

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85560449
邮编: 610041
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

厚普清洁能源(集团)股份有限公司
2023 年度审计报告
川华信审(2024)第 0017 号

目录:

- | | |
|--------------|---------------|
| 1、审计报告 | 7、母公司利润表 |
| 2、合并资产负债表 | 8、母公司现金流量表 |
| 3、合并利润表 | 9、母公司所有者权益变动表 |
| 4、合并现金流量表 | 10、财务报表附注 |
| 5、合并所有者权益变动表 | |
| 6、母公司资产负债表 | |



审计报告

川华信审(2024)第0017号

厚普清洁能源(集团)股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了厚普清洁能源(集团)股份有限公司(以下简称“厚普股份”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了厚普股份2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键事项如下:

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|--|--|
| <p>营业收入的确认</p> <p>请参阅财务报表“附注三、25、收入”、“附注五、40、营业收入和营业成本”。</p> <p>2023年度厚普股份实现营业收入93,623.35万元。</p> | <p>(1) 了解厚普股份营业收入相关的内部控制。</p> <p>(2) 了解行业状况,访谈了解公司业绩变动原因,并与实际收入进行比较。</p> <p>(3) 获取厚普股份与重要客户签订的销售合同及相关协议,关注交易价格及数量、交货方式、货</p> |



| | |
|---|---|
| <p>由于营业收入是厚普股份的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。</p> | <p>权转移，以及货款结算等重要条款，并与相应营业收入确认凭证进行核对，以验证管理层列报的营业收入确认原则的适当性、营业收入确认金额的准确性。</p> <p>(4) 对重要客户本期交易情况进行函证，包括交易金额及期末应收账款余额，以验证管理层营业收入确认金额的真实性、准确性。</p> <p>(5) 对本年记录的主要交易，核对合同、发货单、客户签字的安装调试报告、竣工验收结算资料、工程进度资料、收款记录等证据，评价收入确认的真实性。</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的交易，选取样本进行截止测试，复核相关合同、客户签字的安装调试报告、收款记录等原始凭据，并结合应收账款函证，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。</p> <p>根据执行的审计工作，管理层对营业收入确认作出会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。</p> |
|---|---|

四、其他信息

厚普股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

治理层负责监督厚普股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 中国·成都



中国注册会计师:



(项目合伙人)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月十七日





合并资产负债表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位: 隆平清洁能源(集团)股份有限公司

编制日期: 2023年12月31日

单位: 人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 | 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 348,943,397.27 | 134,152,224.70 | 短期借款 | 五、21 | 139,154,242.98 | 247,636,517.08 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 拆入资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 19,611,906.84 | 9,276,283.95 | 应付票据 | 五、22 | 8,105,000.00 | 1,900.00 |
| 应收账款 | 五、3 | 304,254,791.88 | 232,020,054.43 | 应付账款 | 五、23 | 265,239,315.75 | 254,903,821.61 |
| 应收款项融资 | 五、4 | 36,926,267.62 | 21,952,000.00 | 预收款项 | 五、24 | 48,241,000.88 | 17,951,873.85 |
| 预付款项 | 五、5 | 23,576,489.38 | 20,027,695.94 | 合同负债 | 五、25 | 343,940,113.47 | 409,058,239.03 |
| 应收保费 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保账款 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 代理买卖证券款 | | | |
| 其他应收款 | 五、6 | 6,328,143.33 | 9,127,430.00 | 代理承销证券款 | | | |
| 其中: 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | 五、26 | 28,964,102.57 | 29,739,625.42 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | 五、27 | 28,368,594.78 | 13,457,387.61 |
| 买入返售金融资产 | | | | 其他应付款 | 五、28 | 25,518,568.89 | 24,405,659.27 |
| 存货 | 五、7 | 432,754,368.92 | 692,528,568.72 | 其中: 应付利息 | | | |
| 合同资产 | 五、8 | 9,166,417.67 | | 应付股利 | | | |
| 持有待售资产 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | 五、9 | 13,044,814.87 | 21,811,242.64 | 持有待售负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,194,606,597.78 | 1,140,895,500.38 | 一年内到期的非流动负债 | 五、29 | 103,098,699.46 | 75,635,529.95 |
| 非流动资产: | | | | 其他流动负债 | 五、30 | 29,711,486.55 | 49,079,392.53 |
| 发放贷款和垫款 | | | | 流动负债合计 | | 1,020,341,125.33 | 1,121,869,946.35 |
| 债权投资 | | | | 非流动负债: | | | |
| 其他债权投资 | | | | 保险合同准备金 | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期借款 | 五、31 | 49,556,375.00 | 20,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 五、10 | 42,308,844.34 | 34,585,756.91 | 应付债券 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | 其中: 优先股 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 五、11 | | 1,000,000.00 | 永续债 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 租赁负债 | 五、32 | 9,371,394.90 | 11,476,966.83 |
| 固定资产 | 五、12 | 735,743,869.21 | 769,130,145.23 | 长期应付款 | | | |
| 在建工程 | 五、13 | 92,645,589.99 | 29,204,851.82 | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 预计负债 | | | |
| 油气资产 | | | | 递延收益 | 五、33 | 28,253,171.14 | 20,179,768.37 |
| 使用权资产 | 五、14 | 8,493,329.27 | 10,614,595.07 | 递延所得税负债 | 五、18 | 3,004,675.09 | 3,295,158.02 |
| 无形资产 | 五、15 | 85,318,650.57 | 89,989,602.58 | 其他非流动负债 | 五、34 | | 15,611,894.90 |
| 开发支出 | | | | 非流动负债合计 | | 90,185,616.13 | 70,563,788.12 |
| 商誉 | 五、16 | 34,975,835.14 | 34,975,835.14 | 负债合计 | | 1,110,526,741.46 | 1,192,433,734.47 |
| 长期待摊费用 | 五、17 | 742,870.01 | 741,061.93 | 所有者权益: | | | |
| 递延所得税资产 | 五、18 | 21,727,257.57 | 23,931,510.82 | 股本 | 五、35 | 404,165,856.00 | 385,999,052.00 |
| 其他非流动资产 | 五、19 | 176,980,788.97 | 171,361,613.37 | 其他权益工具 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,198,937,035.07 | 1,165,534,972.87 | 其中: 优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 资本公积 | 五、36 | 1,000,590,375.91 | 798,366,082.25 |
| | | | | 减: 库存股 | | | |
| | | | | 其他综合收益 | 五、37 | -452,528.62 | -393,178.70 |
| | | | | 专项储备 | | | |
| | | | | 盈余公积 | 五、38 | 92,770,510.27 | 92,770,510.27 |
| | | | | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | 五、39 | -276,147,797.52 | -205,950,541.98 |
| | | | | 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,220,926,416.04 | 1,070,791,923.84 |
| | | | | 少数股东权益 | | 62,090,475.35 | 43,204,814.94 |
| 资产总计 | | 2,393,543,632.85 | 2,306,430,473.25 | 所有者权益合计 | | 1,283,016,891.39 | 1,113,996,738.78 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 2,393,543,632.85 | 2,306,430,473.25 |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并利润表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)有限公司
单位:人民币元

