展力度，推动循环经济，绿色制造已成为不可逆转的潮流，以及构建企业未来竞争力的有力方向。

（二）公司主要业务

公司是一家高科技、集团化、国际型的高端装备制造制造商和综合能源服务商，依托国内领先的油气勘探开发专业软件及技术服务起家，经过多年的成长与发展，构建了以高端装备制造业务为中心，与能源及能源服务业务相互融合、互为一体的业务格局。公司装备产品可应用于石油化工、煤化工、天然气化工、天然气输送、天然气液化、绿色能源、绿色发电及储能等领域，作为“三大石油公司”多年优质服务商，公司提供专业测井车及固井车等设备，在油气勘探开发一体化服务、工程作业技术服务方面积累了丰富的经验，具备相应业务资质和领先的技术水平。公司旗下主要子公司有新锦化机、新赛浦、博达瑞恒、RRTL、川油设计、金陵能源等，主要业务分为下述两大板块：

高端装备制造

作为国家高新技术企业，凭借专业的透平机械技术、精湛的加工制造工艺、可靠的产品质量以及优质的全生命周期服务，公司在行业内具有较高的市场地位，重要子公司新锦化机在透平机械领域具有良好的口碑，是省级“专精特新”小巨人企业，同时也是中国通用机械协会会员单位，拥有国内先进的透平机械生产制造基地。

公司集离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备等通用机械产品研发、设计、制造和服务于一体，业务方面主要有以下突出表现：1、产品优势方面：公司自主研发生产的“NEWJCM”品牌离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备，是国内外生产合成氨、尿素、烧碱、甲醇、乙二醇、氨基酸的关键装备，其中在合成气压缩机组（合成氨装置、甲醇装置）、CO₂ 压缩机组（尿素装置）、氯气压缩机组（烧碱装置）的技术水平已处于国际第一梯队，具有领先的国内市场占有率，也是公司打开国际市场的优势产品；另外，公司已在绿氢氨一体化、绿醇、CO₂ 储能等业务领域具备国内先发优势，并在 50 万吨“乙烯三机组”等重大装备领域取得市场突破，同时能为我国超临界 CO₂ 循环发电提供关键设备的支持，制造出中国首台套超临界 CO₂ 循环发电压缩机和透平机组，业务应用领域不断延伸。2、产品性能方面：公司产品能够确保连续运转 5 年以上，寿命不低于 20 年，满足客户降本增效、平稳运行的最核心需求；公司持续进行模型级的细化，以此不断地提高产品性能，满足客户更多个性化需求。3、产品制造方面：公司采用“以产订购”的采购模式、“以销定产”的生产模式、以单件产品生产为主的制造模式和以直销为主的销售模式，已形成高端定制化的产品发展路线。公司拥有较为完整的生产工艺流程，关键部件实现自主制造，可有效控制生产成本、加快生产周期，提高市场响应速度。同时持续强化高端技术研发和专业能力储备，夯实基础管理和质量控制体系，完善风险控制与安全生产管理，为公司持续高质量发展保驾护航。4、维修服务方面：满足客户高定制化诉求、以客户需求为中心、为客户创造更多价值是公司应对市场形势变化的积极措施，“迅速反应和及时准确”是公司服务的一贯宗旨。基于深厚的技术积累和丰富的产品经验，公司能够为用户提供安装调试、备品备件、检修抢修、监测诊断、维修保养、机组改造、技术咨询、客户培

训等产品全生命周期服务，为机组安全、平稳、高效、长周期运行提供品质保障，公司机组检修业务现已涵盖国内外各知名品牌，体现出公司在透平机械行业内的优质检修服务商地位。

在石油测井车、橇装设备、阀门等石油专用设备领域，公司拥有自主研发、设计、制造能力，并拥有目前国内最大的专业能源测井、测试装备基地之一。公司具备国家工信部汽车改装资质、世界车辆制造厂识别代号证书以及全国各大油田的设备入网证，是国内外油田服务企业的优质供应商，旗下“华美”品牌在国内石油测井车行业具有较高的市场认可度。

围绕客户效率提升的广泛诉求，公司持续优化产品体系和产品性能，助力用户实现节能减排目标 and 高质量转型。多年来，公司产品以全球用户需求为导向，以国际化要求为标准，业务水平和市场开拓能力不断升级，不仅可以满足国内设备更新、国产化升级替代需求，同时能够为全球用户提供更优质的产品和服务，具有辐射全球市场的业务竞争力，特别是在“一带一路”新兴市场，随着公司国际化团队的建设、业务推广能力的加强，公司装备制造产品的知名度和市场发展空间日益广阔。

能源及能源服务

公司拥有位于南美的油气资产，在能源服务业务领域根基深厚。我们专注于油气勘探开发专业软件的研发、销售、服务业务，在综合能力、完整程度、产品齐全度及先进性等方面均处于国内领先水平。同时，公司具备 EPC 总包能力，能够向用户提供从设计到施工、从建设到工程作业的全系列技术服务。

公司拥有位于特立尼达和多巴哥共和国（以下简称“特多”）南部总面积达 17,300 英亩的 Mome Diablo、South Quarry、Beach Marcelle 三个油田区块的勘探作业和开采权益。公司开采的石油定向销售至特多国家石油公司，目前公司已通过业务整合和组建管理团队，加强油田勘探力度，提升精细化开发水平。通过钻探新井、老井复产和在产井的增产作业措施，继续提升油田产量。

在油气勘探开发软件的研发、销售、技术咨询与技术服务领域，公司自主研发的 EPoffice 一体化软件平台，聚合了储层预测、裂缝预测和压力应力预测等技术，包含 50 多个模块、8 个软件产品，系地质、地球物理研究的大型一体化软件平台，为国内外石油公司提供油气勘探开发一体化技术解决方案。经过多年的技术积累，公司在地震基础理论研究、山前复杂构造带、海洋等地区的地震资料处理与综合解释、储层预测、非常规油藏评价、海外风险探区远景目标评价和储量评估、油藏建模、油藏工程等领域积累了丰富的经验，形成了一系列特色专利技术和适合不同地质条件下的技术服务体系。报告期内，公司完成 GPA 三压力预测软件和 FRS+裂缝型储层预测软件的升级，进一步优化了公司油气勘探开发软件的产品链条；同时，以优质的服务质量和专业的技术团队，持续向油田用户提供非常规油气综合研究服务。

在工程作业技术服务领域，公司具有燃气工程、长输管道甲级资质，主要从事石油天然气行业、市政行业以及电力行业的相关工程设计及资质范围内的工程总承包、工程项目管理和相关技术咨询与管理服务，在业内拥有良好的信誉。

二、核心竞争力分析

（一）深耕透平机械制造领域多年，行业地位突出

公司具备先进的工业透平技术，知识产权自主可控，注重产品研发和技术创新，通过不断的技术积累和迭代升级，产品的技术成熟度、可靠性和稳定性均已达到行业内领先水平，为广大用户提供了高质量的产品和服务。经过多年的运营和发展，公司已逐步成为我国离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备设计制造的重点企业之一，在行业内具有较高的市场地位。

公司产品制作精良，从研发设计的精细度到工人操作的精确度，公司都制定了严格标准，由此支撑产品的高可靠性、高效、低振动优势。截至目前，公司装备机组开车率保持 100%，出厂实验振动值不大于 10 μ m，在业界形成广泛的良好口碑。目前，公司已实现离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备生产工艺、工序的全流程覆盖，具备向绿氢氨一体化、绿醇、压缩空气储能、超临界 CO₂ 循环发电等新能源领域不断延伸的技术储备。

作为透平机械行业内优质检修服务商，公司检修机组涵盖世界顶尖品牌，如日本三菱、索拉、德国西门子、曼透平、德莱赛兰、美国 GE 等，同时，公司是国内少量拥有燃机热拖试验台的民营企业。燃气轮机作为国之重器，在多个重要领域有着不可替代的战略地位和作用，目前我国燃气轮机技术与国际先进水平尚有差距，公司完成过对日本川崎重工的燃气轮机的检测与维修，标志着公司向关键设备国产替代又迈出了坚实的一步，为实现国家关键设备的自主可控和产

升级做出了积极贡献。

秉承大国工匠精益求精的精神，公司建立了严格的质量管理体系，特别是对关键部件有极高的标准和要求，以确保最终产品品质；公司严格执行精细化管理，确保生产过程的标准化、规范化和流程化，提高生产效率和产品质量，同时提升工作效率和工作质量；公司综合运用现代化管理思想、管理方法、管理技术，数字化管理水平在同规模的高端装备制造民营企业中处于领先地位；基于现代管理理念，公司加快实现生产流程管理的高效化、精细化、规范化发展。

（二）围绕客户全方面需求，服务型制造模式不断优化

公司对客户使用产品的环境特殊性具有深刻了解，准确把握用户需求，能够为用户提供定制化的解决方案和服务，区别于传统制造业，公司服务型制造特征明显。公司采用扁平化管理模式，决策链条短，用户与公司之间的沟通渠道畅通，客户服务机制更加直接，能够确保海内外用户的问题得到高效反馈和处理；设立了专业的客户服务团队，随时为用户解决问题和提供服务；建立了完善的客户关系管理系统，实现了对用户需求、反馈和满意度的全面掌控，以提供更加个性化、贴心的服务。

服务型制造围绕客户需求，对产品全生命周期提供各方面业务支持，增强客户粘性，助力公司业务实现从产品端到产品应用后期的业务覆盖，对公司和客户都具有重要意义。公司凭借着强大的技术实力、灵活的组织架构、高效的客户服务机制以及卓越的客户关系管理能力，为用户提供了优质的产品和服务，赢得了广泛认可和高度信任。公司始终秉承“用户至上”的理念，持续升级服务内容和能力，服务型制造模式不断优化。

（三）油气勘探开发软件领域根基深厚，能源服务全产业链布局

公司在油气勘探开发领域具有齐全的商业化地球物理、地质、油藏、开发工程软件技术和相关专业人才，及丰富的储层研究、裂缝和溶孔熔洞储层机理分析、油藏开发经验。公司拥有完善的产品研发体系，自主开发了四大类二十多套油气勘探开发技术和软件产品，覆盖勘探和开发的主要环节，并且相继将包括 EPS、FRS、EPoffice 一体化软件平台等系列软件产品商业化并持续优化升级，形成销售收入。依托于 EPoffice 一体化软件平台聚合的储层预测、裂缝预测和压力应力预测技术等软件产品已成为国内相关领域的主流技术，为国内外石油公司提供石油勘探开发一体化技术解决方案。由于油气勘探开发软件具有较高的技术壁垒，资金和时间投入较大，上述软件技术以及配套设施均已构筑了公司最为核心的竞争壁垒。

公司在软件技术研发和方案设计能力、工程作业的方案执行能力、执行方案的装备保障能力等方面都取得了一系列成果。结合自身业务特点，公司创新性地形成了从软件解释、方案设计到工程（作业）再到装备相对完整的能源行业产业链，构筑油气勘探开发、工程作业服务、装备制造全产业链的核心竞争优势。

（四）研发与创新，提升产品质量与品牌影响力

作为国家级高新技术企业，公司拥有博士后工作站等技术创新平台，在重大项目研究、高层次人才培养、科技合作与交流、提升公司科研创新能力等方面积累了深厚的平台优势。公司高度重视人才队伍的建设和积累，培养多领域技术人才，关键技术人员曾荣获国家科学技术进步奖并享受国务院特殊津贴，并通过股权激励等措施充分发掘核心技术人员和管理团队的积极性和创新性。民企性质赋予了公司组织运营的灵活性，对新业务模式、新技术应用的接受度高，能够自主投资研发并引入先进的生产技术、管理模式和服务理念，增强企业核心竞争力。着力构建技术壁垒的同时，公司重视自主知识产权保护，经过多年研发与沉淀，已积累数以百计的软件著作权和专利。截至报告期末，公司及旗下分子公司共拥有软件著作权共计 343 项，拥有有效专利共计 174 项（含发明专利 50 项、实用新型专利 115 项、外观设计专利 9 项）。

公司通过过硬的技术和行业内成功案例的积累打造自身影响力，在业内树立了良好品牌形象，与用户建立了良好合作关系。截至报告期末，公司及旗下分子公司共拥有注册商标共计 29 项。随着公司业务不断拓展，公司品牌的知名度与客户认可度已显著提升，部分产品已具有领先的国内市场占有率；在国际市场，公司产品先后获得多个重要目标市场的认证资格，国际知名度逐步提升。

公司及重要子公司主要拥有的商标具体情况如下：

注册主体	商标	申请号	国际分类号
新锦动力		74383104 74366663 74374701 74354195 74355871	7; 4; 9; 37; 6

注册主体	商标	申请号	国际分类号
		74371103 74363935 74358681 74363509 74371111	7; 4; 9; 37; 6
		21887271	1; 6-7; 9; 11; 35-36; 42
		21887272	1; 6-7; 9; 11; 35-36; 42
		21887273	1; 6-7; 9; 11; 35-36; 42
		21887274	1; 6-7; 9; 11; 35-36; 42
新锦化机		5824686	7
新赛浦		1554901	7
		1554889	7
川油设计		27370875	4
		27355333	42

三、主营业务分析

1、概述

面对严峻复杂的市场环境，在董事会的决策引领以及实控人、控股股东的支持下，管理层带领全体员工聚焦主业，奋楫笃行。公司坚持高端装备制造主方向，紧抓能源领域新趋势，向全球化市场加速推进；多维提升经营管理水平，实现管理效能提升；扎实推进整体规划，实施系统布局，逐步扩充产能，以前瞻布局筑牢未来发展根基。

报告期内，公司实现营业收入 34,049.18 万元，其中，高端装备制造实现营业收入 29,841.90 万元，较上年同期减少 13.50%；能源及能源服务实现营业收入 4,207.28 万元，较上年同期减少 3.58%。

国内业务稳定发展 公司精准发力合成氨、尿素、甲醇生产装置，凭借持续的市场拓展和技术创新，成功拓宽装备应用市场。报告期内，公司签约国内某用户 70 万吨合成氨、100 万吨复合肥项目合成气压缩机组，此项目投产后将成为国内单套生产能力最大的合成氨装置，再次证明了公司在国内外合成氨行业的领先地位；公司为国内某用户己内酰胺产业链配套节能减碳一体化项目提供的合成氨装置合成气压缩机组开车成功，开拓了公司在工业用氨领域的新市场，为公司带来新的盈利增长点。

绿色业务持续深入 报告期内，公司不断优化更新能源管理制度，新锦化机通过能源管理体系认证，践行绿色承诺，迈上节能减排绿色化发展新台阶；绿色业务方面，公司为国内某用户 60 万吨/年 BDO 装置制造的循环氢压缩机组现场一次性开车成功，是公司在绿色石化产业又一次新的突破；公司签约国家发改委首批绿色低碳先进技术示范项目——年产绿氢 11 万吨、绿氨/醇 60 万吨的绿色氢氨醇一体化项目合成气压缩机组，在绿色能源领域的技术实力被广泛认可。

国际业务不断拓展 报告期内，公司成功与海外用户签订多项合约，继签约日产 3,000 吨（约合年产 100 万吨）合成氨装置压缩机组后，又达成备品备件服务合作；公司响应国家政策，弘扬丝路精神，承接中哈天然气管道部分天然气压缩机组检修项目，在长输管线天然气压缩机领域取得新的突破，为服务中亚市场乃至“一带一路”沿线国家奠定了良好开端。

优化管理体系，提升运营效率：报告期内，公司不断优化经营管理体系，增强降本增效力度。制度建设上，不断更新完善内部制度，优化组织架构，健全内控和风险控制体系。流程优化上，从财务、人力、采购、生产等关键环节切入，强化预算管理，优化信息化流程和人力数据管理，提升运营效率。

债务化解逐步推进，全力寻求融资渠道：公司高度重视历史遗留问题，持续推进历史债务化解。报告期内，公司逾期债务余额虽有所减少，但历史债务风险、短期偿债压力以及高债务成本对公司盈利能力的制约依然存在。为此，公司持续与各方债权人保持沟通，审慎制定和解方案，探索多元化解决途径，争取一切有利条件，为公司未来发展争取空间。同时，公司全力寻求其他融资渠道，以期建立更加稳固和健全的资本结构，确保企业能够持续稳定地发展。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	340,491,771.66	388,620,412.05	-12.38%	
营业成本	262,238,317.59	326,086,774.72	-19.58%	
销售费用	11,230,102.15	10,618,676.32	5.76%	
管理费用	54,754,314.82	47,063,198.92	16.34%	
财务费用	30,403,204.35	34,706,760.92	-12.40%	
所得税费用	1,855,536.97	-1,033,580.17	279.53%	主要因 2023 年度所得税汇算清缴中因股权激励等事项调增应纳税所得额所致。
研发投入	15,468,317.70	10,452,492.29	47.99%	主要因加大研发投入力度及对研发人员实施股权激励所致。
经营活动产生的现金流量净额	-17,001,304.75	-46,935,034.83	63.78%	主要因订单增加使预收款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-4,038,789.23	-8,744,407.44	53.81%	主要因长期资产投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,666,118.22	-51,823,735.96	79.42%	主要因偿还债务支出减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-30,940,759.62	-107,219,085.84	71.14%	主要因经营活动、投资活动、筹资活动现金流量变化所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分行业						
高端装备制造	298,418,977.71	227,281,606.49	23.84%	-13.50%	-20.88%	7.11%

	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
能源及能源服务	42,072,793.95	34,956,711.10	16.91%	-3.58%	-9.97%	5.90%
分产品						
装备及备件销售	296,895,254.47	225,867,836.92	23.92%	-13.89%	-21.37%	7.23%
分地区						
境内	287,000,774.41	217,525,219.06	24.21%	-19.08%	-26.57%	7.73%
境外	53,490,997.25	44,713,098.53	16.41%	57.63%	49.75%	4.40%
分销售模式						
直销	340,491,771.66	262,238,317.59	22.98%	-12.38%	-19.58%	6.89%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-446,852.75	0.64%	主要是获得被投资企业分红和联营企业投资损失。	否
公允价值变动损益	69.39	0.00%		否
资产减值	-183,600.00	0.26%	主要是计提的合同资产减值准备。	否
营业外收入	15,374.84	-0.02%	主要是废品处置收入和政府补助。	否
营业外支出	18,874,165.60	-26.88%	主要是逾期债务的罚息、违约金等。	否
信用减值损失	-16,193,121.68	23.06%	主要是应收款项计提的坏账准备。	否
其他收益	3,669,421.85	-5.23%	主要是增值税进项税加计抵减。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	78,681,550.12	4.04%	98,765,674.12	5.11%	-1.07%	本报告期无重大变动。
应收账款	365,199,744.34	18.73%	323,068,757.71	16.70%	2.03%	本报告期无重大变动。
合同资产	3,488,400.00	0.18%	647,140.00	0.03%	0.15%	主要为已确认收入但尚未开具发票的应收款项增加所致。
存货	247,274,161.53	12.68%	290,038,007.54	14.99%	-2.31%	本报告期无重大变动。