编制单位:厚普清洁能源(集团)股份有限公司

编制年度:2023年度

Table with columns: 项目, 附注, 本期发生额, 上期发生额. Rows include: 一、营业总收入, 二、营业总成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润, 七、综合收益总额, 八、每股收益.

公司法定代表人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

会计机构负责人: [Signature]





合并现金流量表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所
单位:人民币元

编制单位: 厚普清洁能源(集团)股份有限公司

编制年度: 2023年度

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 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 | | 780,544,027.84 | 779,276,684.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 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 | | 811,225.31 | 9,580,306.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、54 | 27,782,774.86 | 47,871,551.77 |
| 经营活动现金流入小计 | | 809,138,028.01 | 836,728,542.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 368,787,073.89 | 611,990,842.94 |
| 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 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 163,187,506.27 | 169,287,394.75 |
| 支付的各项税费 | | 38,410,398.50 | 25,989,231.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、54 | 121,622,971.49 | 73,570,295.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 692,007,950.15 | 880,837,765.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 117,130,077.86 | -44,109,222.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 205,063,565.92 | 483,970,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 120,000.00 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 21,860,162.50 | 223,444.29 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | 3,386,959.72 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、54 | 545,114.16 | 2,448,018.83 |
| 投资活动现金流入小计 | | 227,588,842.58 | 490,028,422.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 92,862,768.22 | 94,762,936.42 |
| 投资支付的现金 | | 212,900,000.00 | 483,970,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 19,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、54 | 284,033.80 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 325,046,802.02 | 582,732,936.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -97,457,959.44 | -92,704,513.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 241,672,723.72 | 172,124,289.08 |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 25,672,727.28 | 19,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 307,350,000.00 | 364,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、54 | 14,450,000.00 | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 563,472,723.72 | 546,724,289.08 |
| 偿还债务支付的现金 | | 370,566,432.37 | 366,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,975,733.54 | 26,803,275.61 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 6,437,200.94 | 10,948,401.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、54 | 22,283,057.73 | 5,884,719.82 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 415,825,223.64 | 398,987,995.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 147,647,500.08 | 147,736,293.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 8,941.14 | 188,885.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 167,328,559.64 | 11,111,443.67 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 127,748,727.62 | 116,637,283.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 295,077,287.26 | 127,748,727.62 |

公司法定代表人: 王



主管会计工作负责人: 罗娟



会计机构负责人: 李宏



合并所有者权益变动表

编制年度：2023年度

编制单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

四川华信(集团)会计师事务所
 单位负责人(签字)
 随同审计报告一并使用

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----|------------------|-------|-----------------------|------|----------------|--------|-----------------|-----------|------------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 优先股 | 其他权益工具 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 归属于母公司所有者权益 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 385,999,052.00 | | | | 798,366,082.25 | | -393,178.70 | | 92,770,510.27 | | -206,018,610.77 | 68,068.79 | 1,070,723,855.05 | 43,159,435.75 | 1,113,883,290.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 385,999,052.00 | | | | 798,366,082.25 | | -393,178.70 | | 92,770,510.27 | | -206,018,610.77 | 68,068.79 | 1,070,723,855.05 | 43,159,435.75 | 1,113,883,290.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,166,804.00 | | | | 202,224,293.66 | | -59,349.92 | | -70,197,255.54 | | -70,197,255.54 | | 150,134,492.20 | 18,885,660.41 | 169,020,152.61 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -59,349.92 | | | | | | -70,256,605.46 | 13,740,039.38 | -56,516,566.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 18,166,804.00 | | | | 207,649,811.12 | | | | | | | | 225,816,615.12 | 5,447,504.40 | 231,264,119.52 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 18,166,804.00 | | | | 204,083,197.03 | | | | | | | | 222,250,001.03 | -10,232,963.63 | 212,017,037.40 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 3,566,614.09 | | | | | | | | 3,566,614.09 | 3,426,746.87 | 6,993,360.96 |
| （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） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 404,165,856.00 | | | | 1,000,590,375.91 | | -452,528.62 | | 92,770,510.27 | | -276,147,797.52 | | 1,220,926,416.04 | 62,090,475.35 | 1,283,016,891.39 |

公司法定代表人：王存

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王存

罗娟

李宏娟



合并所有者权益变动表

编制年度：2023年度

单位：

| 项目 | 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 | | 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 | 普通股 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 364,720,000.00 | | 673,437,654.34 | | -290,329.35 | 92,770,510.27 | | -70,408,000.90 | 31,254,393.32 | 1,060,276,956.98 | 31,254,393.32 | 1,091,484,227.68 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 47,122.62 | 31,415.08 | | | 78,537.70 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 364,720,000.00 | | 673,437,654.34 | | -290,329.35 | 92,770,510.27 | | -70,360,878.28 | 31,285,808.40 | 1,060,276,956.98 | 31,285,808.40 | 1,091,562,765.38 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,279,052.00 | | 124,928,427.91 | | -102,849.35 | | | -135,589,663.70 | -1,919,006.54 | 10,514,966.86 | 11,919,006.54 | 22,433,973.40 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | -102,849.35 | | | | | -135,692,513.05 | -6,466,635.51 | -142,159,148.56 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,279,052.00 | | 130,578,262.68 | | | | | | | 151,857,314.68 | 23,684,208.72 | 175,541,523.40 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | 129,983,827.00 | | | | | | | | 26,000,000.00 | 177,262,879.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | 594,435.68 | | | | | | | 594,435.68 | 571,124.48 | 1,165,560.16 | |
| （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） | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 385,999,052.00 | | 798,366,082.25 | | -393,178.70 | 92,770,510.27 | | -205,950,541.98 | 43,204,814.94 | 1,070,791,923.84 | 43,204,814.94 | 1,113,996,738.78 | |

随同审计报告一并使用
 大华会计师事务所
 注册会计师

李宏印
 李宏印

罗娟
 罗娟

李宏印
 5101086281914

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

公司法定代表人：





母公司资产负债表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

编制单位：厚普清洁能源(集团)股份有限公司

编制日期：2023年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 | 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------------------|------------------|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 300,782,485.60 | 75,269,566.78 | 短期借款 | | 110,119,631.95 | 237,826,145.83 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 衍生金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 14,579,023.28 | 2,513,247.40 | 应付票据 | | 8,105,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收账款 | 十五、1 | 174,341,824.61 | 201,150,256.08 | 应付账款 | | 134,357,358.31 | 134,511,837.64 |
| 应收款项融资 | | 6,129,609.34 | 21,078,000.00 | 预收款项 | | | |
| 预付款项 | | 108,521,298.87 | 91,403,464.42 | 合同负债 | | 274,450,718.23 | 288,545,148.89 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 234,262,389.10 | 406,674,426.20 | 应付职工薪酬 | | 7,642,713.98 | 16,847,385.74 |
| 其中：应收利息 | | | | 应交税费 | | 10,347,464.13 | 3,598,771.33 |
| 应收股利 | | | | 其他应付款 | | 168,169,997.22 | 95,450,612.88 |
| 存货 | | 300,032,943.03 | 444,076,946.86 | 其中：应付利息 | | | |
| 合同资产 | | | | 应付股利 | | | |
| 持有待售资产 | | | | 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | 103,098,699.46 | 60,594,279.95 |
| 其他流动资产 | | 4,492,112.95 | 11,059,973.32 | 其他流动负债 | | 21,589,777.55 | 31,783,366.55 |
| 流动资产合计 | | 1,143,141,686.78 | 1,253,225,881.06 | 流动负债合计 | | 837,881,360.83 | 879,157,548.81 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 债权投资 | | | | 长期借款 | | 49,556,375.00 | 20,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期应收款 | | | | 其中：优先股 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 818,333,388.22 | 530,128,565.56 | 永续债 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | 租赁负债 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 1,000,000.00 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| 固定资产 | | 393,081,639.98 | 422,493,724.52 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | | 1,539,053.58 | 递延收益 | | 20,328,391.90 | 17,726,454.06 |
| 生产性生物资产 | | | | 递延所得税负债 | | | |
| 油气资产 | | | | 其他非流动负债 | | | 15,611,894.90 |
| 使用权资产 | | | | 非流动负债合计 | | 69,884,766.90 | 53,338,348.96 |
| 无形资产 | | 12,915,996.40 | 13,647,758.69 | 负债合计 | | 907,766,127.73 | 932,495,897.77 |
| 开发支出 | | | | 所有者权益： | | | |
| 商誉 | | | | 股本 | | 404,165,856.00 | 385,999,052.00 |
| 长期待摊费用 | | 4,660.11 | 18,640.71 | 其他权益工具 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,935,145.12 | 9,935,145.12 | 其中：优先股 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 永续债 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,234,270,829.83 | 978,762,888.18 | 资本公积 | | 1,012,667,871.84 | 815,690,365.72 |
| | | | | 减：库存股 | | | |
| | | | | 其他综合收益 | | | |
| | | | | 专项储备 | | | |
| | | | | 盈余公积 | | 65,960,922.17 | 65,960,922.17 |
| | | | | 未分配利润 | | -13,148,261.13 | 31,842,531.58 |
| 资产总计 | | 2,377,412,516.61 | 2,231,988,769.24 | 所有者权益合计 | | 1,469,646,388.88 | 1,299,492,871.47 |
| | | | | 负债和所有者权益总计 | | 2,377,412,516.61 | 2,231,988,769.24 |

公司法定代表人：


5101096281914

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：


盼字印宏



随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

母公司利润表

编制单位：厚普清洁能源(集团)股份有限公司

编制年度：2023年度

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 496,026,665.34 | 500,571,205.06 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 404,732,903.24 | 444,950,159.35 |
| 税金及附加 | | 5,576,597.29 | 5,019,671.32 |
| 销售费用 | | 45,625,297.73 | 70,140,820.03 |
| 管理费用 | | 39,653,936.42 | 44,834,032.39 |
| 研发费用 | | 17,372,137.89 | 30,860,581.28 |
| 财务费用 | | 13,241,299.09 | 15,138,498.60 |
| 其中：利息费用 | | 13,749,318.49 | 14,796,244.85 |
| 利息收入 | | 1,512,921.51 | 410,937.40 |
| 加：其他收益 | | 6,496,915.53 | 4,383,784.04 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十五、5 | 1,380,076.21 | 6,911,372.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,295,177.34 | -1,347,268.96 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -25,407,076.00 | -4,875,685.50 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -309,848.25 | -55,022,011.22 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 1,775,589.22 | 13,586.87 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -46,239,849.61 | -158,961,511.54 |
| 加：营业外收入 | | 1,477,667.69 | 2,046,140.87 |
| 减：营业外支出 | | 252,330.12 | 2,272,339.81 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -45,014,512.04 | -159,187,710.48 |
| 减：所得税费用 | | -23,719.33 | 19,319.36 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -44,990,792.71 | -159,207,029.84 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -44,990,792.71 | -159,207,029.84 |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -44,990,792.71 | -159,207,029.84 |