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期股权投资	287,274,431.76	14.73%	295,870,206.25	15.30%	-0.57%	本报告期无重大变动。
固定资产	208,267,370.35	10.68%	213,910,834.34	11.06%	-0.38%	本报告期无重大变动。
在建工程	6,532,634.74	0.34%	7,054,829.89	0.36%	-0.02%	本报告期无重大变动。
使用权资产	4,696,246.21	0.24%	1,681,593.35	0.09%	0.15%	主要为办公楼续租所致。
短期借款	24,599,998.00	1.26%	24,599,998.00	1.27%	-0.01%	本报告期无重大变动。
合同负债	305,877,898.55	15.69%	263,469,782.82	13.62%	2.07%	本报告期无重大变动。
长期借款	685,714.23	0.04%	685,714.23	0.04%	0.00%	本报告期无重大变动。
应收票据	83,059,686.10	4.26%	36,782,076.46	1.90%	2.36%	主要为为客户支付的票据增加所致。
应收款项融资	112,952.30	0.01%	5,337,404.00	0.28%	-0.27%	主要为将信用等级较高的金融机构出具的票据贴现所致。
预付款项	55,826,326.95	2.86%	50,368,710.14	2.60%	0.26%	本报告期无重大变动。
其他应收款	42,883,150.11	2.20%	44,673,311.85	2.31%	-0.11%	本报告期无重大变动。
其他流动资产	25,709,690.45	1.32%	17,822,309.89	0.92%	0.40%	主要为尚未抵扣的进项税增加所致。
其他权益工具投资	26,188,367.70	1.34%	40,380,399.37	2.09%	-0.75%	主要为被投资公司公允价值变动所致。
油气资产	306,175,851.44	15.70%	300,292,291.13	15.52%	0.18%	本报告期无重大变动。
无形资产	95,475,125.86	4.90%	97,414,769.83	5.04%	-0.14%	本报告期无重大变动。
商誉	82,547,131.24	4.23%	82,547,131.24	4.27%	-0.04%	本报告期无重大变动。
应付账款	121,891,314.89	6.25%	147,542,597.99	7.63%	-1.38%	本报告期无重大变动。
应付职工薪酬	20,072,570.98	1.03%	38,394,152.18	1.98%	-0.95%	主要为子公司发放上年末计提的年终奖所致。
应交税费	62,348,015.14	3.20%	59,823,508.22	3.09%	0.11%	本报告期无重大变动。
其他应付款	943,383,038.82	48.39%	902,693,504.35	46.67%	1.72%	本报告期无重大变动。
一年内到期的非流动负债	11,701,635.49	0.60%	7,562,430.87	0.39%	0.21%	主要为将一年内到期的房租调整到一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	90,396,269.01	4.64%	43,759,250.75	2.26%	2.38%	主要为将信用

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
递延所得税负债	187,793,853.17	9.63%	184,746,844.88	9.55%	0.08%	级别一般的金融机构出具的票据背书或贴现，但尚未到期而未终止确认所致。 本报告期无重大变动。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
三级子公司香港石油	设立	36,339.41 万元	香港	独立经营	公司决定其重大经营和财务决策	0 万元	226.33%	否
二级子公司 EPT	设立	10,052.49 万元	美国	独立经营	公司决定其重大经营和财务决策	-103.28 万元	62.61%	否
四级子公司 RRTL	资产置换	3,974.96 万元	特立尼达和多巴哥	独立经营	公司决定其重大经营和财务决策	-2.66 万元	24.76%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		69.39			479.29			548.68
2.其他权益工具投资	40,380,399.37	14,192,031.67	86,886,168.69					26,188,367.70
3.应收款项融资	5,337,404.00						5,224,451.70	112,952.30
上述合计	45,717,803.37	14,191,962.67	86,886,168.69		479.29		5,224,451.70	26,301,868.68

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
		28	69				0	
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动主要为本期将信用级别较高的金融机构出具的票据贴现。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节财务报告之七、（二十二）、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,759,193.69	9,567,907.44	-50.26%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
透平机械装备及特种装备制造基地	自建	是	通用设备制造业	214,845.38	22,965,253.56	自筹资金	0.36%	0.00	0.00	项目尚在建设中	2022年10月15日	巨潮资讯网《第五届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
												146)
合计	--	--	--	214,845.38	22,965,253.56	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产		69.39		479.29				548.68	自有资金
其他权益工具投资	113,074,536.39		-86,886,168.69			83,696,550.82		26,188,367.70	自有资金 / 债转股
应收款项融资	5,337,404.00						-5,224,451.70	112,952.30	应收票据
合计	118,411,940.39	69.39	-86,886,168.69	479.29	0.00	83,696,550.82	-5,224,451.70	26,301,868.68	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
锦州新锦 化机械制 造有限公 司	子公司	透平机械 设计、制 造、维修 及现场服 务	11,500 万	1,232,634,3 40.83	792,423,63 2.20	277,295,90 9.93	18,570,675. 36	16,018,547. 75
廊坊新赛 浦特种装 备有限公 司	子公司	油田特种 设备、环 保装备、 特种军工 装备等研 发及制 造、测井 技术服务	12,000 万	111,836,78 8.34	1,703,760.6 7	16,904,766. 12	15,935,034. 76	16,223,326. 09
北京博达 瑞恒科技 有限公司	子公司	石油勘探 开发软件 研发销 售、国外 软件代理 销售及技 术咨询与 技术服务	6,500 万	86,779,576. 79	77,849,807. 03	4,756,831.6 0	6,496,369.7 3	6,390,188.3 0
四川川油 工程技术 勘察设计 有限公司	子公司	分布式能 源设计、 工程项目 施工建 设、EPC 总包、工 程咨询等 综合能源 技术服务	9,018.18 万	48,029,228. 14	5,462,574.3 5	6,668,284.4 0	6,693,071.9 3	6,695,372.7 5
Energy Prospecting Technology USA Inc.	子公司	石油勘探 与开发技 术研究、 服务与相	1 万美元	360,573,06 5.34	31,444,752. 08	30,622,527. 48	263,926.27	863,101.61

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		应软件的研发、销售						

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
NEW JCM MIDDLE EAST HOLDING LIMITED	设立	对本报告期经营业绩不产生重大影响
福建恒泰艾普能源发展有限公司	注销	对本报告期经营业绩不产生重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、人才流失的风险

公司所处的高端装备制造行业及油气勘探开发软件行业属于技术、人才高度密集型行业，合格的技术人员和管理人员除了需要掌握方案设计、产品设计、生产制造、工程作业、地质、地球物理、数学、软件工程等复杂的基础理论之外，还需要具备丰富的生产管理与实践经验，因此，需要准确地把握客户的实际需求，高水平地掌握行业理论知识、实践经验和市场能力的专业人员十分宝贵。目前公司依托自身的博士后工作站，通过内部“传、帮、带”式人才培养及外部人才引进等方式，人才管理处于良性循环状态。未来，能否持续吸引、培养、留住高素质且与时俱进的技术人才和管理人才仍存在不确定性。

应对措施：完善薪酬福利、加强企业文化及团队建设，多种途径引进、培养并留住优秀人才。

2、知识产权被侵犯的风险

公司产品具有门槛高、研发及生产难度大、技术密集和市场售价高等特点，公司自主研发的离心式压缩机和工业驱动汽轮机及其成套设备、勘探开发软件、智能电驱测井车等具有明确的行业专属性，产品和技术的使用、保密、配置本身也有一定的要求。一般来讲，用户需要经过本公司的安装、调试与使用培训后方可配置使用该技术。尽管如此，由于公司产品市场价值高、实践效果好、应用广泛，仍然会被非法使用或被抄袭、模仿，影响进一步拓宽公司产品的销售渠道，也不利于公司发挥产品优势和扩大技术服务业务规模。

应对措施：健全知识产权保护管理制度，提高员工知识产权保护意识，加强合作方知识产权审核。

3、行业风险

报告期内，国际原油价格持续震荡。当前，全球原油整体供需格局趋紧。除地缘政治及原油供需波动的影响外，公司上下游市场还受多种因素影响，供需变换之下导致公司仍面临复杂的市场环境和竞争压力。

应对措施：在巩固和发展公司现有业务优势的基础上，推进公司业务结构优化，扩大业务规模，并积极拓展新的业务协同领域，通过自主创新和引进新技术，不断提高企业的经营管理水平和核心竞争能力，提升公司在高端装备制造和能源服务领域的竞争优势。

4、资产减值风险

国际政治经济形势复杂多变，使得公司海外经营环境变得更为复杂。因油气资产地处海外，公司通过寻求与专业机构合作，对于该地区的三个油田区块加大开采力度、进行设备升级改造、派遣人员，如未来油气资产业绩不达预期，有可能会出现相应资产减值的风险。

应对措施：定期进行资产评估和风险评估，加强对海外经营环境的监控和分析，及时调整资产配置和管理策略。

5、应收账款回收风险

公司充分评估了应收账款的回收风险，本着谨慎原则，提取了相应的坏账准备，同时部署了相应的综合措施，包括完善应收账款的催收机制，建立客户信用体系，优化财务结构，切实加强应收账款的管理。如果出现未能及时收回或无法收回的情况，将对公司的生产经营和当期业绩产生不利影响。

应对措施：加强应收账款的催收和管理，对应收款项进行分级、分类催收，并针对每一项应收款项深入了解，针对债务人欠款症结制定专门的清收策略，综合采用多种方式、方法促进应收款项的收回，确保催收的有效性。同时努力开拓新的融资渠道，加快处置低效资产，为公司业务开展获取更多运营资金支持。

6、未决诉讼及债务偿付风险

公司目前存在因未决诉讼导致的部分银行账户被冻结或承担赔偿责任的情况，虽然公司已经充分计提应付款项及预计负债、积极沟通应对，若公司相关纠纷无法得到实质性解决，或债务偿付周期过长使利息、罚息等进一步增加，将对公司的经营和财务状况产生不利影响。公司管理层在董事会领导下，采取积极有效的措施，全面处理公司的债务纠纷，相继与部分债权人签订债务和解协议，化解部分债务风险。但公司目前整体债务规模仍相对较大，偿还债务和经营发展存在一定的冲突，不可避免地给公司带来偿债风险。

应对措施：继续采取积极有效的措施，全面处理公司债权债务的相关事宜纠纷，积极寻求多种融资方式，化解债务风险，加强资金管理和财务监控，合理规划和调整资金结构，为公司未来发展留下充足空间。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月18日	北京市海淀区丰秀中路3号院4号楼	实地调研	机构	数港创投；东兴证券；路演天下；长安基金；申万宏源；上海证券；中财招商；风炎投资；北京量化投资；财东基金；一重投资	公司2023年经营业绩和未来发展战略	巨潮资讯网投资者关系活动记录表，编号：2024-001
2024年04月18日	价值在线 www.ir-online.cn	网络平台线上交流	其他	线上参与公司“2023年度网上业绩说明会”的全体投资者	公司2023年经营业绩和未来发展战略	巨潮资讯网投资者关系活动记录表，编号：2024-002

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.58%	2024 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 《2024 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2024-006）
2023 年度股东大会	年度股东大会	23.88%	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 《2023 年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2024-022）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.58%	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 《2024 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2024-039）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
史静敏	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 17 日	任期满离任
安江波	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 17 日	任期满离任
陈江涛	独立董事	任期满离任	2024 年 06 月 17 日	任期满离任
王磊	监事会主席、监事	任期满离任	2024 年 06 月 17 日	任期满离任
马宁宁	副总经理	任期满离任	2024 年 06 月 17 日	任期满离任
梁彤	独立董事	被选举	2024 年 06 月 17 日	换届选举
王彦亮	独立董事	被选举	2024 年 06 月 17 日	换届选举
赵丹	独立董事	被选举	2024 年 06 月 17 日	换届选举
王紫睿	监事	被选举	2024 年 06 月 17 日	换届选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2023 年 8 月 4 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。北京德恒（石家庄）律师事务所出具了法律意见，深圳价值在线咨询顾问有限公司出具了独立财务顾问报告。同日，公司召开第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

(2) 2023 年 8 月 8 日至 2023 年 8 月 17 日，公司在内部网站公示了激励对象名单（包含姓名及职务）。在公示期内，公司监事会核查了本次激励计划激励对象的名单、身份证件、激励对象与公司（含子公司）签订的劳动合同或聘用合同、激励对象在公司担任的职务及其任职文件等相关文件和凭证。期间公司监事会未收到任何员工对本次激励计划激励对象提出的任何异议。2023 年 8 月 18 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(3) 2023 年 8 月 25 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本次激励计划获得 2023 年第二次临时股东大会的批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就时向激励对象授予限制性股票并办理授予所必需的全部事宜。同日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2023 年 9 月 13 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 1.72 元/股的价格向 144 名激励对象授予 2,695 万股限制性股票，其中第一类限制性股票数量为 1,347.50 万股，第二类限制性股票数量为 1,347.50 万股，授予日期为 2023 年 9 月 14 日。公司独立董事就前述议案发表了同意的独立意见，监事会对本次激励计划授予日激励对象名单进行核查并发表了核查意见。北京德恒（石家庄）律师事务所出具了法律意见，深圳价值在线咨询顾问有限公司出具了独立财务顾问报告。

(5) 2023 年 9 月 21 日，本次激励计划第一类限制性股票授予登记完成，上市日期为 2023 年 9 月 25 日。本次激励计划第一类限制性股票的出资已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 9 月 14 日出具立信中联验字[2023]D—0029 号《验资报告》审验。

(6) 本报告期没有相关实施进展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

在全球积极推进绿色低碳发展的背景下，新锦动力积极响应国家“碳达峰、碳中和”“建设美丽中国”重要政策，将环境保护、社会责任和公司治理有效融入发展战略，力求通过优化内部管理体系，降低环境影响，提升社会效益，寻求经济效益与社会效益的和谐统一，推动企业的可持续健康发展。

绿色引擎，节能减排，助力低碳转型：公司深挖绿色清洁技术的潜力和应用，坚定地走创新发展的道路，促进产业整合与环保转型，深化绿色能源合作，以中国的新发展为全球注入新活力。公司积极响应全球清洁能源转型的趋势，积极参与各类绿氢氨醇项目的招投标和合作开发，布局绿氢氨醇一体化项目核心装备市场。报告期内，公司成功签约中能建松原氢能产业园（绿色氢氨醇一体化项目）总承包项目合成气压缩机设备，该项目是公司继承接 152 万吨/年零碳氢氨项目合成气压缩机组业务后在绿氢氨醇领域的又一业绩；新锦化机完成能源管理体系认证，响应国家号召，加强生产运营过程中的能耗管理，为国家节能减排做出贡献。公司凭借在国内重大项目中积累的丰富经验，在推动公司生产运营绿色化的同时，参与传统产业绿色低碳的改造升级，合作开发全球市场，助力传统能源产业向环保、高效、智能化的新型能源体系迈进。

优化治理，透明沟通，保护股东权益：公司不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，认真履行信息披露义务。公司通过业绩说明会、投资者专线电话、互动易平台等多种渠道为投资者答疑解惑，提高公司的透明度，加深投资者对公司经营、业务、发展战略和投资价值的了解，切实维护投资者特别是中小投资者的合法权益。报告期内，公司发布公告 101 份、通过线上方式召开业绩说明会 1 次、线下机构交流会 1 次、互动易平台回复投资者问题 18 条、召开股东大会 3 次。股东大会召开中为中小股东参与股东大会投票提供便利条件，对中小投资者的表决进行单独计票，并在股东大会决议中及时公开披露，保证中小股东享有平等权利。

以人为本，培养未来，推动可持续发展：公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》等有关法律法规，制定了人力资源管理制度，搭建了较为完善的薪酬福利体系，保障员工享有劳动权利和履行劳动义务。公司高度重视安全生产和员工身心健康，制定了《环境安全管理制度》《安全教育制度》，建立了安全环境职业健康安全体系，为员工创造安全的工作环境，保护员工免遭职业病和环境污染的伤害；并积

极开展安全生产培训，全面提升生产一线员工的安全生产意识和安全理论水平。同时，公司不定期开展培训活动，主要培训类别包括入职培训、专业技术培训、职业素养培训、英语培训、法律法规培训等，报告期内，集团组织各项培训共计 20 余次，近 400 人次参与培训。并组织丰富多彩的业余文体活动，增强员工身体素质，营造健康活力的工作氛围。

组织建设，贯彻思想，党建引领发展：公司党总支贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，抓好党员队伍建设，提升党的组织体系建设整体效能，落实各项党建制度，发挥基层党组织战斗堡垒作用，密切关注员工的思想动态，做好政治引领工作，开展丰富多彩的主题党日活动，参加建党 103 周年主题活动，激发党员活力，丰富党员学习生活。

弘扬美德，共促发展，践行社会责任：公司时刻关注社会服务和公益事业，充分发挥自身优势与资源，积极参与帮扶工作，持续发扬脱贫攻坚精神，弘扬中华民族传统美德。2024 年 1 月，公司协助云南省红河州屏边苗族自治县促进贫困人口就业、解决农产品滞销问题，采购农副产品，实现消费扶贫工作确实有效地进行。子公司新赛浦协助新疆维吾尔自治区喀什地区阿其克亚村搭建红枣、核桃销售平台，帮民解困，扶贫济困。自 2015 年以来，新赛浦每年从阿其克亚村购买上千斤红枣和核桃，为支持当地经济发展贡献绵薄力量。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	后续解决措施	预计解除金额	预计解决时间（月份）
瓜州成宇	子公司西藏恒泰之参股公司	450	3.07%	连带保证责任	90天	228.14	1.56%	被担保方还款	228.14	不确定
合计		450	3.07%	--	--	228.14	1.56%	--	--	--
违规原因	子公司为关联公司借款提供连带保证未履行告知义务，导致上市公司未履行审议程序和披露义务									
已采取的解决措施及进展	完善内控制度、强化对子公司的管控									

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中关村母基金仲裁案	52,217	否	已仲裁完成	2022年4月,涉案各方签订《执行和解协议》,已达成和解。经向法院了解,中关村并购母基金向北京一中院申请恢复执行,执行案号为(2023)京01执恢259号。公司已履行大部分还款义务,余款双方正在协商。	申请执行	2020年07月16日	巨潮资讯网公告编号:2020-055、2021-006、2021-029、2021-036、2021-154、2022-056、2022-058、2022-136
重庆盛世基金份额转让价款纠纷案	3,573	否	已仲裁完成	2020年9月28日,中国国际经济贸易仲裁委员会出具《裁决书》(2020)中国贸仲京裁字第1169号。2023年4月6日,重庆盛世向法院申请恢复执行,执行案号为(2023)京01执恢94号。公司已履行部分还款义务,余款双方正在协商。	申请执行	2020年08月07日	巨潮资讯网公告编号:2020-063、2020-095、2020-099、2020-101、2020-107、2020-117、2020-122、2021-001、2022-126、2022-134、2022-161、2023-003、2023-039
北京银行担保案	13,375	否	已调解结案	2022年8月29日,北京市海淀区人民法院出具《执行裁定书》(2022)京0108执异661号、《执行裁定书》(2022)京0108执异662号,该案件的申请人由北京银行变更为长城资产。2023年7月21日,公司与长城资产签署执行和解协议并偿还部分债务,法院裁定终结执行。	执行和解协议中	2020年11月26日	巨潮资讯网公告编号:2020-120、2020-121、2021-028、2021-030、2021-035、2021-123、2022-136、2023-043、2023-050
君丰华益合同纠纷案	11,964	否	已仲裁完成	2023年4月,公司收到《北京仲裁委员会裁决书》(2023)京仲裁字1081号,北京仲裁委员会就该案件作出裁决。	申请执行	2022年06月21日	巨潮资讯网公告编号:2022-115、2023-017、2023-031、