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







母公司现金流量表

编制单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

编制年度：2023年度

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所
单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 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 | | 481,068,303.35 | 531,209,960.64 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 356,695,598.31 | 138,707,869.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 837,763,901.66 | 669,917,830.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 513,110,551.45 | 561,807,604.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 45,604,428.71 | 89,798,845.75 |
| 支付的各项税费 | | 8,524,228.76 | 9,359,815.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 202,656,691.77 | 84,729,189.68 |
| 经营活动现金流出小计 | | 769,895,900.69 | 745,695,456.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 67,868,000.97 | -75,777,625.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 111,567,790.00 | 369,930,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,612,000.00 | 6,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 21,586,685.23 | 121,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | 8,474.30 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 339,497.35 | 2,250,166.84 |
| 投资活动现金流入小计 | | 137,105,972.58 | 378,309,641.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,341,764.27 | 11,248,288.64 |
| 投资支付的现金 | | 121,060,000.00 | 369,930,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 25,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 284,033.80 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 151,685,798.07 | 498,178,288.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,579,825.49 | -119,868,647.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 215,999,996.44 | 153,124,289.08 |
| 取得借款收到的现金 | | 278,350,000.00 | 354,600,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 494,349,996.44 | 507,724,289.08 |
| 偿还债务支付的现金 | | 345,566,432.37 | 326,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 14,013,590.98 | 14,080,124.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 855,686.32 | 2,090,825.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 360,435,709.67 | 342,470,949.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 133,914,286.77 | 165,253,339.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 53,230.76 | 127,942.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 187,255,693.01 | -30,264,991.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 69,843,665.07 | 100,108,656.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 257,099,358.08 | 69,843,665.07 |

公司法定代表人：王

主管会计工作负责人：罗娟

会计机构负责人：李宏



母公司所有者权益变动表

编制单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

编制年度：2023年度

单位：人民币元

| 项目 | 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 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 385,999,052.00 | | | | 815,690,365.72 | | | | 65,960,922.17 | 31,842,531.58 | | 1,299,492,871.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 385,999,052.00 | | | | 815,690,365.72 | | | | 65,960,922.17 | 31,842,531.58 | | 1,299,492,871.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,166,804.00 | | | | 196,977,506.12 | | | | | 44,990,792.71 | | 170,153,517.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,990,792.71 | | 44,990,792.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 18,166,804.00 | | | | 196,977,506.12 | | | | | | | 215,144,310.12 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 18,166,804.00 | | | | 196,977,506.12 | | | | | | | 215,144,310.12 |
| 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 | 404,165,856.00 | | | | 1,012,667,871.84 | | | | 65,960,922.17 | -13,148,261.13 | | 1,469,646,388.88 |

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



随同审计报告一并使用

四川华信(集团)会计师事务所



母公司所有者权益变动表

编制单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

编制年度：2023年度

上期

单位：人民币元

| 项目 | 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 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 364,720,000.00 | | | | 685,706,538.72 | | | | 65,960,922.17 | 191,049,561.42 | | 1,307,437,022.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 364,720,000.00 | | | | 685,706,538.72 | | | | 65,960,922.17 | 191,049,561.42 | | 1,307,437,022.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,279,052.00 | | | | 129,983,827.00 | | | | | -159,207,029.84 | | -7,944,150.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -159,207,029.84 | | -159,207,029.84 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 21,279,052.00 | | | | 129,983,827.00 | | | | | | | 151,262,879.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 21,279,052.00 | | | | 129,983,827.00 | | | | | | | 151,262,879.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 385,999,052.00 | | | | 815,690,365.72 | | | | 65,960,922.17 | 31,842,531.58 | | 1,299,492,871.47 |

公司法定代表人：李娟

主管会计工作负责人：李娟

会计机构负责人：李娟



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司历史沿革

厚普清洁能源（集团）股份有限公司（以下简称本公司或公司），原名“厚普清洁能源股份有限公司”、“成都华气厚普机电设备股份有限公司”，是于 2011 年 2 月 24 日，由成都华气厚普机电科技有限责任公司整体变更成立的股份有限公司，并于 2015 年经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的注册资本和实收资本（股本）均为人民币 404,165,856.00 元。

变更注册后公司最近一次企业法人营业执照由成都市市场监督管理局于2023年10月16日颁发，统一社会信用代码91510100768641294J，法定代表人：王季文。

(2) 公司注册地址、组织形式

公司注册地址位于成都高新区世纪城南路 599 号 6 栋 11 层 3 号，组织形式为股份有限公司。

(3) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

① 业务性质

本公司所处行业为专用设备制造业，公司具备大型能源工程 EPC 服务能力。产品覆盖天然气开采领域、天然气车用/船用装备领域、氢能制储/加注装备领域以及航空零部件领域。

② 经营范围

压缩、液化天然气、氢气的车用、船用、工业及民用加气站设备的设计、开发、制造（限在工业园区内经营）、销售、租赁、维修及技术服务（国家法律、法规禁止的除外）；机电产品、化工产品（不含危险品）、电子产品（国家有专项规定的除外）的设计、开发、制造（限在工业园区内经营）、销售、技术服务；船舶及船舶工程设计、咨询（凭资质证书经营）；消防设施工程、机电设备安装工程、化工石油设备管道安装工程（以上项目凭资质证书从事经营）；货物进出口、技术进出口；特种设备生产（凭特种设备生产许可证在核定范围内经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(4) 第一大股东以及最终实际控制人名称

公司的第一大股东为北京星凯投资有限公司，最终实际控制人为王季文先生。

(5) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2024 年 4 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2023年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------------------|--|
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 500万元以上 |
| 重要的账龄超过三年的应收款项 | 500万元以上 |
| 重要的核销应收账款 | 500万元以上 |
| 重要的在建工程项目 | 单项在建工程明细金额超过1000万元 |
| 重要的账龄超过1年或逾期的应付账款、预收账款、合同负债、其他应付款 | 500万元以上 |
| 重要的非全资子公司 | 营业收入占合并报表营业收入超过15%或利润总额占公司合并归母净利润15%以上的子公司 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 长期股权投资金额占合并财务报表总资产的5%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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，按合并日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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义

所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：①被投资方的设立目的；②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动；④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；⑥投资方与其他方的关系。

(2) 合并财务报表编制的方法：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。母公司应当以自身和其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。公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

8、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“长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(2) 外币财务报表的折算方法：

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，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

11、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2)金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3)金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1)预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①应收款项

对单独评估信用风险的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，单项计提减值准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项目 | 组合分类 | 划分依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----------------|----------------------------|------|--|
| 应收票据 | 银行承兑汇票 | 票据类型 | 具有较低信用风险，不计算预期信用损失。 |
| 应收票据 | 商业承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收账款、其他应收款、合同资产 | 应收合并范围内关联方款项 | 关联关系 | 不存在回收风险，不计算预期信用损失。 |
| 应收账款、其他应收款、合同资产 | 信用组合 | 款项性质 | 不存在回收风险，不计算预期信用损失。 |
| 应收账款、其他应收款、合同资产 | 应收其他客户组合：除合并范围内及信用组合外的应收款项 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收款项融资 | 银行承兑汇票 | 票据类型 | 具有较低信用风险，不计算预期信用损失。 |

应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄 | 预期信用损失率 | |
|------|-----------|-------|
| | 应收账款/合同资产 | 其他应收款 |
| 1年以内 | 3% | 3% |
| 1-2年 | 10% | 10% |
| 2-3年 | 20% | 20% |
| 3-4年 | 50% | 50% |
| 4-5年 | 80% | 80% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

②债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2)具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3)信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

4)已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5)预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面

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

6)核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 存货的计价方法

存货按实际成本计价，购入并已验收入库的原、辅材料，包装物、低值易耗品在取得时以实际成本计价，发出时除低值易耗品外按加权平均法计价。生产的产成品按个别计价法确定发出产品的成本。

(3) 在产品的分配标准、核算方法

公司将合同订单号作为成本归集对象，按合同订单号配置生产领料，月末按合同订单号归集在产品直接材料成本。产品完工入库时，按当月入库产品数量分摊生产成本下的人工成本及制造费用。

(4) 发出商品的确认和计价方法

已发出但尚不满足收入确认条件的产品，作为发出商品核算。发出商品按实际成本计价。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

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。

企业确定存货的可变现净值，应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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应当以一般销售价格为基础计算。

存货存在下列情形之一的，通常表明存货的可变现净值低于成本。

- 1) 该存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。
- 2) 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格。
- 3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。
- 4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。
- 5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

企业通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以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，可以合并计提存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(7) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；
- 2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并中形成的长期股权投资

1) 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初

始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

② 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

③ 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。

④ 在非货币性资产交换具备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。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；公司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。

公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司在确认应享有被投资单位净损益

的份额时，应当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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

(3) 长期股权投资处置

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

15、投资性房地产

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

(1) 投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，成本按以下方法确定：

① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④ 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产的确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足的在发生时计入当期损益。

(3) 后续计量：本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，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，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|-------------|-------------|
| 房屋建筑物 | 25年-40年 | 5.00% | 2.38%-3.80% |
| 机器设备 | 10-12年 | 5.00% | 7.92%-9.50% |
| 运输设备 | 10年 | 5.00% | 9.50% |
| 其他设备 | 3-5年 | 3.00%-5.00% | 19%-32.33% |
| 船舶 | 25年 | 5.00% | 3.80% |

17、在建工程

(1) 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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

18、借款费用

(1) 借款费用的确认原则：

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额：

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为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的乘积。

(4) 资本化率的确定原则：

资本化率为一般借款加权平均利率。

19、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

无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

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。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、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、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试，商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法：

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其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。

(2) 离职后福利的会计处理方法：

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划：公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法：

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法：

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

① 该义务是公司承担的现时义务。

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。

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

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

(1) 收入确认的一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入，需同时满足下列条件：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；该合同有明确的与所转让商品相关的

支付条款；该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。

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

- 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

(2) 具体原则

① 需要安装调试的产品销售确认原则

按合同约定产品交付，安装调试完毕并取得客户验收报告后确认产品销售收入。

② 不需要安装调试的产品销售确认原则

按合同约定产品交付，并经客户签收后确认收入。

③ 工程收入确认原则

对于在某一时段内履约的项目，根据项目履约进度确认工程收入；对于不符合在某一时段内履约的项目，则在项目转移控制权即完工移交给客户时确认收入。

26、政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，对于短期租赁和低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③公司发生的初始直接费用；④公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

3) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产的租赁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) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

29、分部报告

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

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

30、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

① 执行企业会计准则解释第 16 号

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

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，应按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，应按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

该规定实施对公司合并财务报表的影响情况如下：

| 项目 | 变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | 变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | 影响数 |
|---------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 22,525,770.82 | 23,931,510.82 | 1,405,740.00 |
| 递延所得税负债 | 2,002,866.00 | 3,295,158.02 | 1,292,292.02 |
| 未分配利润 | -206,018,610.77 | -205,950,541.98 | 68,068.79 |
| 少数股东权益 | 43,159,435.75 | 43,204,814.94 | 45,379.19 |
| 所得税费用 | 854,306.16 | 819,395.88 | -34,910.28 |
| 少数股东损益 | -6,480,599.62 | -6,466,635.51 | 13,964.11 |

该规定实施对母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期公司的主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|------------------------------|
| 增值税 | 应税销售收入、应税服务收入 | 13%、9%、6%、5%等 (抵扣进项税额后缴纳) |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 厚普清洁能源集团成都科技服务有限公司 | 20% |
| 成都华气厚普燃气成套设备有限公司 | 25% |
| 厚普车呗网络技术（成都）有限公司 | 25% |
| 成都康博物联网技术有限公司 | 25% |
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 25% |
| 河北厚冀能源工程有限公司 | 25% |
| 四川厚普卓越氢能科技有限公司 | 20% |
| 成都厚普股权投资管理有限公司 | 25% |
| 北京厚普氢能科技有限公司 | 25% |
| 广州厚普惠通清洁能源投资有限公司 | 20% |
| 成都厚普氢能科技有限公司 | 25% |
| 厚普清洁能源集团国际工程设备有限公司 | 25% |
| 厚普清洁能源集团能源装备有限公司 | 25% |
| 厚普清洁能源集团船用设备有限公司 | 25% |
| 湖南厚普清洁能源科技有限公司 | 25% |
| 沅江厚普清洁能源科技有限公司 | 25% |
| 成都厚和精测科技有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 增值税：

经成都高新区国家税务局成都国税通[2011]33 柜 4 号税务事项通知书备案确认，厚普智慧物联科技有限公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。成都安迪生精测科技有限公司、四川省嘉绮瑞航空装备有限公司符合条件，享受了该政策。