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
				2023年5月,公司收到北京一中院《执行通知书》(2023)京01执527号等文件,君丰华益已向北京一中院申请对公司强制执行。			2023-041、2023-043
产促中心合伙企业财产份额转让纠纷案	3,949	否	已调解结案	2021年6月24日,北京市东城区人民法院出具《民事判决书》(2021)京0101民初9069号。2021年8月30日,北京市东城区人民法院出具《执行通知书》(2021)京0101执8725号,产促中心申请强制执行。2022年5月17日,北京一中院出具《执行通知书》(2022)京01执548号,执行案件由北京一中院执行。2024年2月,涉案各方已达成和解,公司偿还部分债务,法院裁定终结执行。	执行和解协议中	2021年04月29日	巨潮资讯网公告编号:2021-069
北京中关村永丰产业基地发展有限公司投资纠纷	2,652	否	已结案	2023年12月25日,北京市海淀区人民法院出具《民事判决书》(2022)京0108民初41725号。公司已提起上诉。2024年5月,收到二审判决书。	暂不适用	2023年09月12日	巨潮资讯网公告编号:2023-063、2024-049
沧州银行股份有限公司廊坊借款合同纠纷案	1,893	否	已结案	2023年11月8日,河北省廊坊市中级人民法院出具《民事判决书》(2023)冀10民终6932号。2024年3月,收到河北省廊坊市广阳区人民法院《执行裁定书》(2024)冀1003执1062号。2024年7月,收到河北省廊坊市广阳区人民法院《执行裁定书》(2024)冀1003执恢432号。	申请执行	2022年12月19日	巨潮资讯网公告编号:2022-169、2023-031、2023-039、2023-043、2023-051、2023-089、2024-049
闫瑶追偿权纠纷案	2,194	否	尚未出具审理结果	2023年9月,北京市海淀区人民法院送达《起诉状》。2024年7月2日,于北京市海淀区人民法院开庭审理,尚未出具审理结果。	暂不适用	2023年09月12日	巨潮资讯网公告编号:2023-063
北京恒泰洁能科技有限	3,848	否	收到起诉状	2024年5月,北京市海淀区人民法院送达《民事	暂不适用	2024年05月23日	巨潮资讯网公告编号:

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司合同纠纷案				起诉状》。			2024-033
亚洲基什海路油田服务公司合同纠纷案	4,429	否	尚未开庭审理	公司全资子公司新赛浦就合同纠纷事宜向海外受理法院提起仲裁,请求亚洲基什海路油田服务公司支付尚未偿付的款项约565.17万欧元(约人民币4,428.88万元)。海外受理法院受理本案并已为本案指定首席仲裁员。	暂不适用	2024年07月08日	巨潮资讯网公告编号:2024-049

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼	3,709.53	否	-	累计涉及被诉金额	-		-
其他诉讼	2,220.07	否	-	累计涉及起诉金额	-		-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
银川中能新财科技有限公司	其他	因民间借贷纠纷案件导致所持股份被司法处置,未在首次卖出的十五个交易日前披露减持计划	其他	出具警示函	2024年06月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的:《关于公司原持股5%以上股东收到北京证监局警示函的公告》(公告编号:2024-038)

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
北京硕晟科技信息咨询有限公司	控股股东	关联借款	592.12	0	14	4.35%	2.17	580.29
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>2021年12月28日，第五届董事会第一次会议审议通过《关于公司拟向控股股东借款暨关联交易的议案》，为解决公司目前经营中面临的资金压力、协助公司化解债务危机，公司控股股东硕晟科技拟向公司提供不超过2.2亿元人民币的流动资金借款；2022年4月27日，第五届董事会第八次会议审议通过《公司拟向控股股东增加借款额度并延长借款期限暨关联交易的议案》，硕晟科技拟将向公司提供的借款额度增至不超过4.2亿元人民币。</p> <p>2023年4月26日，第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司拟向控股股东延长借款期限暨关联交易的议案》，公司向硕晟科技借款的期限延长为自第五届董事会第一次会议审议通过之日起不超过二十九个月。</p> <p>2024年4月1日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司拟向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司控股股东硕晟科技拟向公司提供不高于4.2亿元人民币的流动资金借款，借款期限为自第五届董事会第二十八次会议审议通过之日起不超过13个月。</p> <p>截至2024年6月30日，公司应付硕晟科技580.29万元，一定程度上缓解了公司短期偿债压力。</p>						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、硕晟科技基于对公司长期价值及未来发展前景的高度认可，为保障公司经营业务的高效运转，增强公司抵抗风险的能力，进一步提升对公司发展的长期支持力度，硕晟科技向公司进行永续债权投资。

2022年6月14日，公司第五届董事会第十次会议及第五届监事会第八次会议审议通过了《关于签署〈永续债权投资协议〉暨关联交易的议案》。同日，公司与控股股东硕晟科技签署了《永续债权投资协议》。

2022年6月30日，公司2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于签署〈永续债权投资协议〉暨关联交易的议案》及《关于提请股东大会授权董事会签署与〈永续债权投资协议〉有关的补充协议的议案》，同意控股股东硕晟科技向公司进行永续债权投资，并授权董事会签署与《永续债权投资协议》有关的补充协议。同日，公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第九次会议审议通过了《关于签署〈永续债权投资协议补充协议〉暨关联交易的议案》，公司与控股股东硕晟科技签署了《永续债权投资协议补充协议》。2022年10月9日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于签署〈永续债权投资协议补充协议（二）〉暨关联交易的议案》，公司与控股股东硕晟科技签署了《永续债权投资协议补充协议（二）》。2023年1月9日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于签署〈永续债权投资协议补充协议（三）〉暨关联交易的议案》，公司与控股股东硕晟科技签署了《永续债权投资协议补充协议（三）》。

截至2024年6月30日，永续债本金余额为27,300万元，利息1,798.15万元。

2、2024年6月17日，公司第六届董事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司拟签署建设工程施工合同暨关联交易的议案》，并于2024年7月4日经公司2024年第三次临时股东大会审议通过。公司全资子公司恒泰制造与金环建设集团有限公司及其全资子公司金环钢结构工程有限公司分别签署相关协议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于签署〈永续债权投资协议〉暨关联交易的公告》	2022年06月15日	巨潮资讯网 公告编号：2022-111
《关于签署〈永续债权投资协议〉暨关联交易的补充公告》	2022年06月28日	巨潮资讯网 公告编号：2022-116
《关于签署〈永续债权投资协议补充协议〉暨关联交易的公告》	2022年07月01日	巨潮资讯网 公告编号：2022-121
《关于签署〈永续债权投资协议补充协议（二）〉暨关联交易的公告》	2022年10月10日	巨潮资讯网 公告编号：2022-142
《关于签署〈永续债权投资协议补充协议（三）〉暨关联交易的公告》	2023年01月29日	巨潮资讯网 公告编号：2023-002
《关于全资子公司签署建设工程施工合同暨关联交易的公告》	2024年06月19日	巨潮资讯网 公告编号：2024-045
《关于全资子公司签署建设工程施工合同暨关联交易的补充公告》	2024年06月19日	巨潮资讯网 公告编号：2024-047

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
 公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
廊坊新赛浦特种装备有限公司	2021年02月01日	3,000	2021年02月02日	1,760	连带责任担保			三年	否	否
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	2023年02月20日	500	2023年02月23日	160	连带责任担保			三年	否	否
锦州新锦化机械制造有限公司	2024年04月03日	20,000	2024年04月29日	2,017.99	连带责任担保			合同履行完毕之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						2,017.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			41,920	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						3,937.99
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
锦州新锦化机械制造有限公司	不适用	2,060	2023年12月22日	1,060	连带责任担保		新锦化葫芦岛为新锦化机开具保函	三年	否	否

						提供担保。			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	21,060	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	1,060						
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,017.99						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	62,980	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	4,997.99						
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		65.04%							
其中:									
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)		1,155.95							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		1,155.95							

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
锦州新锦化机械制造有限公司	上海河图工程股份有限公司	20,600.00	正常执行中	0.00	0.00	不适用	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 4 月 2 日，公司召开第五届董事会第六次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于与北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）拟签订和解协议的议案》。同月，公司与中关村母基金、公司实际控制人李丽萍及其一致行动人王潇瑟正式签署《执行和解协议》，就公司所欠中关村母基金债务形成还款计划并达成债务和解，具体信息详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于与北京中关村母基金投资中心（有限合伙）完成〈执行和解协议〉签署的公告》

（公告编号：2022-058）。截至报告期末，公司向中关村母基金累计偿付债务 4.59 亿元，鉴于该项债务金额较大，公司未能在协议约定有限期内完成剩余全部款项的支付，该事项尚在沟通协调中。

2、为优化资源配置，聚焦主营业务，结合公司经营管理实际需要，截至报告期末，公司已完成福建恒泰艾普能源发展有限公司的注销工作。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,192,175	3.89%				-143,025	-143,025	28,049,150	3.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,192,175	3.89%				-143,025	-143,025	28,049,150	3.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	28,192,175	3.89%				-143,025	-143,025	28,049,150	3.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	697,396,082	96.11%				143,025	143,025	697,539,107	96.13%
1、人民币普通股	697,396,082	96.11%				143,025	143,025	697,539,107	96.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
他									
三、股份总数	725,588,257	100.00%				0	0	725,588,257	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的有关规定，中国证券登记结算有限责任公司以公司董事、监事和高级管理人员增减持股情况重新计算并设定可转让股份数量，导致年初对应计算高管锁定股份数量发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
闫海军	0	0	300	300	高管锁定股	离任后的虚拟任期内，按照法规要求进行锁定
姜玉新	488,925	122,231	0	366,694	高管锁定股、股权激励限售股	离任后的虚拟任期内，按照法规要求进行锁定；股权激励限售股在满足业绩考核目标情况下，依据激励计划分期解锁
郝晋旭	128,250	32,044	0	96,206	高管锁定股	离任后的虚拟任期内，按照法规要求进行锁定

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘宏	0	0	10,950	10,950	高管锁定股	离任后的虚拟任期内，按照法规要求进行锁定
合计	617,175	154,275	11,250	474,150	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,207	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李丽萍	境内自然人	14.41%	104,521,480	0	0	104,521,480	质押	47,732,700
							标记	47,732,700
							冻结	56,788,780
山东海吉雅环保设备有限公司	境内非国有法人	5.00%	36,280,000	36,280,000	0	36,280,000	不适用	0
王潇瑟	境内自然人	2.65%	19,250,000	0	14,500,000	4,750,000	不适用	0
银川中能新财科技有限公司	境内非国有法人	1.66%	12,066,937	-39,000,000	0	12,066,937	质押	2,066,937
							标记	2,066,937
							冻结	10,000,000
程富	境内自然人	1.52%	11,000,000	0	0	11,000,000	不适用	0
北京硕晟科技信息咨询有限公司	境内非国有法人	1.30%	9,416,742	0	0	9,416,742	不适用	0
黄建潮	境内自然人	0.82%	5,968,625	-4,615,764	0	5,968,625	不适用	0
秦钢平	境内自然人	0.75%	5,431,100	0	0	5,431,100	不适用	0

张会峰	境内自然人	0.65%	4,693,547	778,400	0	4,693,547	不适用	0
谢桂生	境内自然人	0.61%	4,437,500	0	0	4,437,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李丽萍为硕晟科技实控人，王潇瑟为李丽萍配偶的弟弟的配偶，根据《上市公司收购管理办法》第 83 条，李丽萍、硕晟科技、王潇瑟构成一致行动关系。 除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2023 年 12 月 30 日，硕晟科技分别与李丽萍、王潇瑟签署《表决权委托协议书》，委托期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李丽萍	104,521,480	人民币普通股	104,521,480					
山东海吉雅环保设备有限公司	36,280,000	人民币普通股	36,280,000					
银川中能新财科技有限公司	12,066,937	人民币普通股	12,066,937					
程富	11,000,000	人民币普通股	11,000,000					
北京硕晟科技信息咨询有限公司	9,416,742	人民币普通股	9,416,742					
黄建潮	5,968,625	人民币普通股	5,968,625					
秦钢平	5,431,100	人民币普通股	5,431,100					
王潇瑟	4,750,000	人民币普通股	4,750,000					
张会峰	4,693,547	人民币普通股	4,693,547					
谢桂生	4,437,500	人民币普通股	4,437,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李丽萍为硕晟科技实控人，王潇瑟为李丽萍配偶的弟弟的配偶，根据《上市公司收购管理办法》第 83 条，李丽萍、硕晟科技、王潇瑟构成一致行动关系。 除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：新锦动力集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,681,550.12	98,765,674.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	548.68	
衍生金融资产		
应收票据	83,059,686.10	36,782,076.46
应收账款	365,199,744.34	323,068,757.71
应收款项融资	112,952.30	5,337,404.00
预付款项	55,826,326.95	50,368,710.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,883,150.11	44,673,311.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	247,274,161.53	290,038,007.54
其中：数据资源		
合同资产	3,488,400.00	647,140.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,709,690.45	17,822,309.89
流动资产合计	902,236,210.58	867,503,391.71
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,274,431.76	295,870,206.25
其他权益工具投资	26,188,367.70	40,380,399.37
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	208,267,370.35	213,910,834.34
在建工程	6,532,634.74	7,054,829.89
生产性生物资产		
油气资产	306,175,851.44	300,292,291.13
使用权资产	4,696,246.21	1,681,593.35
无形资产	95,475,125.86	97,414,769.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	82,547,131.24	82,547,131.24
长期待摊费用	321,734.01	267,584.15
递延所得税资产	27,883,174.51	25,311,675.89
其他非流动资产	2,102,195.00	2,102,195.00
非流动资产合计	1,047,464,262.82	1,066,833,510.44
资产总计	1,949,700,473.40	1,934,336,902.15
流动负债：		
短期借款	24,599,998.00	24,599,998.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	121,891,314.89	147,542,597.99
预收款项	22,500.00	
合同负债	305,877,898.55	263,469,782.82
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	20,072,570.98	38,394,152.18
应交税费	62,348,015.14	59,823,508.22
其他应付款	943,383,038.82	902,693,504.35
其中：应付利息	4,039,462.32	3,225,315.74

项目	期末余额	期初余额
应付股利	17,981,462.50	12,435,012.50
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	11,701,635.49	7,562,430.87
其他流动负债	90,396,269.01	43,759,250.75
流动负债合计	1,580,293,240.88	1,487,845,225.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	685,714.23	685,714.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,345,422.84	20,279,217.36
递延收益	25,826.45	54,612.27
递延所得税负债	187,793,853.17	184,746,844.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	208,850,816.69	205,766,388.74
负债合计	1,789,144,057.57	1,693,611,613.92
所有者权益：		
股本	725,588,257.00	725,588,257.00
其他权益工具	273,000,000.00	273,000,000.00
其中：优先股		
永续债	273,000,000.00	273,000,000.00
资本公积	2,554,010,620.85	2,535,641,751.56
减：库存股	23,177,000.00	23,177,000.00
其他综合收益	-29,132,973.78	-19,514,654.65
专项储备	11,943,170.07	11,760,415.90
盈余公积	25,671,103.21	25,671,103.21
一般风险准备		
未分配利润	-3,461,062,290.85	-3,382,609,900.80
归属于母公司所有者权益合计	76,840,886.50	146,359,972.22
少数股东权益	83,715,529.33	94,365,316.01
所有者权益合计	160,556,415.83	240,725,288.23
负债和所有者权益总计	1,949,700,473.40	1,934,336,902.15

法定代表人：王莉斐

主管会计工作负责人：于雪霞

会计机构负责人：于雪霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
货币资金	824,787.54	4,540,321.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,239,690.89	5,562,631.20
应收款项融资		
预付款项	632,172.40	1,141,705.50
其他应收款	517,575,069.62	511,031,873.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货		197,445.60
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	2,495,941.04	2,744,963.88
流动资产合计	523,767,661.49	525,218,941.08
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	1,310,718,823.15	1,297,899,720.87
其他权益工具投资	26,188,367.70	40,380,399.37
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,139,445.90	2,263,618.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,696,246.21	1,498,876.96
无形资产	6,016,325.32	6,829,511.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	704,436.93	224,831.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,350,463,645.21	1,349,096,958.57
资产总计	1,874,231,306.70	1,874,315,899.65
流动负债：		

项目	期末余额	期初余额
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,147,763.41	18,787,824.17
预收款项		
合同负债		197,445.60
应付职工薪酬	11,559,647.67	10,443,263.55
应交税费	3,199,368.22	2,058,962.50
其他应付款	1,646,171,188.63	1,607,115,756.22
其中：应付利息		
应付股利	17,981,462.50	12,435,012.50
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,220,865.35	4,517,374.99
其他流动负债		
流动负债合计	1,686,298,833.28	1,643,120,627.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,805,862.04	13,805,862.04
递延收益		
递延所得税负债	704,436.93	224,831.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,510,298.97	14,030,693.58
负债合计	1,700,809,132.25	1,657,151,320.61
所有者权益：		
股本	725,588,257.00	725,588,257.00
其他权益工具	273,000,000.00	273,000,000.00
其中：优先股		
永续债	273,000,000.00	273,000,000.00
资本公积	2,733,496,359.59	2,717,201,504.87
减：库存股	23,177,000.00	23,177,000.00
其他综合收益	-76,441,243.71	-62,249,212.04
专项储备		
盈余公积	25,671,103.21	25,671,103.21
未分配利润	-3,484,715,301.64	-3,438,870,074.00
所有者权益合计	173,422,174.45	217,164,579.04
负债和所有者权益总计	1,874,231,306.70	1,874,315,899.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	340,491,771.66	388,620,412.05
其中：营业收入	340,491,771.66	388,620,412.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	378,699,608.08	432,221,956.10
其中：营业成本	262,238,317.59	326,086,774.72
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	4,605,351.47	3,294,052.93
销售费用	11,230,102.15	10,618,676.32
管理费用	54,754,314.82	47,063,198.92
研发费用	15,468,317.70	10,452,492.29
财务费用	30,403,204.35	34,706,760.92
其中：利息费用	27,805,725.20	29,605,109.76
利息收入	352,524.30	595,574.11
加：其他收益	3,669,421.85	4,256,694.79
投资收益（损失以“—”号填列）	-446,852.75	2,632,647.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,789,110.55	-4,355,903.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	69.39	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,193,121.68	-20,847,249.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-183,600.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	11,018.12	-225,606.61
三、营业利润（亏损以“—”号填	-51,350,901.49	-57,785,057.22

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
列)		
加：营业外收入	15,374.84	7,764,550.62
减：营业外支出	18,874,165.60	19,334,068.98
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-70,209,692.25	-69,354,575.58
减：所得税费用	1,855,536.97	-1,033,580.17
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-72,065,229.22	-68,320,995.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-72,065,229.22	-68,320,995.41
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-72,905,940.05	-70,114,104.16
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	840,710.83	1,793,108.75
六、其他综合收益的税后净额	-9,953,906.49	15,321,203.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,618,319.13	14,982,775.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,192,031.67	-5,264,295.16
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	-14,192,031.67	-5,264,295.16
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	4,573,712.54	20,247,070.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益	896,151.98	-1,254,334.23
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	3,677,560.56	21,501,404.57
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-335,587.36	338,428.25
七、综合收益总额	-82,019,135.71	-52,999,791.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,524,259.18	-55,131,328.98
归属于少数股东的综合收益总额	505,123.47	2,131,537.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	-0.10
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.10