(2) 企业所得税税率：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。厚普清洁能源（集团）股份有限公司、厚普智慧物联科技有限公司、成都科瑞尔低温设备有限公司、成都安迪生测量有限公司、成都安迪生精测科技有限公司、重庆欣宇压力容器有限责任公司、四川省嘉绮瑞航空装备有限公司经四川省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，并取得高新技术企业认定证书。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | | 0.99 |
| 银行存款 | 303,482,287.26 | 128,372,326.63 |
| 其他货币资金 | 45,461,110.01 | 5,779,897.08 |
| 存放财务公司款项 | | |
| 合计 | <u>348,943,397.27</u> | <u>134,152,224.70</u> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 14,687.83 | 95,404.94 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 19,611,906.84 | 9,276,283.95 |
| 合计 | <u>19,611,906.84</u> | <u>9,276,283.95</u> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|----------------------|----------------|-------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 20,218,460.66 | 100.00% | 606,553.82 | 3.00% | 19,611,906.84 |
| 其中：账龄组合 | 20,218,460.66 | 100.00% | 606,553.82 | 3.00% | 19,611,906.84 |
| 合计 | <u>20,218,460.66</u> | <u>100.00%</u> | <u>606,553.82</u> | <u>3.00%</u> | <u>19,611,906.84</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 9,563,179.33 | 100.00% | 286,895.38 | 3.00% | 9,276,283.95 |
| 其中：账龄组合 | 9,563,179.33 | 100.00% | 286,895.38 | 3.00% | 9,276,283.95 |
| 合计 | <u>9,563,179.33</u> | <u>100.00%</u> | <u>286,895.38</u> | <u>3.00%</u> | <u>9,276,283.95</u> |

期末无按单项计提坏账准备的应收票据。

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 20,218,460.66 | 606,553.82 | 3.00% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | <u>20,218,460.66</u> | <u>606,553.82</u> | <u>3.00%</u> |

(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：

| 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 | |
| 应收票据坏账准备 | 286,895.38 | 606,553.82 | 286,895.38 | | 606,553.82 |

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

(4) 期末公司无已质押的应收票据。

(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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|---------------------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | | 2,049,708.89 |
| 合计 | | <u>2,049,708.89</u> |

(6) 本期无实际核销的应收票据。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 254,545,233.47 | 195,264,640.05 |
| 1至2年 | 46,879,507.27 | 41,590,679.01 |
| 2至3年 | 21,448,301.55 | 10,292,092.62 |
| 3至4年 | 5,265,709.93 | 10,485,100.36 |
| 4至5年 | 6,585,529.48 | 4,327,849.83 |
| 5年以上 | 128,168,223.06 | 129,670,723.50 |
| 合计 | <u>462,892,504.76</u> | <u>391,631,085.37</u> |

账龄超过三年的单项金额重大的应收账款：

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 坏账准备 期末余额 | 回收风险 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| 江苏道远节能环保科技有限公司 | 29,253,364.90 | 29,253,364.90 | 已全额计提坏账准备 |
| 成都恒德新能源开发有限公司 | 12,180,000.00 | 12,180,000.00 | 形成于本公司并购厚普工程公司之前，已全额计提坏账准备 |
| 云南中油华气天然气有限公司 | 8,854,200.00 | 8,854,200.00 | 已全额计提坏账准备 |
| 灵石县通义天然气有限责任公司 | 7,020,037.00 | 7,020,037.00 | 形成于本公司并购厚普工程公司之前，已全额计提坏账准备 |
| 合计 | <u>57,307,601.90</u> | <u>57,307,601.90</u> | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 106,549,460.50 | 23.02% | 106,549,460.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 356,343,044.26 | 76.98% | 52,088,252.38 | 14.62% | 304,254,791.88 |
| 其中：账龄组合 | 356,343,044.26 | 76.98% | 52,088,252.38 | 14.62% | 304,254,791.88 |
| 合计 | <u>462,892,504.76</u> | <u>100.00%</u> | <u>158,637,712.88</u> | <u>34.27%</u> | <u>304,254,791.88</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 109,049,753.03 | 27.85% | 109,049,753.03 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 282,581,332.34 | 72.15% | 50,561,277.91 | 17.89% | 232,020,054.43 |
| 其中：账龄组合 | 282,581,332.34 | 72.15% | 50,561,277.91 | 17.89% | 232,020,054.43 |
| 合计 | <u>391,631,085.37</u> | <u>100.00%</u> | <u>159,611,030.94</u> | <u>40.76%</u> | <u>232,020,054.43</u> |

按单项计提坏账准备：

| 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 |
| 应收加注设备及零部件款 | 43,962,703.83 | 43,962,703.83 | 42,326,131.30 | 42,326,131.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 应收工程、设计款 | 65,087,049.20 | 65,087,049.20 | 64,223,329.20 | 64,223,329.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>109,049,753.03</u> | <u>109,049,753.03</u> | <u>106,549,460.50</u> | <u>106,549,460.50</u> | | |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 254,545,233.47 | 7,636,357.00 | 3.00% |
| 1至2年 | 46,865,107.27 | 4,686,510.73 | 10.00% |
| 2至3年 | 15,706,054.00 | 3,141,210.80 | 20.00% |
| 3至4年 | 3,360,699.37 | 1,680,349.69 | 50.00% |
| 4至5年 | 4,610,629.94 | 3,688,503.95 | 80.00% |
| 5年以上 | 31,255,320.21 | 31,255,320.21 | 100.00% |
| 合计 | <u>356,343,044.26</u> | <u>52,088,252.38</u> | <u>14.62%</u> |

(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：

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 159,611,030.94 | 1,591,560.66 | 2,564,878.72 | | 158,637,712.88 |

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 江苏道远节能环保科技有限公司 | 29,253,364.90 | | 29,253,364.90 | 6.19% | 29,253,364.90 |
| 中航成飞民用飞机有限责任公司 | 22,128,654.53 | | 22,128,654.53 | 4.68% | 663,859.64 |
| 山西巨能新燃料有限公司 | 20,620,470.46 | | 20,620,470.46 | 4.37% | 618,614.11 |
| 山西鹏飞集团有限公司 | 19,716,000.00 | | 19,716,000.00 | 4.17% | 591,480.00 |
| 中交交投新疆能源有限责任公司 | 13,136,652.04 | | 13,136,652.04 | 2.78% | 394,099.56 |

| 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 |
|------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>104,855,141.93</u> | | <u>104,855,141.93</u> | <u>22.19%</u> | <u>31,521,418.21</u> |

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 36,926,267.62 | 21,952,000.00 |
| 合计 | <u>36,926,267.62</u> | <u>21,952,000.00</u> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------|------|------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 36,926,267.62 | 100.00% | | | 36,926,267.62 |
| 其中：账龄组合 | 36,926,267.62 | 100.00% | | | 36,926,267.62 |
| 合计 | <u>36,926,267.62</u> | <u>100.00%</u> | | | <u>36,926,267.62</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------|------|------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 21,952,000.00 | 100.00% | | | 21,952,000.00 |
| 其中：账龄组合 | 21,952,000.00 | 100.00% | | | 21,952,000.00 |
| 合计 | <u>21,952,000.00</u> | <u>100.00%</u> | | | <u>21,952,000.00</u> |

期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资。

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 36,926,267.62 | | |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | <u>36,926,267.62</u> | | |

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备。

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

(4) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(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款项融资

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 17,176,885.52 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | <u>17,176,885.52</u> | |

(6) 本期无实际核销的应收款项融资。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 19,019,079.95 | 80.67% | 18,872,297.07 | 94.23% |
| 1至2年 | 3,854,456.97 | 16.35% | 564,810.98 | 2.82% |
| 2至3年 | 317,763.34 | 1.35% | 255,606.48 | 1.28% |
| 3年以上 | 385,189.12 | 1.63% | 334,981.41 | 1.67% |
| 合计 | <u>23,576,489.38</u> | <u>100.00%</u> | <u>20,027,695.94</u> | <u>100.00%</u> |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 中国船舶重工集团公司第七一八研究所 | 4,490,610.00 | 19.05% |
| 四川大学 | 3,112,500.00 | 13.20% |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例 |
|-------------------|----------------------|---------------|
| 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 1,360,000.00 | 5.77% |
| 乌鲁木齐赛义德油气技术有限公司 | 1,230,048.88 | 5.22% |
| 泰屹新（北京）机电设备有限公司 | 976,650.79 | 4.14% |
| 合计 | <u>11,169,809.67</u> | <u>47.38%</u> |

注 1：2019 年 11 月，公司与四川大学签订《技术转让（专利权）合同》，四川大学将其两项钒基固态储氢合金技术专利转让给公司，专利转让费 500 万元。合同签订后支付 100 万元，专利的相关技术指标及中试目标达成并得到验证后支付 400 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同已预付 300 万元。

2021 年 10 月，公司与四川大学签订《技术开发（委托）合同》，委托四川大学进行金属氢化物固态储氢罐传热模型开发（为后续固态储氢罐体设计及应用提供数据支撑），研究开发经费 45 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同已预付 11.25 万元。

6、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,328,143.33 | 9,127,430.00 |
| 合计 | <u>6,328,143.33</u> | <u>9,127,430.00</u> |

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 保证金 | 61,388,463.32 | 62,822,291.13 |
| 零星应收、暂付款 | 1,893,793.03 | 1,893,176.55 |
| 备用金 | 485,672.18 | 1,742,479.44 |
| 合计 | <u>63,767,928.53</u> | <u>66,457,947.12</u> |

账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款：

| 单位名称 | 其他应收账款 | 坏账准备 | 回收风险 |
|--------------|---------------|---------------|-----------|
| | 期末余额 | 期末余额 | |
| 云南藏燃能源开发有限公司 | 31,879,971.45 | 31,879,971.45 | 已全额计提坏账准备 |

| 单位名称 | 其他应收账款 期末余额 | 坏账准备 期末余额 | 回收风险 |
|-------------|----------------------|----------------------|-----------|
| 云南中成输配气有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 已全额计提坏账准备 |
| 合计 | <u>51,879,971.45</u> | <u>51,879,971.45</u> | |

2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 4,086,072.08 | 5,759,524.73 |
| 1 至 2 年 | 1,515,031.29 | 2,011,458.69 |
| 2 至 3 年 | 662,057.87 | 1,730,830.20 |
| 3 至 4 年 | 906,413.35 | 1,039,069.42 |
| 4 至 5 年 | 919,361.41 | 1,200,896.58 |
| 5 年以上 | 55,678,992.53 | 54,716,167.50 |
| 合计 | <u>63,767,928.53</u> | <u>66,457,947.12</u> |

3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 53,371,278.95 | 83.70% | 53,371,278.95 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 10,396,649.58 | 16.30% | 4,068,506.25 | 39.13% | 6,328,143.33 |
| 其中：账龄组合 | 10,396,649.58 | 16.30% | 4,068,506.25 | 39.13% | 6,328,143.33 |
| 合计 | <u>63,767,928.53</u> | <u>100.00%</u> | <u>57,439,785.20</u> | <u>90.08%</u> | <u>6,328,143.33</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 53,491,307.50 | 80.49% | 53,491,307.50 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,966,639.62 | 19.51% | 3,839,209.62 | 29.61% | 9,127,430.00 |
| 其中：账龄组合 | 12,966,639.62 | 19.51% | 3,839,209.62 | 29.61% | 9,127,430.00 |
| 合计 | <u>66,457,947.12</u> | <u>100.00%</u> | <u>57,330,517.12</u> | <u>86.27%</u> | <u>9,127,430.00</u> |