法定代表人：王莉斐

主管会计工作负责人：于雪霞

会计机构负责人：于雪霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	26,447,824.03	3,134,069.16
减：营业成本	789,333.13	4,280,998.02
税金及附加	1,397.97	1,592.50
销售费用	2,709,743.27	1,685,113.73
管理费用	21,882,105.72	15,588,982.50
研发费用	2,539,598.02	905,720.46
财务费用	30,749,718.88	50,301,411.26
其中：利息费用	34,725,656.64	38,279,009.10
利息收入	4,971,043.10	3,141,626.35
加：其他收益	19,302.67	105,176.83
投资收益（损失以“—”号填列）	8,540,357.13	6,080,325.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,787,570.92	-908,225.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	111,158.61	-1,760,710.55
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,553,254.55	-65,204,957.05
加：营业外收入	13.89	2,984.98
减：营业外支出	16,745,536.98	16,883,308.37
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-40,298,777.64	-82,085,280.44
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,298,777.64	-82,085,280.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-40,298,777.64	-82,085,280.44
（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	-14,192,031.67	-5,264,295.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,192,031.67	-5,264,295.16
1.重新计量设定受益计划变动额		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	-14,192,031.67	-5,264,295.16
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	-54,490,809.31	-87,349,575.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,232,803.40	149,800,191.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	286,223.13	3,197,380.83
收到其他与经营活动有关的现金	20,155,782.26	45,378,572.56
经营活动现金流入小计	242,674,808.79	198,376,144.80
购买商品、接受劳务支付的现金	85,685,327.60	94,181,475.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	88,776,477.23	83,930,333.28
支付的各项税费	33,517,152.99	26,112,190.90
支付其他与经营活动有关的现金	51,697,155.72	41,087,179.51
经营活动现金流出小计	259,676,113.54	245,311,179.63
经营活动产生的现金流量净额	-17,001,304.75	-46,935,034.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,000.00	223,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	642,404.46	600,000.00
投资活动现金流入小计	720,404.46	823,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,758,714.40	9,567,907.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	479.29	
投资活动现金流出小计	4,759,193.69	9,567,907.44
投资活动产生的现金流量净额	-4,038,789.23	-8,744,407.44
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		3,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,928,460.85	10,116,671.40
筹资活动现金流入小计	10,928,460.85	13,816,671.40
偿还债务支付的现金	9,264,761.61	61,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,418,644.94	138,806.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,962,998.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,911,172.52	3,776,601.00
筹资活动现金流出小计	21,594,579.07	65,640,407.36
筹资活动产生的现金流量净额	-10,666,118.22	-51,823,735.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	765,452.58	284,092.39
五、现金及现金等价物净增加额	-30,940,759.62	-107,219,085.84
加：期初现金及现金等价物余额	90,846,097.66	155,338,256.28
六、期末现金及现金等价物余额	59,905,338.04	48,119,170.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,700,475.87	7,668.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,333,481.51	7,988,117.27
经营活动现金流入小计	10,033,957.38	7,995,785.69
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	871,399.91	
支付的各项税费		687.50
支付其他与经营活动有关的现金	2,932,990.50	7,707,061.32
经营活动现金流出小计	3,804,390.41	7,707,748.82
经营活动产生的现金流量净额	6,229,566.97	288,036.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,047,448.14	
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		
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	2,047,448.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,027,000.00
投资支付的现金	4,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,600,000.00	1,027,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,552,551.86	-1,027,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,700,475.87	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,700,475.87	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,700,475.87	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,568.19	19,061.12
五、现金及现金等价物净增加额	-21,892.57	-719,902.01
加：期初现金及现金等价物余额	335,751.52	772,039.19
六、期末现金及现金等价物余额	313,858.95	52,137.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,535,641,751.56	23,177,000.00	-19,514,654.65	11,760,415.90	25,671,103.21		-3,382,609,900.80		146,359,972.22	94,365,316.01	240,725,288.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,535,641,751.56	23,177,000.00	-19,514,654.65	11,760,415.90	25,671,103.21		-3,382,609,900.80		146,359,972.22	94,365,316.01	240,725,288.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,368,869.29		-9,618,319.13	182,754.17			-78,452,390.05		-69,519,085.72	-10,649,786.68	-80,168,872.40
（一）综合收益总额							-9,618,319.13				-72,905,940.05		-82,524,259.18	505,123.47	-82,019,135.71
（二）所有者投入和减少资本					16,294,854.72								16,294,854.72		16,294,854.72
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,294,854.72								16,294,854.72		16,294,854.72
4. 其他															
(三) 利润分配										-		-	-	-	-
1. 提取盈余公积										5,546,450.00		5,546,450.00	6,962,998.00	12,509,448.00	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-	-	
4. 其他										5,546,450.00		5,546,450.00	6,962,998.00	6,962,998.00	
(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								182,754.17					182,754.17	27,413.18	210,167.35

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
1. 本期提取							695,704.79					695,704.79	104,355.92	800,060.71	
2. 本期使用							512,950.62					512,950.62	76,942.74	589,893.36	
(六) 其他				2,074,014.57								2,074,014.57	4,219,325.33	2,145,310.76	
四、本期期末余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,554,010,620.85	23,177,000.00	-29,132,973.78	11,943,170.07	25,671,103.21			-3,461,062,290.85	76,840,886.50	83,715,529.33	160,556,415.83

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,524,876,859.08		-21,899,589.18	10,719,866.67	25,671,103.21			-3,199,463,286.28	235,018,210.50	106,040,596.98	341,058,807.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,524,876,859.08		-21,899,589.18	10,719,866.67	25,671,103.21			-3,199,463,286.28	235,018,210.50	106,040,596.98	341,058,807.48

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						14,982,775.18	626,736.81				-74,064,870.82		-58,455,358.83	2,225,547.68	-56,229,811.15
（一）综合收益总额						14,982,775.18					-74,064,870.82		-59,082,095.64	2,131,537.00	-56,950,558.64
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
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								626,736.81					626,736.81	94,010.68	720,747.49
1. 本期提取								805,592.72					805,592.72	120,839.12	926,431.84
2. 本期使用								178,855.91					178,855.91	26,828.44	205,684.35
(六) 其他															
四、本期期末余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,524,876,859.08		-6,916,814.00	11,346,603.48	25,671,103.21			-3,273,528,157.10	176,562,851.67	108,266,144.66	284,828,996.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,717,201,504.87	23,177,000.00	-62,249,212.04		25,671,103.21	-3,438,870,074.00		217,164,579.04

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,717,201,504.87	23,177,000.00	62,249,212.04		25,671,103.21	3,438,870,074.00		217,164,579.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,294,854.72		14,192,031.67			45,845,227.64		43,742,404.59
（一）综合收益总额							14,192,031.67			40,298,777.64		54,490,809.31
（二）所有者投入和减少资本					16,294,854.72							16,294,854.72
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,294,854.72							16,294,854.72
4. 其他												
（三）利润分配										5,546,450.00		5,546,450.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										5,546,450.00		5,546,450.00

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
									00		00	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	725,588,257.00		273,000,000.00		2,733,496,359.59	23,177,000.00	76,441,243.71		25,671,103.21	3,484,715,301.64	173,422,174.45	

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,697,740,498.61		57,494,042		25,671,103.21	3,400,592,	160,438,109.23	

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
							.17			707.42		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,697,740,498.61		57,494,042.17		25,671,103.21	3,400,592,707.42		160,438,109.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,264,295.16			-86,036,047.10		-91,300,342.26
（一）综合收益总额							-5,264,295.16			-86,036,047.10		-91,300,342.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	712,113,257.00		183,000,000.00		2,697,740,498.61		62,758,337.33		25,671,103.21	3,486,628,754.52		69,137,766.97

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司注册中文名称：新锦动力集团股份有限公司

公司注册英文名称：NEW JCM GROUP CO.,LTD

公司简称：新锦动力

股票代码：300157

注册资本：人民币 725,588,257.00 元

法定代表人：王莉斐

注册地址：北京市海淀区丰秀中路 3 号院 4 号楼 401 室

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

新锦动力集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“新锦动力”）前身为恒泰艾普集团股份有限公司是由北京恒泰艾普石油勘探开发技术有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110000773370273Q。于 2011 年 1 月在深圳证券交易所上市，设立时股本总数为 60,000,000 股，每股 1.00 元，折合人民币 60,000,000.00 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 725,588,257 股。

（二）本公司经营范围

公司经营范围：一般项目：通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；汽轮机及辅机销售；汽轮机及辅机制造；仪器仪表销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；计算机系统服务；软件开发；数据处理服务；货物进出口；进出口代理；工程和技术研究和试验发展；石油天然气技术服务；石油钻采专用设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司是一家高科技、集团化、国际型的高端装备制造制造商和综合能源服务商，构建了以高端装备制造业务为中心，与能源及能源服务业务相互融合、互为一体的业务格局。公司旗下主要子公司有新锦化机、新赛浦、博达瑞恒、RRTL、川油设计、金陵能源等。公司装备类产品主要为离心式压缩机、工业驱动汽轮机及其成套设备，应用范围包括石油化工、煤化工、天然气化工、天然气输送、天然气液化、绿色能源、绿色发电及储能等。作为“三大石油公司”多年优质服务商，公司提供专业测井车及固井车等设备，在油气勘探开发一体化服务、工程作业技术服务方面具备相应业务资质。根据中国上市公司协会最近发布的上市公司行业分类结果，新锦动力归属于“制造业（C）”中的“通用设备制造业（C34）”。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

公司第一大股东为李丽萍，公司的实际控制人为李丽萍。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报告已经公司 2024 年 8 月 28 日第六届董事会第二次会议决议批准报出。

本财务报表附注部分公司简称如下：

子公司全称	子公司简称	说明
北京博达瑞恒科技有限公司	博达瑞恒	
廊坊新赛浦特种装备有限公司	新赛浦	
恒泰艾普环保工程（廊坊）有限公司	廊坊环保	
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	西油联合	
四川川油工程技术勘察设计有限公司	川油设计	
Energy Prospecting Technology USA Inc.	EPT	
Geo-TechSolutions（International）Inc.	GTS	

子公司全称	子公司简称	说明
Range Resources Trinidad Limited	RRTL	
恒泰艾普（北京）能源科技研究院有限公司	研究院	
恒泰艾普（北京）云技术有限公司	云技术	
锦州新锦化机械制造有限公司	新锦化机	
恒泰艾普（上海）企业发展有限公司	上海恒泰	
恒泰艾普（深圳）科创技术发展有限公司	深圳科创	
西藏恒泰艾普企业管理有限公司	西藏恒泰	
成都金陵能源装备有限公司	成都金陵	

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，并按照中国证监会《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》（2023 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；境外子公司根据其经营所处的主要经济环境以其功能货币作为记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 \geq 300 万
本期重要的应收款项核销	金额 \geq 300 万
重要的在建工程	金额 \geq 300 万
重要的其他应付款	金额 \geq 300 万
重要的非全资子公司	资产或营业收入占比 10% 以上

项目	重要性标准
重要的合营或联营企业	账面价值 \geq 3000 万或利润金额 \geq 300 万的正常经营企业

（六）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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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。

（七）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

控制，是指投资方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。公司已按照实质重于形式的原则，综合考虑了包括投资者的持股情况、投资者之间的相互关系、公司治理结构、潜在表决权等所有相关事实和因素后作出判断。

2.合并范围

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。

3.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

ii. 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十五）长期股权投资”。

（九）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（十一）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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. 金融负债终止确认条件

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.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款（如单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上的应收款项）等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

公司对应收票据终止确认的具体判断标准如下：

- 1) 由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认；
- 2) 由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

公司对应收票据的列报及坏账准备政策：

1) 信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，属于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的业务模式。公司将尚未背书或贴现的银行承兑汇票作为应收款项融资进行列报。本公司认为所持有的信用等级较高银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

2) 商业承兑汇票及信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，仍属于以收取合同现金流量为目标的业务模式。公司将资产负债表日在手的、已背书或贴现未终止确认的部分商业承兑汇票和信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票作为应收票据进行列报。本公司认为该应收票据到期承兑存在一定风险，公司从谨慎性角度出发按照余额计提 1% 坏账准备。

(2) 应收账款、其他应收款

本公司将应收款项按以下信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收款项预期信用损失率进行估计如下：

确定组合的依据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一：关联方组合	合并范围内关联方	除非有特别证据表明，该金融工具的信用风险自初始确认后显著增加外，不计提预期信用损失
组合二：账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计提预期信用损失。

(3) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较高的银行	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% 损失率
应收账款	应收一般经销商	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用，计算预期信用损失
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(十二) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见第十节五、（十一）金融工具。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出时按先进先出法、加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法、先进先出法计价。

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；

(2) 包装物采用一次转销法。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

(1) 存货可变现净值的确定

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(2) 存货跌价准备确认和计提的一般原则

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十五) 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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

（十七）固定资产

1. 确认条件

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。

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。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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

（十八）在建工程

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

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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利率计算确定。

（二十）油气资产

1. 油气资产的计量方法

油气资产是指拥有或控制的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关辅助设备。取得矿区权益时发生的成本资本化为油气资产。开发井及相关辅助设备的成本予以资本化。探井成本在决定该井是否已发现探明经济可采储量前先行资本化为在建工程。探井成本会在决定该井未能发现探明经济可采储量时计入损益。如未能确定是否发现了探明经济可采储量，其探井成本在完成钻探后，在一年内对其暂时资本化。若于一年后仍未能发现探明储量，探井成本则会计入损益。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期损益。

2. 对油气资产弃置义务的估计

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是考虑了当地条件、预期的拆除方法，参考了工程师的估计后进行的，按照现值计算确定了油气资产原值的金额和相应的预计负债。公司在油气资产的使用寿命内的每一资产负债表日对弃置义务和预计负债进行复核。

3. 油气资产的折耗

已探明矿区权益和开发成本按照产量法，以产量和对应的探明已开发经济可采储量为基础进行折耗；未探明矿区权益不计提折耗，随生产开发及探明经济可采储量，逐渐按照其账面价值转为探明矿区权益，按照探明矿区权益进行摊销。

4. 油气资产的减值

除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

（二十一）无形资产

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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按直线法摊销；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	依据
土地使用权	50 年	年限平均法	预计可以使用年限
自创软件	3-8 年	年限平均法	预计可以使用年限
外购软件	3-10 年	年限平均法	预计可以使用年限
专利权	3-10 年	年限平均法	预计可以使用年限

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- i. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- iv. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十二) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十五）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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

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。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十六）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、产品质量保证等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司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，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

本公司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。

本公司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。

（二十七）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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

（二十八）优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

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

（二十九）收入

按照业务类型披露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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）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；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- (1) 合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- (2) 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- (3) 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- (1) 客户后续销售或使用行为实际发生；
- (2) 企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

(1) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

(2) 本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）商品销售收入

本公司的商品销售业务可分为境内销售和出口销售。

对于境内商品销售收入确认方式为：根据客户要求将产品运送至客户指定地点或由客户自提产品，经客户验收确认后，公司确认销售收入；对于出口销售业务，公司主要采用 FOB（船上交货）结算模式，公司在货物报关出口、取得报关单时确认收入。

（2）技术服务收入

公司向客户提供技术服务，于服务提供完毕并由对方验收后确认收入。

（3）工程承包业务收入（EPC 业务收入）

公司提供的建筑行业相关工程承包服务，属于客户能够控制本公司履约过程中在建项目，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

（三十）合同成本

1.取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2.履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3.合同成本减值

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

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

（三十一）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与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2.确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

(三十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

(三十三) 租赁

1.作为承租方租赁的会计处理方法

本公司于租赁期开始日确认使用权资产,并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额,以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁,本公司选择不确认使用权资产和租赁负债,将相关租金支出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。

2.作为出租方租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时,经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款,自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(三十四) 其他重要的会计政策和会计估计

1.分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2.主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

重要会计估计及其关键假设：下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

（2）存货减值

本公司在资产负债表日对存货可变现净值进行评估，存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值和减值准备后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）长期资产减值

本公司在必要时对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本公司不能完全可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能完全可靠估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，本公司将难以对单项资产的可收回金额进行估计的资产归入其所属资产组估计其可回收金额，并对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

同时，如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对该长期资产计提减值准备。

（三十五）重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

适用 不适用

2.重要会计估计变更

适用 不适用

3.2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

(一) 主要税种及税率

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	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
房产税	从价计征：房产原值一次减除 30% 后余值	1.20%
	从租计征：租金收入	12%

(二) 税收优惠

1. 所得税

本公司于 2023 年 10 月 26 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合审核，认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202311002108 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2023 年度至 2025 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

子公司博达瑞恒于 2023 年 10 月 26 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202311001944 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2023 年度至 2025 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

本公司部分子公司，如北京博路达科技发展有限公司、四川恒泰艾普能源有限公司满足小型微利企业的相关标准，计缴企业所得税的适用税率为 20%，同时根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额。

子公司新赛浦于 2021 年 9 月 18 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202113000291 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2021 年 9 月至 2024 年 9 月企业所得税适用 15% 的优惠税率。

子公司新锦化机于 2023 年 1 月 6 日经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202221002327 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2022 年度至 2024 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

子公司研究院于 2021 年 10 月 25 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审核，认定为高新技术企业，并取得了编号为 GR202111002231 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2021 年 10 月至 2024 年 10 月企业所得税适用 15% 的优惠税率。

子公司云技术于 2023 年 12 月 20 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，并取得 GR202311008323 号高新技术企业证书，有效期三年，自 2023 年度至 2025 年度企业所得税适用 15% 的优惠税率。

子公司川油设计享受西部大开发税收优惠政策，公司从事的主营符合《产业结构调整指导目录（2019 年本）》鼓励类第七条石油、天然气中的第 3 项（原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施、网络和液化天然气加注设施建设）、鼓励类第三十二条商务服务业第 2 项（工程咨询服务（包括规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程工程咨询））的内容，享受 15% 的优惠税率。

子公司 GTS 注册地在英属维尔京群岛，免缴当地所有税费。

2. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司及认定为软件企业的子公司享受增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）之附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》文件规定，对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司及子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件的，免征增值税。

（三）其他

境外子公司主要税种和税率：

公司名称	税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
Energy Prospecting Technology USA Inc.	Federal Income Tax (联邦企业所得税)	应纳税所得额	15%	
	Provincial tax (省企业所得税)	应纳税所得额	8%	
	Pension Plan (养老金)	Employee's Gross Wage (税前工资)	5.45%	
	Property tax (房产税)	Assessment Value of Company's Property (公司房产市场价值)	2.06%	
	Employment Insurance (失业保险)	Employee's Gross Wage (税前工资)	1.58%	
	Sales VAT (销售增值税)	销售收入	5%	
LandOcean Investment Co.Ltd.	The Net Wealth Tax (NWT) (财富值税)	应纳税所得额	22.47%	最低支付额 4,815 欧元/年
	The Municipal Business Tax (MBT) (地方经营税)	As the company is registered in Luxembourg city	6.75%	
	Corporate Income Tax (法人所得税)	总应税收入超过 30,000 欧元	18%	
LandOcean Energy Canada Ltd.	Federal Income Tax (联邦企业所得税)	应纳税所得额	15%	
	Provincial Income Tax (省企业所得税)	应纳税所得额	8%	
	Canada Pension Plan (加拿大养老金)	Employee's Gross Wage (税前工资)	5.45%	(Basic annual exemption amount is \$3,500)
	Employment Insurance (失业保险)	Employee's Gross Wage (税前工资)	1.58%	
	Property Tax (房产税)	Assessment Value of Company's Property (公司房产市场价值)	2.06%	
Range Resources	Petroleum profits tax (PPT)	taxable profits after offset against 75% of carried	50%	

公司名称	税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
Trinidad Limited	石油所得税	forward tax losses		
	Unemployment levy (UL) 失业税	Taxable Profits	5%	
	Supplemental Petroleum Tax (SPT) 石油附加税	Weighted average crude prices (US\$/bbl)	0%-55%	
	Green fund levy 绿色基金税	Revenue	0.3%	
	Pay As You Earn (PAYE)	Salaries	25%-30%	
	Value added tax 增值税	Sales and purchases	12.5%	
	Withholding tax 预缴税	International payments	0%-20%	

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	396,086.00	173,753.23
银行存款	60,308,793.06	95,601,160.43
其他货币资金	17,976,671.06	2,990,760.46
合计	78,681,550.12	98,765,674.12
其中：存放在境外的款项总额	14,907,417.09	26,451,325.35

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末金额（元）
保函保证金	17,976,336.67
被冻结的银行存款	799,875.41
合计	18,776,212.08

（二）交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	548.68	
合计	548.68	

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,971,834.25	23,562,665.66
商业承兑票据	17,087,851.85	13,219,410.80
合计	83,059,686.10	36,782,076.46

2.按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	83,898,672.83	100.00%	838,986.73	1.00%	83,059,686.10	37,153,612.58	100.00%	371,536.12	1.00%	36,782,076.46
其中：										
银行承兑汇票	66,638,216.42	79.43%	666,382.17	1.00%	65,971,834.25	23,800,672.38	64.06%	238,006.72	1.00%	23,562,665.66
评估为正常的、低风险的商业承兑汇票	17,260,456.41	20.57%	172,604.56	1.00%	17,087,851.85	13,352,940.20	35.94%	133,529.40	1.00%	13,219,410.80
合计	83,898,672.83	100.00%	838,986.73	1.00%	83,059,686.10	37,153,612.58	100.00%	371,536.12	1.00%	36,782,076.46

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	66,638,216.42	666,382.17	1.00%
评估为正常的、低风险的商业承兑汇票	17,260,456.41	172,604.56	1.00%
合计	83,898,672.83	838,986.73	1.00%

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	238,006.72	431,375.45	3,000.00			666,382.17
评估为正常的、低风险的商业承兑汇票	133,529.40	40,685.24	1,610.08			172,604.56

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
合计	371,536.12	472,060.69	4,610.08			838,986.73

4.期末公司已质押的应收票据：无

5.期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,207,602.04
商业承兑票据	3,080,000.00
合计	66,287,602.04

（四）应收账款

1.按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	225,106,205.45	196,550,956.49
1至2年	104,405,159.13	77,669,818.04
2至3年	49,397,539.75	37,312,568.37
3年以上	429,091,812.02	442,403,286.95
3至4年	24,710,580.20	45,579,385.26
4至5年	35,348,696.15	14,605,221.66
5年以上	369,032,535.67	382,218,680.03
合计	808,000,716.35	753,936,629.85

2.按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	235,662,737.70	29.17%	234,242,737.70	99.40%	1,420,000.00	235,201,815.46	31.20%	233,681,815.46	99.35%	1,520,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	572,337,978.65	70.83%	208,558,234.31	36.44%	363,779,744.34	518,734,814.39	68.80%	197,186,056.68	38.01%	321,548,757.71

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账款										
其中：										
账龄组合	572,337,978.65	70.83%	208,558,234.31	36.44%	363,779,744.34	518,734,814.39	68.80%	197,186,056.68	38.01%	321,548,757.71
合计	808,000,716.35	100.00%	442,800,972.01	54.80%	365,199,744.34	753,936,629.85	100.00%	430,867,872.14	57.15%	323,068,757.71

按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Pohang Geothermal Power INC	157,324,473.75	157,324,473.75	158,304,045.00	158,304,045.00	100.00%	预计无法收回
昭通市昭阳区中城燃气有限公司	32,445,400.00	32,445,400.00	32,445,400.00	32,445,400.00	100.00%	预计无法收回
云南中成输配气有限公司	16,713,245.80	16,713,245.80	16,713,245.80	16,713,245.80	100.00%	预计无法收回
甘孜县恒普天然气有限公司	7,237,000.00	7,237,000.00	7,237,000.00	7,237,000.00	100.00%	预计无法收回
镇雄县中城燃气有限公司	7,600,000.00	6,080,000.00	7,100,000.00	5,680,000.00	80.00%	预计无法全部收回
色达县恒普天然气有限公司	2,490,000.00	2,490,000.00	2,490,000.00	2,490,000.00	100.00%	预计无法收回
新龙县恒普天然气有限公司	2,370,000.00	2,370,000.00	2,370,000.00	2,370,000.00	100.00%	预计无法收回
乡城县恒普天然气有限公司	2,360,000.00	2,360,000.00	2,360,000.00	2,360,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆盛焰能源股份有限公司	2,166,800.00	2,166,800.00	2,166,800.00	2,166,800.00	100.00%	预计无法收回
其他客户汇总	4,494,895.91	4,494,895.91	4,476,246.90	4,476,246.90	100.00%	预计无法收回
合计	235,201,815.46	233,681,815.46	235,662,737.70	234,242,737.70		

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	225,106,205.45	11,255,310.25	5.00%
1 至 2 年	104,405,159.13	10,440,515.93	10.00%
2 至 3 年	49,397,539.75	14,819,261.93	30.00%
3 至 4 年	21,721,540.20	10,860,770.14	50.00%
4 至 5 年	35,083,860.15	24,558,702.10	70.00%
5 年以上	136,623,673.97	136,623,673.96	100.00%
合计	572,337,978.65	208,558,234.31	

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账准备	233,681,815.46	5,091.68	423,740.69	0.00	979,571.25	234,242,737.70
按组合计提的坏账准备	197,186,056.68	26,174,163.92	14,710,159.83	400,000.00	308,173.54	208,558,234.31
合计	430,867,872.14	26,179,255.60	15,133,900.52	400,000.00	1,287,744.79	442,800,972.01

注：其他变动系汇率波动原因导致的金额变动。

4.本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	400,000.00

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：元

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
客户一	158,304,045.00		158,304,045.00	19.50%	158,304,045.00
客户二	53,208,064.39		53,208,064.39	6.56%	24,784,240.36
客户三	32,905,951.19		32,905,951.19	4.05%	32,905,951.19
客户四	32,445,400.00		32,445,400.00	4.00%	32,445,400.00
客户五	31,954,277.19		31,954,277.19	3.94%	1,597,713.86
合计	308,817,737.77		308,817,737.77	38.05%	250,037,350.41

（五）合同资产

1.合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同结算	3,672,000.00	183,600.00	3,488,400.00	681,200.00	34,060.00	647,140.00
合计	3,672,000.00	183,600.00	3,488,400.00	681,200.00	34,060.00	647,140.00

2.按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	3,672,000.00	100.00%	183,600.00	5.00%	3,488,400.00	681,200.00	100.00%	34,060.00	5.00%	647,140.00
其中:										
合同结算	3,672,000.00	100.00%	183,600.00	5.00%	3,488,400.00	681,200.00	100.00%	34,060.00	5.00%	647,140.00
合计	3,672,000.00	100.00%	183,600.00	5.00%	3,488,400.00	681,200.00	100.00%	34,060.00	5.00%	647,140.00

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合同结算	3,672,000.00	183,600.00	5.00%
合计	3,672,000.00	183,600.00	

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同结算	183,600.00	34,060.00		
合计	183,600.00	34,060.00		——

4.本期实际核销的合同资产情况：无

(六) 应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,952.30	5,337,404.00
合计	112,952.30	5,337,404.00

2.应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	5,337,404.00	2,386,081.70	7,610,533.40		112,952.30	
合计	5,337,404.00	2,386,081.70	7,610,533.40		112,952.30	

(七) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,883,150.11	44,673,311.85
合计	42,883,150.11	44,673,311.85

1. 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	52,635,350.77	51,169,887.11
借款及利息	52,725,829.06	50,978,941.00
备用金	2,217,137.22	3,289,839.09
代垫款、往来款	28,204,554.91	27,778,454.50
股权转让款	5,300,000.00	5,300,000.00
其他	401,618.70	393,683.73
合计	141,484,490.66	138,910,805.43

2. 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,584,170.24	20,999,854.99
1 至 2 年	2,625,059.79	10,730,970.83
2 至 3 年	3,515,717.26	28,824,823.22
3 年以上	112,759,543.37	78,355,156.39
3 至 4 年	34,606,377.07	6,889,640.25
4 至 5 年	7,138,100.73	12,074,786.24
5 年以上	71,015,065.57	59,390,729.90
合计	141,484,490.66	138,910,805.43

3. 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	53,568,316.30	37.86%	53,568,316.30	100.00%	0.00	54,718,538.76	39.39%	54,718,538.76	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	87,916,174.36	62.14%	45,033,024.25	51.22%	42,883,150.11	84,192,266.67	60.61%	39,518,954.82	46.94%	44,673,311.85

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
账龄组合	87,916,174.36	62.14%	45,033,024.25	51.22%	42,883,150.11	84,192,266.67	60.61%	39,518,954.82	46.94%	44,673,311.85
合计	141,484,490.66	100.00%	98,601,340.55	69.69%	42,883,150.11	138,910,805.43	100.00%	94,237,493.58	67.84%	44,673,311.85

按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
亚洲基什海路油田服务公司	44,412,417.79	44,412,417.79	43,296,343.32	43,296,343.32	100.00%	预计无法收回
Range Resources Drilling Service Limited	5,255,556.40	5,255,556.40	5,369,610.70	5,369,610.70	100.00%	预计无法收回
甘孜县恒普天然气有限公司	4,030,000.00	4,030,000.00	4,030,000.00	4,030,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	1,020,564.57	1,020,564.57	872,362.28	872,362.28	100.00%	预计无法收回
合计	54,718,538.76	54,718,538.76	53,568,316.30	53,568,316.30		

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,583,867.64	1,129,193.36	5.00%
1 至 2 年	2,624,455.30	262,445.53	10.00%
2 至 3 年	3,515,108.62	1,054,532.69	30.00%
3 至 4 年	28,946,919.82	14,473,459.92	50.00%
4 至 5 年	7,108,100.73	4,975,670.50	70.00%
5 年以上	23,137,722.25	23,137,722.25	100.00%
合计	87,916,174.36	45,033,024.25	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	39,518,954.82		54,718,538.76	94,237,493.58
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,541,256.10			6,541,256.10
本期转回	1,303,725.99		148,202.22	1,451,928.21
其他变动	276,539.32		-1,002,020.24	-725,480.92
2024 年 6 月 30 日余额	45,033,024.25		53,568,316.30	98,601,340.55

4.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提的坏账准备	54,718,538.76		148,202.22		-1,002,020.24	53,568,316.30
按组合计提的坏账准备	39,518,954.82	6,541,256.10	1,303,725.99		276,539.32	45,033,024.25
合计	94,237,493.58	6,541,256.10	1,451,928.21		-725,480.92	98,601,340.55

注：其他变动系汇率波动原因导致的金额变动。

5.本期实际核销的其他应收款情况：无

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	借款与利息	43,296,343.32	5年以上	30.60%	43,296,343.32
公司二	押金及保证金	25,051,521.58	3-4年	17.71%	12,525,760.79
公司三	代垫款、往来款	12,464,416.51	5年以上	8.81%	12,464,416.51
公司四	押金及保证金	10,000,000.00	1年以内	7.07%	500,000.00
公司五	借款与利息	9,429,485.74	1-5年、5年以上	6.66%	5,965,934.19
合计		100,241,767.15		70.85%	74,752,454.81

（八）预付款项

1.预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	47,558,557.15	85.19%	44,462,724.19	88.28%
1至2年	5,840,743.1	10.46%	4,187,026.80	8.31%
2至3年	585,707.95	1.05%	404,959.23	0.80%
3年以上	1,841,318.75	3.30%	1,313,999.92	2.61%
合计	55,826,326.95		50,368,710.14	

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
公司一	7,056,084.40	12.64%

公司二	4,577,764.57	8.20%
公司三	3,034,700.00	5.44%
公司四	2,908,375.00	5.21%
公司五	2,761,000.00	4.94%
合计	20,337,923.97	36.43%

（九）存货

1. 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	67,177,471.31		67,177,471.31	29,370,261.71		29,370,261.71
在产品	149,214,928.46	3,291,157.44	145,923,771.02	237,149,131.51	3,291,157.44	233,857,974.07
库存商品	15,763,533.60	9,484,996.91	6,278,536.69	19,144,973.23	9,484,996.91	9,659,976.32
周转材料	556,453.32		556,453.32	507,869.29		507,869.29
合同履约成本	26,931,005.75		26,931,005.75	16,024,518.53		16,024,518.53
发出商品	406,923.44		406,923.44	617,407.62		617,407.62
合计	260,050,315.88	12,776,154.35	247,274,161.53	302,814,161.89	12,776,154.35	290,038,007.54

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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	
在产品	3,291,157.44					3,291,157.44
库存商品	9,484,996.91					9,484,996.91
合计	12,776,154.35					12,776,154.35

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额。

（十）其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	57,259.07	4,380,791.93
其他定期存款券	2,120,922.21	2,075,893.00
待抵扣进项税	22,914,918.22	11,131,089.35
预交其他税费	616,590.95	234,535.61
合计	25,709,690.45	17,822,309.89

(十一) 其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京元石恒泰能源投资基金管理中心	600,000.00				400,000.00		600,000.00	非交易性权益工具指定
北京中关村并购母基金投资中心	39,395,582.98		14,192,031.67		64,796,448.69	8,280,479.91	25,203,551.31	非交易性权益工具指定
Star Phoenix Group Ltd					10,999,520.00			非交易性权益工具指定
盛大环境工程有限公司	384,816.39						384,816.39	非交易性权益工具指定
Gunung Indah Lestari Ltd					10,690,200.00			非交易性权益工具指定
合计	40,380,399.37		14,192,031.67		86,886,168.69	8,280,479.91	26,188,367.70	

(十二) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽华东石油装备有限公司		17,802,193.50										17,802,193.50
北京中盈安信技术服务有限公司	3,462,887.86	275,056,560.22			-2,707,389.58						755,498.28	275,056,560.22
成都欧美克石油科技股份有限公司	73,064,483.27	139,434,559.46									73,064,483.27	139,434,559.46
北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）	109,732,612.35	85,105,218.12			-38,898.00						109,693,714.35	85,105,218.12
亚洲基什海路油田服务公司		116,608,873.59										116,608,873.59

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
枣庄广润光华环保科技有限公司	1,640,000.00	14,840,451.84			-1,640,000.00								14,840,451.84
Spartek Systems Inc.	40,265,018.41	39,336,987.58			-4,934,827.65	896,151.98					-1,222,815.92	35,003,526.82	38,348,457.57
北京云普网泰科技有限公司	1,608,904.36				-34,061.27							1,574,843.09	
衢州河泰清洁能源投资合伙企业（有限合伙）	66,096,300.00	3,144,150.16										66,096,300.00	3,144,150.16
上海新锦化机复叠制冷设备有限公司			520,000.00		566,065.95							1,086,065.95	
小计	295,870,206.25	691,328,994.47	520,000.00		-8,789,110.55	896,151.98					-1,222,815.92	287,274,431.76	690,340,464.46
合计	295,870,206.25	691,328,994.47	520,000.00		-8,789,110.55	896,151.98					-1,222,815.92	287,274,431.76	690,340,464.46

其他说明：公司对 Spartek Systems Inc. 长期股权投资期末减值准备的金额变动原因系汇率波动。

(十三) 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	208,267,370.35	213,910,834.34
合计	208,267,370.35	213,910,834.34

1. 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	233,402,881.90	173,657,373.22	17,972,460.63	63,292,382.09	488,325,097.84
2. 本期增加金额	1,795,500.75	3,927,216.54	317,611.87	553,476.77	6,593,805.93
(1) 购置		3,600,795.75	317,611.87	534,425.93	4,452,833.55
(2) 在建工程转入	1,795,500.75				1,795,500.75
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		326,420.79		19,050.84	345,471.63
3. 本期减少金额			754,307.38	775,086.59	1,529,393.97
(1) 处置或报废			754,307.38	775,086.59	1,529,393.97
(2) 其他					
4. 期末余额	235,198,382.65	177,584,589.76	17,535,765.12	63,070,772.27	493,389,509.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	85,651,932.48	118,221,194.54	10,290,729.48	54,155,025.53	268,318,882.03
2. 本期增加金额	4,863,709.28	5,670,646.00	671,498.17	867,597.44	12,073,450.89
(1) 计提	4,863,709.28	5,411,785.54	671,498.17	858,189.25	11,805,182.24
(2) 其他		258,860.46		9,408.19	268,268.65
3. 本期减少金额			629,242.68	736,332.26	1,365,574.94
(1) 处置或报废			629,242.68	736,332.26	1,365,574.94
(2) 其他					
4. 期末余额	90,515,641.76	123,891,840.54	10,332,984.97	54,286,290.71	279,026,757.98
三、减值准备					
1. 期初余额	6,095,381.47				6,095,381.47
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	6,095,381.47				6,095,381.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	138,587,359.42	53,692,749.22	7,202,780.15	8,784,481.56	208,267,370.35
2. 期初账面价值	141,655,567.95	55,436,178.68	7,681,731.15	9,137,356.56	213,910,834.34

注：其他变动系因汇率变动导致的发生额变动。

2.暂时闲置的固定资产情况：无

3.通过经营租赁租出的固定资产：无

4.未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	6,491,652.26	正在办理中
厂房 2CNC	4,521,275.23	正在办理中
钢构 3 号厂房	4,110,919.78	正在办理中
中远化工车间厂房加宽加长	2,919,049.06	规划原因
物料车间	2,634,571.64	正在办理中
库房	2,256,915.17	规划原因
食堂及更衣室	2,113,134.92	规划原因
组装车间	1,785,178.40	正在办理中
变电所	1,649,843.94	规划原因
办公楼	1,634,633.63	正在办理中
机械加工厂房	1,600,197.53	规划原因
门卫房	1,509,561.19	规划原因
其他房产	2,369,523.34	
合计	35,596,456.09	

(十四) 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,532,634.74	7,054,829.89
合计	6,532,634.74	7,054,829.89

1. 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅江县天然气供气工程	22,732,361.95	22,732,361.95		22,732,361.95	22,732,361.95	
干热岩开发一井	22,499,910.77	22,499,910.77		22,499,910.77	22,499,910.77	
2号军品厂房改造	5,908,789.71	5,908,789.71		5,908,789.71	5,908,789.71	
透平机械装备及特种装备制造制造基地	3,963,313.78		3,963,313.78	2,720,008.18		2,720,008.18
燃气轮机试验台	2,417,198.39		2,417,198.39	2,417,198.39		2,417,198.39
其他零星工程	152,122.57		152,122.57	1,917,623.32		1,917,623.32
合计	57,673,697.17	51,141,062.43	6,532,634.74	58,195,892.32	51,141,062.43	7,054,829.89

2. 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
透平机械装备及特种装备制造制造基地	1,100,000,000.00	2,720,008.18	1,243,305.60			3,963,313.78	0.36%	0.36%				自筹+借款
燃气轮机试验台	4,800,000.00	2,417,198.39				2,417,198.39	55.29%	55.29%				自筹
合计	1,104,800,000.00	5,137,206.57	1,243,305.60			6,380,512.17						

（十五）油气资产

1. 油气资产情况

单位：元

项目	特多油田区块	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	667,843,118.34	667,843,118.34
2. 本期增加金额	15,336,423.36	15,336,423.36
(1) 外购		
(2) 自行建造/计提	288,176.79	288,176.79
(3) 其他	15,048,246.57	15,048,246.57
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	683,179,541.70	683,179,541.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	193,516,380.22	193,516,380.22
2. 本期增加金额	6,656,886.13	6,656,886.13
(1) 计提	1,899,421.48	1,899,421.48
(2) 其他	4,757,464.65	4,757,464.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	200,173,266.35	200,173,266.35
三、减值准备		
1. 期初余额	174,034,446.99	174,034,446.99
2. 本期增加金额	2,795,976.92	2,795,976.92
(1) 计提		
(2) 其他	2,795,976.92	2,795,976.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	176,830,423.91	176,830,423.91
四、账面价值		
1. 期末账面价值	306,175,851.44	306,175,851.44
2. 期初账面价值	300,292,291.13	300,292,291.13

注：本期增加其他系汇率变动影响。

（十六）使用权资产

1. 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	16,085,067.76	16,085,067.76
2.本期增加金额	5,123,177.68	5,123,177.68
3.本期减少金额		
4.期末余额	21,208,245.44	21,208,245.44
二、累计折旧		
1.期初余额	14,403,474.41	14,403,474.41
2.本期增加金额	2,108,524.82	2,108,524.82
(1) 计提	2,108,524.82	2,108,524.82
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	16,511,999.23	16,511,999.23
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,696,246.21	4,696,246.21
2.期初账面价值	1,681,593.35	1,681,593.35

(十七) 无形资产

1.无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	自创软件	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	105,955,639.44	11,008,699.91	230,054,107.00	51,030,929.40	398,049,375.75
2.本期增加金额				981,785.80	981,785.80
(1) 购置				981,785.80	981,785.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	105,955,639.44	11,008,699.91	230,054,107.00	52,012,715.20	399,031,161.55
二、累计摊销					
1.期初余额	18,456,953.68	7,228,468.31	223,937,076.97	45,428,773.53	295,051,272.49
2.本期增加金额	1,161,623.49	589,161.96	1,065,743.70	104,900.62	2,921,429.77
(1) 计提	1,161,623.49	589,161.96	1,065,743.70	104,900.62	2,921,429.77

项目	土地使用权	专利权	自创软件	外购软件	合计
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,618,577.17	7,817,630.27	225,002,820.67	45,533,674.15	297,972,702.26
三、减值准备					
1.期初余额				5,583,333.43	5,583,333.43
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,583,333.43	5,583,333.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,337,062.27	3,191,069.64	5,051,286.33	895,707.62	95,475,125.86
2.期初账面价值	87,498,685.76	3,780,231.60	6,117,030.03	18,822.44	97,414,769.83

(十八) 商誉

1.商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
锦州新锦化机械制造有限公司	522,857,561.75					522,857,561.75
廊坊新赛浦特种装备有限公司	262,598,555.06					262,598,555.06
四川川油工程技术勘察设计院有限公司	225,346,379.97					225,346,379.97
北京博达瑞恒科技有限公司	115,026,606.31					115,026,606.31
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	88,546,111.28					88,546,111.28
GEO-TECHSOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC.	75,142,124.92		467,867.86			75,609,992.78
成都金陵能源装备有限公司	6,020,842.92					6,020,842.92
合计	1,295,538,182.21		467,867.86			1,296,006,050.07

2.商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
锦州新锦化机械制造有限公司	443,209,641.43					443,209,641.43
廊坊新赛浦特种装备有限公司	262,598,555.06					262,598,555.06
四川川油工程技术勘察设计有限公司	225,346,379.97					225,346,379.97
北京博达瑞恒科技有限公司	112,127,395.39					112,127,395.39
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	88,546,111.28					88,546,111.28
GEO-TECHSOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC.	75,142,124.92		467,867.86			75,609,992.78
成都金陵能源装备有限公司	6,020,842.92					6,020,842.92
合计	1,212,991,050.97		467,867.86			1,213,458,918.83

注：其他变动系汇率变动原因。

(十九) 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	267,584.15	114,000.00	59,850.14		321,734.01
合计	267,584.15	114,000.00	59,850.14		321,734.01

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,797,276.20	22,769,591.43	134,434,926.17	20,389,723.32
内部交易未实现利润	20,320,625.99	3,262,732.73	21,821,187.32	3,487,816.93
可抵扣亏损	1,912,918.15	478,229.58	1,912,918.15	478,229.58
租赁负债	4,696,246.21	704,436.93	1,681,593.35	233,967.36
股权激励费用	3,486,946.20	523,041.93	3,578,193.40	601,253.81

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
延迟未付费用	263,894.39	145,141.91	219,427.07	120,684.89
合计	182,477,907.14	27,883,174.51	163,648,245.46	25,311,675.89

2. 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,646,806.80	4,597,021.02	82,830,548.86	12,424,582.33
RRTL 资产加速折旧	330,039,967.25	181,521,981.99	311,123,421.75	171,117,881.96
固定资产加速折旧	5,985,946.64	970,413.23	5,985,946.64	970,413.23
使用权资产	4,696,246.21	704,436.93	1,681,593.35	233,967.36
合计	371,368,966.90	187,793,853.17	401,621,510.60	184,746,844.88

3. 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	556,062,647.96	556,062,647.96
可抵扣亏损	932,367,912.16	1,097,092,111.13
折旧或摊销差异	6,815,236.32	7,486,540.57
合计	1,495,245,796.44	1,660,641,299.66

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	77,998,443.91	102,306,620.36	
2025 年	50,703,406.12	112,774,290.92	
2026 年	106,672,722.19	122,685,269.82	
2027 年	101,212,672.98	104,196,106.56	
2028 年	96,395,596.35	104,157,704.49	
2029 年	80,582,517.11	82,521,744.23	
2030 年	154,254,077.16	155,567,578.45	
2031 年	175,469,528.10	176,874,354.13	
2032 年	58,106,627.79	61,494,263.95	
2033 年	30,972,320.45	74,514,178.22	
合计	932,367,912.16	1,097,092,111.13	

(二十一) 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地转让	4,500,000.00	3,140,800.00	1,359,200.00	4,500,000.00	3,140,800.00	1,359,200.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
款						
抵债资产	2,060,000.00	1,317,005.00	742,995.00	2,060,000.00	1,317,005.00	742,995.00
合计	6,560,000.00	4,457,805.00	2,102,195.00	6,560,000.00	4,457,805.00	2,102,195.00

(二十二) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,776,212.08	18,776,212.08	冻结、保证金	冻结、保证金	7,919,576.46	7,919,576.46	冻结、保证金	冻结、保证金
固定资产	64,364,035.62	44,806,620.73	抵押	抵押	64,364,035.62	45,590,046.66	抵押	抵押
无形资产	34,888,738.21	25,297,844.80	抵押	抵押	34,888,738.21	25,672,206.05	抵押	抵押
长期股权投资	683,110,033.70	183,513,695.90	冻结	冻结	685,856,321.28	186,259,983.48	冻结	冻结
其他权益工具投资	25,203,551.31	25,203,551.31	冻结	冻结	39,395,582.98	39,395,582.98	冻结	冻结
合计	826,342,570.92	297,597,924.82			832,424,254.55	304,837,395.63		

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押、保证借款	17,599,998.00	17,599,998.00
合计	24,599,998.00	24,599,998.00

短期借款分类的说明：

单位：元

借款人	贷款单位	借款起始日	借款终止日	年末余额	借款种类	质押物/抵押物	担保人
廊坊新赛浦特种装备有限公司	沧州银行股份有限公司廊坊分行	2021-2-2	2022-2-1	17,599,998.00	抵押、保证借款	冀(2017)廊坊开发区不动产权第0008832号	新赛浦、本公司
成都金陵能源装备有限公司	中国农业银行股份有限公司彭州市支行	2023-12-15	2024-12-14	7,000,000.00	抵押借款	金陵公司办公用房、厂房。	
合计				24,599,998.00			

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 17,599,998.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
廊坊新赛浦特种装备有限公司	17,599,998.00	6.00%	2022 年 02 月 02 日	9.00%
合计	17,599,998.00	--	--	--

（二十四）应付账款

1.应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料费	65,116,435.37	81,960,089.39
服务费	28,041,769.71	45,952,425.83
工程设备款及其他	28,733,109.81	19,630,082.77
合计	121,891,314.89	147,542,597.99

2.账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	3,056,820.00	尚未结算
合计	3,056,820.00	

（二十五）其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,039,462.32	3,225,315.74
应付股利	17,981,462.50	12,435,012.50
其他应付款	921,362,114.00	887,033,176.11
合计	943,383,038.82	902,693,504.35

1.应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逾期短期借款应付利息	4,039,462.32	3,225,315.74
合计	4,039,462.32	3,225,315.74

2.应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
划分为权益工具的永续债股利	17,981,462.50	12,435,012.50
合计	17,981,462.50	12,435,012.50

3.其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权回购款	597,941,135.86	570,459,021.41
借款及利息	211,568,236.39	193,766,131.48
待支付费用	1,471,638.40	2,012,818.06
代扣代缴款	414,680.17	253,911.26
往来款	83,506,710.98	94,658,505.14
押金及保证金	185,825.57	150,314.27
限制性股票回购义务	23,177,000.00	23,177,000.00
其他	3,096,886.63	2,555,474.49
合计	921,362,114.00	887,033,176.11

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	316,921,395.00	逾期
深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	146,018,400.25	逾期
北京市经济和信息化局产业发展促进中心	50,482,602.75	逾期
瓜州县成宇能源有限公司	42,900,000.00	
重庆市长寿区经开盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,401,866.98	逾期
北京中关村永丰产业基地发展股份有限公司	31,534,534.25	逾期
北京恒泰洁能科技有限公司	28,230,000.00	
昆明国环股权投资基金合伙企业（有限合伙）	25,098,402.39	逾期
马鞍山凌润信息科技有限公司	24,655,382.79	逾期
中国长城资产管理股份有限公司北京市分公司	19,974,113.88	逾期
合计	725,216,698.29	

其他说明

1.应付北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）事项

2018 年 11 月 8 日，公司以及新锦化机与北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）（以下简称“中关村并购母基金”）共同签署《股权转让协议》以及《股权转让协议之补充协议》，约定中关村并购母基金拟出资 4.2 亿元购买公司持有的 35%新锦化机公司股权，同时约定中关村母基金有权要求公司以现金方式回购中关村并购母基金持有的新锦化机股权。

2020 年 2 月 25 日，中关村并购母基金向公司发出《关于要求贵司回购锦州新锦化机械制造有限公司股权的通知》（以下简称“回购通知”），要求公司以现金方式回购中关村并购母基金持有的新锦化公司全部股权。后续中关村母基金向北京仲裁委员会提起仲裁。

2020 年 12 月 30 日，北京仲裁委员会做出《仲裁裁决书》，裁决内容支持中关村并购母基金的诉求。

目前中关村并购母基金已经申请法院司法冻结公司持有的参股公司欧美克（835563.OC）1342.60 万股股权（占本公司持有股权的 100%）、子公司新锦化机 10000 万股股权（占本公司持有股权的 100%）、子公司新赛浦 12000 万股股权（占本公司持有股权的 100%）、子公司川油设计 8000 万股股权（占本公司持有股权的 100%）、子公司上海恒泰 1000 万股股权（占本公司持有股权的 100%）。李丽萍于 2022 年 5 月 10 日将其持有的公司 4,773.27 万股股票质押给中关村母基金，用于担保公司对该项债务的履行。

截至 2024 年 6 月 30 日，其他应付款中应付北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）款项余额 316,921,395.00 元。

2. 应付深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）款项

深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“君丰华益”）于 2020 年 7 月 27 日，向公司发出《回购要求函》，要求公司于回购要求函发出之日起 30 日内与君丰华益签订股权转让协议，回购其持有的全部川油设计股份，并于 120 日内（即 2020 年 11 月 24 日）支付完毕回购价款。公司未与君丰华益签订股权转让协议，也未在约定期内支付回购价款，已逾期。截至 2024 年 6 月 30 日，公司应付君丰华益股权款项余额 146,018,400.25 元。

3. 与北京市经济和信息化局产业发展促进中心、重庆市长寿区经开盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额转让价款

2019 年 2 月，公司与北京易丰恒泰资产管理有限责任公司、北京市经济和信息化局产业发展促进中心（以下简称“经信发展促进中心”）、重庆市长寿区经开盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“重庆盛世”）共同签署《北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）合伙协议》的公告。2019 年 4 月 19 日，易丰恒泰基金向新锦化机增资 1.8 亿元，用于新锦化机北京透平机械研发销售中心和重庆第二生产基地建设。

后续，由于公司战略调整，重庆盛世要求退出易丰恒泰基金有限合伙。2019 年 12 月 20 日，公司与重庆盛世签署了《关于北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）的份额转让协议》，综合基金项目投资情况，转让价款经双方协商定为人民币 6,546.00 万元。

2020 年 8 月 26 日，公司与经信发展促进中心签订《北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）基金份额转让协议》，公司受让经信发展促进中心持有的易丰恒泰基金份额，转让价款经双方协商定为人民币 4,444.00 万元。

截至 2024 年 6 月 30 日，其他应付款中应付经信发展促进中心股权款项余额 50,482,602.75 元；其他应付款中应付重庆盛世款项余额 39,401,866.98 元。

（二十六）预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	22,500.00	
合计	22,500.00	

（二十七）合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	304,276,149.11	259,019,682.21
合同结算	1,601,749.44	4,450,100.61
合计	305,877,898.55	263,469,782.82

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	13,454,941.50	合同尚未执行完毕
公司二	13,362,199.50	合同尚未执行完毕
公司三	10,205,309.73	合同尚未执行完毕
公司四	7,318,847.64	合同尚未执行完毕
公司五	3,921,238.94	合同尚未执行完毕
合计	48,262,537.31	

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,819,104.40	65,205,542.84	83,542,561.85	19,482,085.39
二、离职后福利-设定提存计划	341,291.31	5,807,375.91	5,853,938.10	294,729.12
三、辞退福利	233,756.47	132,000.00	70,000.00	295,756.47
合计	38,394,152.18	71,144,918.75	89,466,499.95	20,072,570.98

2. 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,186,346.84	56,026,715.97	74,238,855.90	14,974,206.91
2、职工福利费	9,287.06	2,878,346.48	2,863,397.16	24,236.38
3、社会保险费	208,821.21	3,309,716.34	3,362,051.92	156,485.63
其中：医疗保险费	196,721.44	2,950,939.65	3,004,191.09	143,470.00
工伤保险费	11,903.77	304,099.56	304,049.30	11,954.03
生育保险费	196.00	24,942.98	24,077.38	1,061.60
其他		29,734.15	29,734.15	
4、住房公积金	358,595.00	2,100,221.00	1,649,387.00	809,429.00
5、工会经费和职工教育经费	4,034,378.29	890,543.05	1,428,869.87	3,496,051.47
6、短期带薪缺勤	21,676.00	0.00	0.00	21,676.00
合计	37,819,104.40	65,205,542.84	83,542,561.85	19,482,085.39

3. 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	330,119.85	5,621,021.48	5,666,482.28	284,659.05
2、失业保险费	11,171.46	186,354.43	187,455.82	10,070.07
合计	341,291.31	5,807,375.91	5,853,938.10	294,729.12

(二十九) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,512,264.17	4,484,063.12
企业所得税	11,918,377.61	12,755,975.05
个人所得税	931,974.98	883,682.70

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	858,280.59	870,487.03
教育费附加	381,011.15	393,025.66
地方教育附加	247,482.35	255,492.02
房产税	75,174.33	73,586.47
土地使用税	86,598.72	86,598.72
印花税	110,423.67	130,119.72
绿色基金税	0.00	11.60
石油利得税	2,528,887.61	1,940,726.38
石油附加税	15,435,852.52	15,108,134.45
失业税	432,620.92	209,647.75
滞纳金利息	24,606,917.80	22,414,047.83
其他	222,148.72	217,909.72
合计	62,348,015.14	59,823,508.22

(三十) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,364,285.74	1,928,571.48
一年内到期的租赁负债	10,337,349.75	5,633,859.39
合计	11,701,635.49	7,562,430.87

(三十一) 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据转回负债	66,287,602.04	22,057,912.38
待转销项税	24,108,666.97	21,701,338.37
合计	90,396,269.01	43,759,250.75

(三十二) 长期借款

1. 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	685,714.23	685,714.23
合计	685,714.23	685,714.23

(三十三) 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	13,350,139.65	13,350,139.65	
油气资产弃置费	6,539,560.80	6,400,656.03	
预计赔偿款	455,722.39	528,421.68	
合计	20,345,422.84	20,279,217.36	

(三十四) 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	54,612.27		28,785.82	25,826.45	
合计	54,612.27		28,785.82	25,826.45	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	54,612.27		28,785.82		25,826.45	与收益相关
合计	54,612.27		28,785.82		25,826.45	

(三十五) 股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	725,588,257.00						725,588,257.00

(三十六) 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		273,000,000.00						273,000,000.00
合计		273,000,000.00						273,000,000.00

关于永续债投资的基本情况：

(1) 该项投资为续期永续债权投资，初始投资期限为 5 年，公司有权将永续债投资期限延续一个投资期限而且没有次数限制。

(2) 永续债权投资利率最高限额为 5 年期以上 LPR，实际按照 5 年期以上 LPR 执行。

(3) 利息的支付：投资资金存续期限内每年的 3 月 31 日、6 月 30 日、9 月 30 日、12 月 31 日以及该期投资资金到期日（含提前到期日）为结息日，公司应于结息日向投资方支付利息。在结息日前 12 个月内，若未发生强制付息事件，公司在每个结息日前经提前 5 个工作日书面通知甲方，可选择将当期利息以及按本条款已经递延的所有利息推迟至下一个结息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。

(4) 强制付息事件：任一结息日前 12 个月期间内，发生公司宣布清算，或者法院判决公司进行破产清算。

(5) 清偿顺序：该永续债权投资的清偿顺序劣后于公司已经发行的普通债券和其他债务。

(三十七) 资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	2,534,411,506.46			2,534,411,506.46
其他资本公积	1,230,245.10	18,368,869.29		19,599,114.39
合计	2,535,641,751.56	18,368,869.29		2,554,010,620.85

本期主要资本公积变动情况：

- 1、股权激励费用分摊增加其他资本公积 16,294,854.72 元。
- 2、对子公司 EPT 减资汇率变动影响增加其他资本公积 209,924.51 元。
- 3、收购子公司新锦化涡轮少数股东股权投资成本小于收购股权净资产增加其他资本公积 1,864,090.06 元。

（三十八）库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	23,177,000.00			23,177,000.00
合计	23,177,000.00			23,177,000.00

(三十九) 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-68,558,397.43	-14,192,031.67				-14,192,031.67		-82,750,429.10
其他权益工具投资公允价值变动	-68,558,397.43	-14,192,031.67				-14,192,031.67		-82,750,429.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	49,043,742.78	4,238,125.18				4,573,712.54	-335,587.36	53,617,455.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,711,753.55	896,151.98				896,151.98		5,607,905.53
外币财务报表折算差额	44,331,989.23	3,341,973.20				3,677,560.56	-335,587.36	48,009,549.79
其他综合收益合计	-19,514,654.65	-9,953,906.49				-9,618,319.13	-335,587.36	-29,132,973.78

(四十) 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,760,415.90	695,704.79	512,950.62	11,943,170.07
合计	11,760,415.90	695,704.79	512,950.62	11,943,170.07

(四十一) 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,671,103.21			25,671,103.21
合计	25,671,103.21			25,671,103.21

(四十二) 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,382,609,900.80	-3,199,463,286.28
调整后期初未分配利润	-3,382,609,900.80	-3,199,463,286.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-72,905,940.05	-174,773,947.86
减：划分为权益的永续债利息	5,546,450.00	8,372,666.66
期末未分配利润	-3,461,062,290.85	-3,382,609,900.80

(四十三) 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,789,219.72	261,638,100.45	387,432,043.32	325,224,175.08
其他业务	702,551.94	600,217.14	1,188,368.73	862,599.64
合计	340,491,771.66	262,238,317.59	388,620,412.05	326,086,774.72

(四十四) 税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,262,753.81	790,520.34
教育费附加	904,248.63	564,807.03
房产税	845,110.51	813,120.88
土地使用税	980,326.87	794,372.01
车船使用税	14,982.00	24,299.65
印花税	212,231.25	198,328.62
失业税	217,645.34	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	168,053.06	108,604.40
合计	4,605,351.47	3,294,052.93

(四十五) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	30,895,037.67	23,071,789.26
咨询服务费等	9,760,478.65	8,795,986.29
折旧与摊销	3,718,927.69	4,712,930.84
差旅费	2,206,956.17	1,929,201.94
房租物业费	3,698,969.20	3,355,939.66
业务招待费	1,171,568.56	1,188,449.17
办公物耗	1,282,044.72	834,401.13
通讯费	183,987.61	313,826.21
会议费	135,411.58	191,636.48
修理费	407,708.45	812,495.06
特许经营费	1,138,929.70	1,107,345.36
其他	154,294.82	749,197.52
合计	54,754,314.82	47,063,198.92

(四十六) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	5,754,633.77	4,729,044.76
交通差旅费	706,325.55	464,950.19
会议及市场费	916,708.85	591,205.65
业务招待费	543,842.10	586,199.53
办公物耗	115,261.61	92,692.79
中介服务费	236,133.19	684,950.65
房租及物业费	28,009.72	43,338.47
包装费	656,303.99	176,882.46
招投标费用	376,587.47	255,432.18
广告费		17,473.02
运费	1,713,027.51	1,844,220.12
其他	183,268.39	1,132,286.50
合计	11,230,102.15	10,618,676.32

(四十七) 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,032,930.55	6,786,837.87
折旧费用	133,130.78	146,379.53
无形资产摊销	515,083.26	515,081.53
直接材料	3,621,372.21	2,772,554.53
其他费用	165,800.90	231,638.83
合计	15,468,317.70	10,452,492.29

(四十八) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,805,725.20	29,605,109.76
减：利息收入	352,524.30	595,574.11
汇兑损益	2,323,230.35	5,407,327.74
手续费及其他	626,773.10	289,897.53
合计	30,403,204.35	34,706,760.92

(四十九) 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收减免		3,795,275.60
代扣个人所得税手续费返还	82,810.18	161,163.58
增值税进项税加计抵减	3,242,460.52	36,623.29
政府补助	344,151.15	263,032.32
其他		600.00
合计	3,669,421.85	4,256,694.79

(五十) 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	69.39	
合计	69.39	

(五十一) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,789,110.55	-4,355,903.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,280,479.91	6,988,551.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	61,777.89	
合计	-446,852.75	2,632,647.65

(五十二) 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-467,450.61	-46,147.89
应收账款坏账损失	-11,753,898.61	-17,516,491.08
其他应收款坏账损失	-3,971,772.46	-3,284,610.03
合计	-16,193,121.68	-20,847,249.00

(五十三) 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-183,600.00	
合计	-183,600.00	

(五十四) 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得和损失	11,018.12	-225,606.61
合计	11,018.12	-225,606.61

(五十五) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,075.00	265,400.00	2,075.00
违约金、罚款收入	50.00	7,380,031.16	50.00
无需支付的款项		108,981.16	
其他	13,249.84	10,138.30	13,249.84
合计	15,374.84	7,764,550.62	15,374.84

(五十六) 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚息、违约金、担保损失	18,586,912.69	19,296,869.59	18,586,912.69
其他	287,252.91	37,199.39	287,252.91
合计	18,874,165.60	19,334,068.98	18,874,165.60

(五十七) 所得税费用
1. 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,253,638.66	2,574,626.13
递延所得税费用	-3,398,101.69	-3,608,206.30
合计	1,855,536.97	-1,033,580.17

2. 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	-70,209,692.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,531,453.84
子公司适用不同税率的影响	-539,305.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-657,571.74
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	13,583,868.03
所得税费用	1,855,536.97

（五十八）其他综合收益

详见附注（三十九）。

（五十九）现金流量表项目

1.与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,299,255.81	38,260,677.66
利息收入	79,585.86	137,383.02
政府补助	177,628.85	528,432.32
保证金、押金收回	15,721,445.29	5,296,999.28
其他	877,866.45	1,155,080.28
合计	20,155,782.26	45,378,572.56

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代垫款、往来款	3,970,443.42	19,725,270.26
付现费用	14,603,907.31	16,955,587.50
保证金及押金	30,503,768.42	2,514,941.19
其他	2,619,036.57	1,891,380.56
合计	51,697,155.72	41,087,179.51

2.与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到还款	642,404.46	600,000.00
合计	642,404.46	600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	479.29	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	479.29	

3.与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东、外部单位及个人借款	6,200,000.00	8,556,601.00
保函及融资保证金		1,560,070.40
票据贴现收到的现金	4,728,460.85	
合计	10,928,460.85	10,116,671.40

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东、外部单位及个人借款	143,500.00	3,776,601.00
收购子公司少数股东股权款	4,170,000.00	
因债务冻结资金	270,004.72	
开具保函费用	327,667.80	
合计	4,911,172.52	3,776,601.00

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

单位：元

项目	本期数	上期数
票据背书转让支付货款	134,071,235.48	132,428,463.62

(六十) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

单位：元

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	-72,065,229.22	-68,320,995.41
加：资产减值准备	16,376,721.68	20,847,249.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,704,603.72	22,992,904.90
使用权资产折旧	2,108,524.82	2,522,390.00
无形资产摊销	2,921,429.77	3,847,435.63
长期待摊费用摊销	59,850.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,018.12	225,606.61
固定资产报废损失（收益以	12,844.20	

补充资料	本期金额	上期金额
“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-69.39	
财务费用(收益以“—”号填列)	27,805,725.20	29,605,109.76
投资损失(收益以“—”号填列)	446,852.75	-2,632,647.65
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,571,498.62	-2,011,709.87
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	3,047,008.29	6,342,499.02
存货的减少(增加以“—”号填列)	42,763,846.01	40,732,079.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-142,942,687.10	-5,589,161.16
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	75,046,936.40	-95,495,795.26
其他	16,294,854.72	
经营活动产生的现金流量净额	-17,001,304.75	-46,935,034.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	59,905,338.04	48,119,170.44
减: 现金的期初余额	90,846,097.66	155,338,256.28
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	-30,940,759.62	-107,219,085.84

注: 其他为股权激励费用。

2. 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,905,338.04	90,846,097.66
其中: 库存现金	396,086.00	173,753.23
可随时用于支付的银行存款	59,509,252.04	90,672,344.43
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	59,905,338.04	90,846,097.66

(六十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,584,779.76
其中：美元	836,235.56	7.12680	5,959,683.59
欧元	491.35	7.66170	3,764.58
港币	1,261.19	0.91268	1,151.06
加元	27,146.00	5.22740	141,903.00
英镑	1,056.02	9.04300	9,549.59
特多币	6,297,879.25	1.07750	6,785,964.89
利比亚第纳尔	250.00	1.49420	373.55
伊朗里拉尔（注）	15,750,760.00	0.17012	2,679,519.29
中非法郎	242,212.00	0.01185	2,870.21
应收账款			296,100,649.79
其中：美元	35,277,782.20	7.12680	251,417,698.18
欧元	5,200,503.19	7.66170	39,844,695.29
加元	131,283.60	5.22740	686,271.89
特多币	3,802,012.79	1.07750	4,096,668.78
马来西亚林吉特	36,645.50	1.50948	55,315.65
其他应收款			80,193,629.13
其中：美元	4,159,100.69	7.12680	29,641,078.80
欧元	5,712,385.69	7.66170	43,766,585.44
特多币	16,727,569.70	1.07750	18,023,956.35
应付账款			55,941,671.45
其中：美元	5,342,365.00	7.12680	38,073,966.88
特多币	16,544,619.20	1.07750	17,826,827.19
加元	7,819.83	5.22740	40,877.38
其他应付款			73,024,130.00
其中：美元	1,807,431.93	7.12680	12,881,205.88
欧元	2,607,008.09	7.66170	19,974,113.88
加元	108,364.35	5.22740	566,463.80
特多币	36,753,917.81	1.07750	39,602,346.44

注：伊朗里拉尔原币单位为万元、折算汇率为 1 万伊朗里拉尔元折算 1 人民币元的折算率。

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

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
Energy Prospecting Technology USA Inc.	美国	美元	根据经营需要选择
Landocean Energy Canada Ltd.	加拿大	加元	根据经营需要选择
GEO-TECH SOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC	英属维尔京群岛	美元	根据经营需要选择
香港富通国际石油技术有限公司	香港	美元	根据经营需要选择
Western UnionPetro International Co., Limited	香港	港币	根据经营需要选择
恒泰艾普石油集团有限公司	香港	美元	根据经营需要选择

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
WUP Congo Engineering Services Co.Ltd.	刚果（布）	中非法郎	根据经营需要选择
恒泰艾普香港投资控股集团有限公司	香港	美元	根据经营需要选择
Range Resources Trinidad Limited	特立尼达和多巴哥	特多币	根据经营需要选择
新锦动力集团（香港）有限公司	香港	美元	根据经营需要选择
NEW JCM MIDDLE EAST HOLDING LIMITED	阿联酋阿布扎比	迪拉姆	根据经营需要选择

（六十二）租赁

1. 本公司作为承租方

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

本期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用金额为人民币 101,414.00 元。

2. 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
西安鑫泰信盛能源科技发展有限公司	4,508.26	
合计	4,508.26	

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	15,468,317.70	10,452,492.29
资本化研发支出		
合计	15,468,317.70	10,452,492.29

九、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并：无

（二）同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并：无

（三）其他原因的合并范围变动

1. 本期新设立子公司情况如下：

子公司名称	注册资本	成立时间	持股比例
-------	------	------	------

子公司名称	注册资本	成立时间	持股比例
NEW JCM MIDDLE EAST HOLDING LIMITED	10 万美元	2024 年 5 月	100%

2. 子公司福建恒泰艾普能源发展有限公司于 2024 年 3 月注销。

十、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

单位：元

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	
北京博达瑞恒科技有限公司	65,000,000.00	北京	北京	软件开发和技术服务	100.00%		非同一控制下合并
北京博路达科技发展有限公司	10,000,000.00	北京	北京	软件销售及技术服务		100.00%	非同一控制下合并
新疆恒泰艾普能源服务有限公司	20,000,000.00	库尔勒	库尔勒	技术服务		100.00%	设立
香港富通国际石油技术有限公司	10,000.00 美元	香港	香港	代理软件销售及技术服务		100.00%	非同一控制下合并
四川恒泰艾普能源有限公司	5,000,000.00	成都	成都	技术服务		100.00%	设立
廊坊新赛浦特种装备有限公司	120,000,000.00	廊坊	廊坊	设备制造	100.00%		非同一控制下合并
河北恒泰新能源装备有限公司	6,000,000.00	廊坊	廊坊	设备制造		100.00%	非同一控制下合并
恒泰艾普（北京）云技术有限公司	25,000,000.00	北京	北京	技术服务		54.05%	设立
恒泰艾普高驰（北京）能源科技发展有限公司	12,500,000.00	北京	北京	设备销售及技术服务		56.00%	设立
恒泰艾普环保工程（廊坊）有限公司	57,860,000.00	廊坊	廊坊	环保工程设计、施工及运行		100.00%	设立
鄂尔多斯市华天艾普水务有限公司	20,000,000.00	内蒙古	内蒙古	自来水工程、污水处理		90.00%	设立
成都西油联合石油天然气工程技术有限公司	80,000,000.00	成都市	成都市	设备集成及技术服务	100.00%		非同一控制下合并
恒泰艾普石油集团有限公司	57,915,100.00 美元	香港	香港	技术服务		100.00%	设立
四川润吉能源技术有限公司	28,060,000.00	彭州市	彭州市	技术服务		71.28%	非同一控制下合并
西油联合国际有限公司	100,000.00	香港	香港	国际贸易		100.00%	非同一控制下合并
WUP Congo Engineering Services Co. Ltd.	10,000,000.00 中非法郎	刚果布	刚果布	技术服务		100.00%	设立
四川川油工程技术勘察设计有限公司	90,181,800.00	成都市	成都市	技术服务	100.00%		非同一控制下合并
LandOcean Investment Co. Ltd.	12,400.00 欧元	卢森堡	卢森堡	投资管理	100.00%		设立
LandOcean Investment	7,962,398.00 加元	加拿大	加拿大	投资管理		100.00%	设立

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	
CanadaCo.Ltd.							
Energy Prospecting Technology USA Inc.	10,000.00 美元	美国	美国	软件销售及技术服务	100.00%		设立
LandOcean Energy Canada Ltd.	9,506,075.77 加元	加拿大	加拿大	技术服务		100.00%	设立
Geo-Tech Solutions (International)Inc.	50,000.00 美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	代理软件销售		51.00%	非同一控制下合并
恒泰艾普香港投资控股集团有限公司	10,000,000.00 美元	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
Range Resources Trinidad Limited	2,549,371.00 特多币	特立尼达和多巴哥	特立尼达和多巴哥	油气运营		100.00%	非同一控制下合并
恒泰艾普（北京）能源科技研究院有限公司	30,000,000.00	北京	北京	技术服务	100.00%		设立
恒泰艾普（海南）清洁能源发展有限公司	20,000,000.00	海南	海南	技术服务		60.00%	设立
深圳恩赛智能科技有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	技术服务		66.33%	设立
锦州新锦化机械制造有限公司	115,000,000.00	锦州	锦州	机械制造及销售	86.9565%		非同一控制下合并
新锦化机械葫芦岛有限公司	20,300,000.00	葫芦岛	葫芦岛	机械制造及销售		86.9565%	非同一控制下合并
锦州新锦化工业设备安装有限公司	5,000,000.00	锦州	锦州	机械制造及销售		86.9565%	设立
葫芦岛新锦化涡轮机械有限公司	60,000,000.00	葫芦岛	葫芦岛	机械制造及销售		86.9565%	设立
葫芦岛中远化工机械有限责任公司	15,000,000.00	葫芦岛	葫芦岛	机械制造及销售		93.3478%	非同一控制下合并
新锦化机械技术服务（葫芦岛）有限公司	10,000,000.00	葫芦岛	葫芦岛	机械制造及销售		86.9565%	设立
恒泰艾普（上海）企业发展有限公司	10,000,000.00	上海	上海	贸易	100.00%		设立
恒泰艾普（盘锦）企业发展有限公司	10,000,000.00	盘锦	盘锦	技术服务	51.00%		设立
西藏恒泰艾普企业管理有限公司	500,000,000.00	西藏	西藏	投资管理	100.00%		设立
恒泰艾普（深圳）科创科技发展有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	技术服务	100.00%		同一控制企业合并
雅江县恒普天然气有限公司	10,000,000.00	雅江县	雅江县	燃气供应及技术服务		51.00%	同一控制企业合并
新锦动力集团（河北）科技有限公司	50,080,000.00	河北	河北	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
成都金陵能源装备有限公司	20,000,000.00	彭州市	彭州市	设备制造		90.00%	非同一控制下合并
河北蕴方建筑工程有限公司	10,000,000.00	河北	河北	工程施工		100.00%	非同一控制下合并

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	
恒泰艾普集团制造有限公司	220,000,000.00	河北	河北	制造业	100.00%		设立
新锦动力集团（香港）有限公司	3,000,000.00 港币	香港	香港	贸易和投资管理	100.00%		设立
NEW JCM MIDDLE EAST HOLDING LIMITED	100,000.00 美元	阿联酋阿布扎比	阿联酋阿布扎比	贸易和投资管理		100.00%	设立

子公司的持股比例计算方法：

本公司在合并财务报表层面对三级子公司、四级子公司的持股比例按公司持有二级子公司持股比例与二级子公司持有三级子公司（及三级子公司持有四级子公司）股权比例乘积叠加计算列示。

2.重要的非全资子公司

单位：元

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
锦州新锦化机械制造有限公司	13.0435%	1,991,778.40		103,528,985.82

3.重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锦州新锦化机械制造有限公司	1,049,867,515.07	205,911,555.23	1,255,779,070.30	439,240,295.40	4,442,122.64	443,682,418.04

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锦州新锦化机械制造有限公司	979,281,872.63	207,126,166.02	1,186,408,038.65	388,914,077.11	4,533,002.73	393,447,079.84

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锦州新锦化机械制造有限公司	277,295,909.93	15,503,560.60	15,503,560.60	-1,189,115.36	329,872,397.51	33,384,517.80	33,384,517.80	-39,452,682.14

（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

新锦化机本报告期购买子公司葫芦岛新锦机涡轮机械有限公司 35% 股权，截至报告期末持有葫芦岛新锦机涡轮机械有限公司 100% 股权。

（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
				直接	间接	
Spartek Systems Inc.	加拿大	加拿大	技术服务		37.49%	权益法
北京中盈安信技术服务股份有限公司	北京	北京	技术开发及技术服务	26.63%	14.61%	权益法
成都欧美克石油科技股份有限公司	成都	成都	油井水泥添加剂的生产销售及技术服务	44.60%		权益法
衢州河泰清洁能源投资合伙企业（有限合伙）	衢州	衢州	清洁能源项目投资		47.17%	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	Spartek Systems Inc.	中盈安信	Spartek Systems Inc.	中盈安信
流动资产	122,717,197.12	29,787,222.31	140,226,580.76	30,557,226.19
非流动资产	43,114,607.52	2,226,800.66	45,401,346.68	5,158,244.39
资产合计	165,831,804.64	32,014,022.97	185,627,927.45	35,715,470.58
流动负债	15,600,755.96	19,833,641.86	24,331,437.36	16,967,505.05
非流动负债				
负债合计	15,600,755.96	19,833,641.86	24,331,437.36	16,967,505.05
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	150,231,048.68	12,180,381.11	161,296,490.09	18,747,965.53
按持股比例计算的净资产份额	56,321,620.15	5,023,189.17	58,502,236.96	7,731,660.98
调整事项				
--商誉	17,030,364.24	270,788,869.33	19,935,967.71	270,784,642.14
--内部交易未实现利润				
--其他	-38,348,457.57	-275,056,560.22	-38,173,186.26	-275,053,415.26
对联营企业权益投资	35,003,526.82	755,498.28	40,265,018.41	3,462,887.86

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	Spartek Systems Inc.	中盈安信	Spartek Systems Inc.	中盈安信
的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	38,568,462.26	2,138,273.98	40,644,299.03	5,184,688.14
净利润	-13,040,029.85	-6,566,552.46	-7,431,920.40	-3,413,506.96
终止经营的净利润				
其他综合收益	896,151.98		-1,254,334.23	
综合收益总额	-12,143,877.87	-6,566,552.46	-8,686,254.63	-3,413,506.96
本年度收到的来自联营企业的股利				

3.不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	178,450,923.39	179,077,816.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,675,336.56	-362,206.65
--综合收益总额	-1,675,336.56	-362,206.65

4.合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
枣庄广润光华环保科技有限公司		-492,244.30	-492,244.30

十一、政府补助

（一）报告期末按应收金额确认的政府补助：无

（二）涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	54,612.27			28,785.82		25,826.45	与收益相关
合计	54,612.27			28,785.82		25,826.45	

（三）计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	344,151.15	263,032.32
营业外收入	2,075.00	265,400.00
合计	346,226.15	528,432.32

十二、与金融工具相关的风险

（一）金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、银行借款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本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.金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	78,681,550.12	98,765,674.12
应收票据	83,059,686.10	36,782,076.46
应收账款	365,199,744.34	323,068,757.71
应收款项融资	112,952.30	5,337,404.00
其他应收款	42,883,150.11	44,673,311.85
其他权益工具投资	26,188,367.70	40,380,399.37

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融项目	期末余额	期初余额
短期借款	24,599,998.00	24,599,998.00
应付账款	121,891,314.89	147,542,597.99
其他应付款	943,383,038.82	902,693,504.35
一年内到期的长期借款	1,364,285.74	1,928,571.48
长期借款	685,714.23	685,714.23

2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

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。本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的贷款余额较小，本公司面临的利率风险较小。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购活动及其与境外子公司的净投资有关。

本公司对销售和采购业务采取按合同约定日期及时催收结算方式，对汇率波动较大的外币业务，采取合同约定的人民币结算或按固定汇率结算方式，以尽可能将因外币业务结算产生的汇率风险控制到最小。

2024 年 6 月 30 日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见第十节七、（六十一）外币货币性项目。

对于本公司 2024 年 6 月 30 日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值 5%	贬值 5%
美元	-11,803,164.39	11,803,164.39
欧元	-3,182,046.58	3,182,046.58
加元	-11,041.68	11,041.68
港币	-57.55	57.55
英镑	-477.48	477.48
特多币	1,988,028.75	-1,988,028.75
利比亚第纳尔	-18.68	18.68
伊朗里拉	-133,975.96	133,975.96
中非法郎	-143.51	143.51
马来西亚林吉特	-2,765.78	2,765.78
人民币损益合计	-13,145,662.86	13,145,662.86

4. 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。

2024 年 6 月 30 日，本公司的应付金融机构、投资机构资金金额为人民币 6.79 亿元，部分已逾期未偿还，详见第十节七、（二十三）短期借款、第十节七、（二十五）其他应付款。

十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京硕晟科技信息咨询有限公司	北京	咨询服务	20,000 万元	1.30%	18.36%

本企业的母公司情况的说明

截至 2024 年 6 月 30 日，硕晟科技及其一致行动人李丽萍、王潇瑟合计持有公司股份比例为 18.36%。

本企业最终控制方是李丽萍。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京硕晟科技信息咨询有限公司	控股股东
李丽萍	新锦动力实际控制人
张庆华	李丽萍配偶
王利岩	北京硕晟监事
毕建广	北京硕晟总经理
山东海吉雅环保设备有限公司	重要的股东
张后继	山东海吉雅实际控制人
王莉斐	董事长、总经理
于雪霞	董事、副总经理、财务总监
吴文浩	董事、副总经理
杨永	董事
王潇瑟	董事
王艳秋	董事、副总经理、董事会秘书
梁彤	独立董事
王彦亮	独立董事
赵丹	独立董事
冯珊珊	监事会主席
刘海生	监事
王紫睿	监事
王朴	前独立董事 2023 年 8 月离职
郭荣	前独立董事 2023 年 10 月离职
周白亮	前董事于 2023 年 10 月 18 日离任
史静敏	前独立董事于 2024 年 6 月 17 日离任
安江波	前独立董事于 2024 年 6 月 17 日离任

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈江涛	前独立董事于 2024 年 6 月 17 日离任
王磊	前监事会主席于 2024 年 6 月 17 日离任
马宁宁	前副总经理于 2024 年 6 月 17 日离任
石家庄市巨基商业管理有限公司	李丽萍任职监事的企业
石家庄世群物资有限公司	李丽萍任职监事的企业
河北硕晟智能科技有限公司	李丽萍控制、任职执行董事与经理的企业
河北巨基投资有限公司	李丽萍投资的企业
西安鑫泰信盛能源科技发展有限公司（原“西安恒泰艾普能源发展有限公司”）	原联营企业
银川中能新财科技有限公司	前重要的股东
刘亚玲	银川中能实际控制人
马敬忠	刘亚玲配偶
烟台中睿新能源科技有限公司	马敬忠控制的企业

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海新锦化机复叠制冷设备有限公司	压缩机组销售	19,982,300.88	

2. 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
廊坊新赛浦	20,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 02 日	否
西油联合	5,000,000.00	2023 年 02 月 23 日	自违约日起三年	否
安徽华东石油装备有限公司	8,997,000.00	2015 年 09 月 25 日	2016 年 09 月 24 日	否
瓜州县成宇能源有限公司	4,500,000.00	2021 年 01 月 16 日	2021 年 04 月 15 日	否
新锦化机	20,179,900.00	2024 年 04 月 29 日	合同履行完毕之日止	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
孙庚文、川油设计、西油联合	8,717,909.16 欧元	2019 年 07 月 17 日	2021 年 07 月 17 日	否
马敬忠、孙庚文、川油设计、西油联合	7,201,760.00 欧元	2020 年 01 月 03 日	2021 年 07 月 20 日	否
新锦化机、西藏恒泰、博达瑞恒、新赛浦、上海恒泰、北京研究院	8,717,909.16 欧元	2019 年 07 月 17 日	2021 年 07 月 17 日	否
新锦化机、西藏恒泰、博达瑞恒、新赛浦、上海恒	7,201,760.00 欧元	2020 年 01 月 03 日	2021 年 07 月 20 日	否

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
泰、北京研究院				
李丽萍	47,732,700 股	2022 年 05 月 10 日	未定	否

关联担保情况说明：

(1) 对安徽华东石油装备有限公司担保详见第十节十六、承诺及或有事项。

(2) 2021 年 1 月 7 日，瓜州县成宇能源有限公司召开股东会，会议决议瓜州县成宇能源有限公司向湖北圣迪容器制造有限公司借款，金额 900 万元，期限三个月（2021 年 1 月 16 日至 2021 年 4 月 15 日），由出席会议的股东西藏恒泰艾普企业管理有限公司、北京恒泰洁能科技有限公司以及李诚三方提供连带保证责任，其中西藏恒泰艾普企业管理有限公司承担 50% 责任。截至财务报告报出日，上述担保未经本公司董事会审议，担保责任处于持续状态。

(3) 2022 年 4 月，公司与中关村母基金、公司实际控制人李丽萍及其一致行动人王潇瑟签署《执行和解协议》。根据《执行和解协议》的安排，李丽萍于 2022 年 5 月 10 日将其持有的公司 47,732,700 股股票质押给中关村母基金，用于担保公司对中关村母基金债务的履行。

3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高管任期间薪酬	230.20	241.90

4. 其他关联交易

公司高级顾问张庆华先生任期间薪酬本期金额为 60 万元。

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽华东石油装备有限公司	2,259,000.00	2,259,000.00	2,259,000.00	2,259,000.00
其他应收款	枣庄广润光华环保科技有限公司	9,429,485.74	5,965,934.19	9,803,675.35	6,594,927.91
其他应收款	亚洲基什海路油田服务公司	43,296,343.32	43,296,343.32	44,412,417.79	44,412,417.79

2. 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海新锦化机复叠制冷设备有限公司	0.00	6,522,123.89
其他应付款	北京硕晟科技信息咨询有限公司	5,802,950.37	5,921,259.96
其他应付款	银川中能新财科技有限公司	460,958.70	460,958.70
其他应付款	烟台中睿新能源科技有限公司	12,487.12	12,487.12

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	马敬忠	101,442.12	101,442.12
其他应付款	刘亚玲	398,595.66	398,595.66
其他应付款	张后继	752,252.17	745,745.04

十五、股份支付

（一）股份支付总体情况

本报告期，公司无新增股份支付授予、行权、解锁及失效的情况。

2023年8月25日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于〈恒泰艾普集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2023年9月14日，第二十四次董事会决议同意以2023年9月14日为授予日，以1.72元/股的授予价格向符合授予条件的144名激励对象授予2,695万股限制性股票，其中1,347.50万股第一类限制性股票，1,347.50万股第二类限制性股票。第一类、第二类限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月，各解禁50%。

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	授予价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	1.72元/股	2.5个月/14.5个月		
研发人员	1.72元/股	2.5个月/14.5个月		
生产人员	1.72元/股	2.5个月/14.5个月		
销售人员	1.72元/股	2.5个月/14.5个月		

（二）以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日收盘价减去授予价格；股票期权：采用BS模型估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,053,860.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,294,854.72

（三）以现金结算的股份支付情况：无

（四）本期股份支付费用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	8,496,023.25	
研发人员	3,464,710.47	
生产人员	3,215,550.27	
销售人员	1,118,570.73	
合计	16,294,854.72	

十六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

在资产负债表日前已认缴、尚未实缴、尚未缴足的资本情况

1. 以前年度认缴、尚未实缴、尚未缴足的情况

公司名称	注册资本	出资人	认缴持股比例 (%)	认缴出资金额	认缴出资期限	截止 2024 年 6 月 30 日实际出资金额
新锦动力集团（香港）有限公司	300 万港币	新锦动力	100	300 万港币		0 万
新锦动力集团（河北）科技有限公司	5,008 万	新锦动力	100	5,008 万	2052 年 3 月 30 日	0 万
恒泰艾普集团制造有限公司	22,000 万	新锦动力	100	22,000 万	2050 年 12 月 31 日	3,881 万
河北蕴方建筑工程有限公司	1,000 万	河北科技	100	1,000 万	2051 年 4 月 6 日	0 万
新锦化机械技术服务（葫芦岛）有限公司	1,000 万	新锦化机	100	1,000 万	2021 年 6 月 11 日	0 万
锦州新锦化工业设备安装有限公司	500 万	新锦化机	100	500 万	2018 年 12 月 31 日	0 万
葫芦岛新锦机涡轮机械有限公司	6,000 万	新锦化机	100	6,000 万	2028 年 12 月 12 日	753.08 万
上海新锦化机复叠制冷设备有限公司	600 万	新锦化机	40	240 万	2035 年 5 月 30 日	72 万
四川恒泰艾普能源有限公司	500 万	博达瑞恒	100	500 万	2046 年 12 月 31 日	100 万
北京博路达科技发展有限公司	1,000 万	博达瑞恒	100	1,000 万	长期	50 万
鄂尔多斯市华天艾普水务有限公司	2,000 万	廊坊环保	90	1,800 万	2020 年 12 月 31 日	739 万
雅江县恒普天然气有限公司	1,000 万	川油设计	6	60 万	2067 年 9 月 6 日	26.67 万
雅江县恒普天然气有限公司	1,000 万	深圳科创	45	450 万	2067 年 9 月 6 日	200 万
深圳恩赛智能科技有限公司	2,000 万	北京研究院	66.33	1,326.60 万	2017 年 11 月 10 日	1,111.98 万
西藏恒泰艾普企业管理有限公司	50,000 万	新锦动力	100	50,000 万	2037 年 11 月 20 日	19,137 万
恒泰艾普（盘锦）企业发展有限公司	1,000 万	新锦动力	51	510 万	2032 年 6 月 30 日	51 万
北京元石恒泰能源投资基金管理中心（有限合伙）	3,000 万	新锦动力	33.33	1000 万	2035 年 10 月 30 日	100 万
北京易丰恒泰智能制造产业并购基金（有限合伙）	60,000 万	新锦动力	99	59,400 万	2020 年 12 月 31 日	19,996 万
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	1,190,000 万	新锦动力	1.26	15,000 万	2025 年 12 月 2 日	9,000 万

（二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（三）其他

1. 对外担保事项

（1）对安徽华东石油装备有限公司担保

安徽华东石油装备有限公司（以下简称“华东石油”）为本公司的参股公司，2015年9月24日，华东石油与安徽宿州农村商业银行股份有限公司（以下简称“宿州商业银行”）签订《流动借款合同》，约定借款额度900万元，借款期限12个月，自2015年9月24日至2016年9月24日。华东石油将土地使用权抵押给宿州银行，同时，华东石油向宿州银行提供股东会决议及股东承诺书，承诺华东石油股东唐勇成、新锦动力等提供连带责任担保。

后宿州银行向华东石油发放了900万元贷款，至约定的借款到期日，华东石油未按合同约定偿还借款，宿州商业银行因金融借款纠纷对华东石油、毛萧莉、唐勇成、汤承锋、新锦动力集团股份有限公司向安徽省宿州市埇桥区人民法院（以下简称“埇桥区法院”）提起诉讼。

2020年11月，埇桥区法院执行局对本公司的银行账户采取执行措施，先后冻结本公司包括基本户在内的全部银行账户共计20个。

截至财务报告报出日，安徽省宿州市埇桥区法院强制执行已扣划新锦动力公司银行存款人民币1,174,751.00元及美元30,020.00元。公司已向该法院执行局提起执行异议以及对华东石油提起追索权诉讼，法院已对公司前期冻结账户进行解封，并同意公司申请法院对华东石油土地使用权进行财产保全并拍卖。

(2) 对瓜州县成宇能源有限公司担保详见第十节十四、(四)2.关联担保情况。

十七、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况：无

(三) 销售退回：无

(四) 其他资产负债表日后事项说明：无

十八、其他重要事项

本报告期末发生前期会计差错更正事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1.按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	12,617.43	3,534,598.78
1至2年	68,439.48	188,271.64
2至3年	271,635.92	84,364.28
3年以上	27,008,124.16	27,279,553.48
3至4年	0.00	459,301.16
4至5年	459,301.56	628,631.43
5年以上	26,548,822.60	26,191,620.89
合计	27,360,816.99	31,086,788.18

2.按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,360,816.99	100.00%	25,121,126.10	91.81%	2,239,690.89	31,086,788.18	100.00%	25,524,156.98	82.11%	5,562,631.20
其中：										
账龄组合	25,197,651.32	92.09%	25,121,126.10	99.70%	76,525.22	28,938,959.35	93.09%	25,524,156.98	88.20%	3,414,802.37
关联方组合	2,163,165.67	7.91%			2,163,165.67	2,147,828.83	6.91%			2,147,828.83
合计	27,360,816.99	100.00%	25,121,126.10	91.81%	2,239,690.89	31,086,788.18	100.00%	25,524,156.98	82.11%	5,562,631.20

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,914.00	245.70	5.00%
1至2年	15,002.14	1,500.21	10.00%
2至3年	83,364.28	25,009.29	30.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	25,094,370.90	25,094,370.90	100.00%
合计	25,197,651.32	25,121,126.10	

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	25,524,156.98		3,030.88	400,000.00		25,121,126.10
合计	25,524,156.98		3,030.88	400,000.00		25,121,126.10

4.本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	400,000.00

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：元

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
客户一	8,016,224.64		8,016,224.64	29.30%	8,016,224.64
客户二	5,302,923.60		5,302,923.60	19.38%	5,302,923.60
客户三	3,999,311.86		3,999,311.86	14.62%	3,999,311.86
客户四	3,313,962.00		3,313,962.00	12.11%	3,313,962.00
客户五	960,835.18		960,835.18	3.51%	960,835.18
合计	21,593,257.28		21,593,257.28	78.92%	21,593,257.28

(二) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	517,575,069.62	511,031,873.18
合计	517,575,069.62	511,031,873.18

1.其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及利息	407,986,096.23	398,909,655.58
股权转让款	99,212,204.32	97,797,942.99
代垫款、往来款	9,426,966.85	9,464,791.54
押金、保证金	675,662.73	5,660,879.96
备用金	1,253,335.21	285,926.56
合计	518,554,265.34	512,119,196.63

2.按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	13,767,017.31	30,443,610.64
1至2年	23,109,013.05	11,499,915.02
2至3年	11,443,597.03	10,388,781.34
3年以上	470,234,637.95	459,786,889.63
3至4年	10,383,924.97	107,625,357.67
4至5年	108,225,665.30	11,086,668.75
5年以上	351,625,047.68	341,074,863.21
合计	518,554,265.34	512,119,196.63

3.按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	518,554,265.34	100.00%	979,195.72	0.19%	517,575,069.62	512,119,196.63	100.00%	1,087,323.45	0.21%	511,031,873.18
其中:										
账龄组合	2,503,070.83	0.48%	979,195.72	39.12%	1,523,875.11	6,506,884.90	1.27%	1,087,323.45	16.71%	5,419,561.45
关联方组合	516,051,194.51	99.52%			516,051,194.51	505,612,311.73	98.73%			505,612,311.73
合计	518,554,265.34	100.00%	979,195.72	0.19%	517,575,069.62	512,119,196.63	100.00%	1,087,323.45	0.21%	511,031,873.18

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,249,781.61	62,489.08	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	472,822.97	141,846.89	30.00%
3 至 4 年	11,213.00	5,606.50	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	769,253.25	769,253.25	100.00%
合计	2,503,070.83	979,195.72	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,087,323.45			1,087,323.45
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提				
本期转回	108,127.73			108,127.73
2024 年 6 月 30 日余额	979,195.72			979,195.72

4.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提的坏账准备						

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提的坏账准备	1,087,323.45		108,127.73			979,195.72
合计	1,087,323.45		108,127.73			979,195.72

5.本期实际核销的其他应收款情况：无

6.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	借款及利息	389,979,491.30	1-4 年、5 年以上	75.21%	
公司二	股权转让款	99,212,204.32	1 年以内、1-3 年	19.13%	
公司三	借款及利息	10,637,444.66	1 年以内，1-2 年	2.05%	
公司四	借款及利息	6,964,676.15	1 年以内，1-2 年	1.34%	
公司五	借款及利息	2,969,145.80	1 年以内，1-2 年	0.57%	
合计		509,762,962.23		98.30%	

(三) 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,882,763,486.63	1,755,290,829.06	1,127,472,657.57	2,870,204,261.57	1,757,338,277.20	1,112,865,984.37
对联营、合营企业投资	419,157,345.57	235,911,179.99	183,246,165.58	420,944,916.49	235,911,179.99	185,033,736.50
合计	3,301,920,832.20	1,991,202,009.05	1,310,718,823.15	3,291,149,178.06	1,993,249,457.19	1,297,899,720.87

1.对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余 额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
锦州新锦化机械制 造有限公司	718,457,591.65	124,855,762.97				5,532,390.38	723,989,982.03	124,855,762.97
廊坊新赛浦特种装 备有限公司	65,780,500.00	406,889,413.25				1,118,570.69	66,899,070.69	406,889,413.25
成都西油联合石油 天然气工程技术有 限公司		371,231,200.00						371,231,200.00
北京博达瑞恒科技 有限公司	103,244,202.47	266,527,178.22				423,242.98	103,667,445.45	266,527,178.22
四川川油工程技术 勘察设计有限公司	25,429,000.00	331,820,297.63				2,085,983.21	27,514,983.21	331,820,297.63
Energy Prospecting Technology USA Inc.		128,358,765.53						126,311,317.39
西藏恒泰艾普企业 管理有限公司	125,127,300.00	66,242,700.00					125,127,300.00	66,242,700.00
LandOcean Investment Co.	30,202,740.40	20,846,859.60					30,202,740.40	20,846,859.60

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期初余 额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余 额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
恒泰艾普（北京）能源科技研究院有限公司		30,000,000.00						30,000,000.00
恒泰艾普（上海）企业发展有限公司	9,943,900.00	56,100.00					9,943,900.00	56,100.00
恒泰艾普（盘锦）企业发展有限公司		510,000.00						510,000.00
恒泰艾普（深圳）科创技术发展有限公司		10,000,000.00						10,000,000.00
新锦动力集团（河北）科技有限公司	470,749.85					665,096.10	1,135,845.95	
恒泰艾普集团制造有限公司	34,210,000.00		4,600,000.00			181,389.84	38,991,389.84	
新锦动力集团（香港）有限公司								
合计	1,112,865,984.37	1,757,338,277.20	4,600,000.00			10,006,673.20	1,127,472,657.57	1,755,290,829.06

注：其他系股权激励；Energy Prospecting Technology USA Inc.减值准备期末余额减少系公司收回对该公司的投资 204.74 万元。

2.对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账 面价值）	减值准备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期末余 额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其 他			
一、合营企业													
二、联营企业													
北京易丰恒泰智能制造产业并购基金	109,732,612.35	85,105,218.12			-38,898.00							109,693,714.35	85,105,218.12

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
（有限合伙）												
成都欧美克石油科技有限公司	73,064,483.27	57,494,748.15									73,064,483.27	57,494,748.15
北京中盈安信技术服务股份有限公司	2,236,640.88	75,509,020.22			-1,748,672.92						487,967.96	75,509,020.22
安徽华东石油装备有限公司		17,802,193.50									0.00	17,802,193.50
小计	185,033,736.50	235,911,179.99			-1,787,570.92						183,246,165.58	235,911,179.99
合计	185,033,736.50	235,911,179.99			-1,787,570.92						183,246,165.58	235,911,179.99

（四）营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,688,679.25	789,230.64	2,750,000.00	3,896,928.86
其他业务	10,759,144.78	102.49	384,069.16	384,069.16
合计	26,447,824.03	789,333.13	3,134,069.16	4,280,998.02

（五）投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,787,570.92	-908,225.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,280,479.91	6,988,551.53
子公司减资	2,047,448.14	
合计	8,540,357.13	6,080,325.98

二十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,826.08	
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）	198,975.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,848,021.56	主要是逾期债务违约金和罚息
减：所得税影响额	-1,645.48	
少数股东权益影响额（税后）	5,104.76	
合计	-18,654,331.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税退税收入	147,250.25	软件企业的增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策

（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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-67.92%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.77%	-0.08	-0.08

（三）境内外会计准则下会计数据差异

1. 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2. 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3. 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

（四）其他

无

新锦动力集团股份有限公司
 董事会
 2024 年 8 月 30 日