按单项计提坏账准备：

| 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 |
| 云南藏燃能源开发有限公司 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 | 31,879,971.45 | 31,879,971.45 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 云南中成输配气有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西派思燃气产业装备制造有限公司 | 828,000.00 | 828,000.00 | 828,000.00 | 828,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 成都博世德能源科技股份有限公司 | 663,307.50 | 663,307.50 | 663,307.50 | 663,307.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>53,491,307.50</u> | <u>53,491,307.50</u> | <u>53,371,278.95</u> | <u>53,371,278.95</u> | <u>100.00%</u> | |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 4,086,072.08 | 122,582.16 | 3.00% |
| 1至2年 | 1,515,031.29 | 151,503.13 | 10.00% |
| 2至3年 | 662,057.87 | 132,411.57 | 20.00% |
| 3至4年 | 906,413.35 | 453,206.68 | 50.00% |
| 4至5年 | 91,361.41 | 73,089.13 | 80.00% |
| 5年以上 | 3,135,713.58 | 3,135,713.58 | 100.00% |
| 合计 | <u>10,396,649.58</u> | <u>4,068,506.25</u> | <u>39.13%</u> |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

| 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) | |
| 期初余额 | 172,785.74 | 3,666,423.88 | 53,491,307.50 | 57,330,517.12 |
| 期初余额在本期 | | | | |

| | | | | |
|---------|------------|--------------|---------------|---------------|
| —转入第二阶段 | -45,450.94 | 45,450.94 | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -4,752.64 | 234,049.27 | | 229,296.63 |
| 本期转回 | | | 120,028.55 | 120,028.55 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 122,582.16 | 3,945,924.09 | 53,371,278.95 | 57,439,785.20 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

本期计提坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|-------------------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 53,491,307.50 | | 120,028.55 | | 53,371,278.95 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,839,209.62 | 229,296.63 | | | 4,068,506.25 |
| 合计 | <u>57,330,517.12</u> | <u>229,296.63</u> | <u>120,028.55</u> | | <u>57,439,785.20</u> |

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

5) 本期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|--------------------|-------|---------------|-----------|------------------|---------------|
| 云南藏燃能源开发有限公司 | 保证金 | 31,879,971.45 | 5年以上 | 49.99% | 31,879,971.45 |
| 云南中成输配气有限公司 | 保证金 | 20,000,000.00 | 5年以上 | 31.36% | 20,000,000.00 |
| 中国石化国际事业有限公司重庆招标中心 | 保证金 | 1,299,909.00 | 1年以内 | 2.04% | 38,997.27 |
| 陕西燃气集团交通能源发展有限公司 | 保证金 | 1,136,520.00 | 2-3年、5年以上 | 1.78% | 831,720.00 |

| 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 |
|----------------|-------|----------------------|------|------------------|----------------------|
| 成都物联网技术研究院有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 5年以上 | 1.57% | 1,000,000.00 |
| 合计 | | <u>55,316,400.45</u> | | <u>86.75%</u> | <u>53,750,688.72</u> |

注 1：2017 年 6 月 16 日，厚普工程公司与云南藏燃能源开发有限公司签订《迪庆天然气输气管道工程 EPC 合同》，合同总价为人民币 35,000.00 万元。厚普工程公司按合同约定支付履约保证金 3,500.00 万元，同时收取定金 300.00 万元。由于厚普工程公司未按合同约定的时间完成工程建设，造成履约保证金回收存在重大不确定性，2018 年度按预计可能产生的损失金额计提坏账准备 3,200.00 万元。本期收到法院划扣的执行款 120,028.55 元。

注 2：云南中成输配气有限公司其他应收款 2,000.00 万元系水富至昭通天然气输送管道项目保证金，2018 年度按预计可能产生的损失金额计提坏账准备 2,000.00 万元。

7、存货

(1) 存货分类：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 82,546,143.25 | 6,647,082.45 | 75,899,060.80 | 89,399,901.00 | 5,656,605.37 | 83,743,295.63 |
| 在产品 | 30,956,052.89 | 680,486.55 | 30,275,566.34 | 50,093,043.22 | | 50,093,043.22 |
| 库存商品 | 45,557,899.44 | 5,716,791.69 | 39,841,107.75 | 58,698,429.00 | 169,771.51 | 58,528,657.49 |
| 发出商品 | 239,498,066.96 | 2,682,309.50 | 236,815,757.46 | 370,493,673.03 | 16,151,394.71 | 354,342,278.32 |
| 委托加工物资 | 598,363.52 | | 598,363.52 | 594,185.42 | | 594,185.42 |
| 合同履约成本 | 49,324,513.05 | | 49,324,513.05 | 145,227,108.64 | | 145,227,108.64 |
| 合计 | <u>448,481,039.11</u> | <u>15,726,670.19</u> | <u>432,754,368.92</u> | <u>714,506,340.31</u> | <u>21,977,771.59</u> | <u>692,528,568.72</u> |

(2) 存货跌价准备：

| 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 | |
| 原材料 | 5,656,605.37 | 1,055,967.86 | | 65,490.78 | | 6,647,082.45 |
| 库存商品 | 169,771.51 | 5,547,020.18 | | | | 5,716,791.69 |
| 发出商品 | 16,151,394.71 | 1,201,795.18 | | 14,670,880.39 | | 2,682,309.50 |
| 在产品 | | 680,486.55 | | | | 680,486.55 |
| 合计 | <u>21,977,771.59</u> | <u>8,485,269.77</u> | | <u>14,736,371.17</u> | | <u>15,726,670.19</u> |

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

8、合同资产

(1) 合同资产情况

| 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 |
| 应收质保金 | 9,449,915.12 | 283,497.45 | 9,166,417.67 | | | |
| 合计 | <u>9,449,915.12</u> | <u>283,497.45</u> | <u>9,166,417.67</u> | | | |

(2) 报告期内账面价值未发生重大变动。

(3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------|---------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,449,915.12 | 100.00% | 283,497.45 | 3.00% | 9,166,417.67 |
| 其中：账龄组合 | 9,449,915.12 | 100.00% | 283,497.45 | 3.00% | 9,166,417.67 |
| 合计 | <u>9,449,915.12</u> | <u>100.00%</u> | <u>283,497.45</u> | <u>3.00%</u> | <u>9,166,417.67</u> |

期末无按单项计提坏账准备的合同资产。

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------------|-------------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 9,449,915.12 | 283,497.45 | 3.00% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | <u>9,449,915.12</u> | <u>283,497.45</u> | <u>3.00%</u> |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|-------------------|---------|---------|----|
| 合同资产坏账准备 | 283,497.45 | | | |
| 合计 | <u>283,497.45</u> | | | |

(5) 本期无实际核销的合同资产。

9、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 增值税（待认证进项税及预缴增值税） | 12,919,965.71 | 20,026,955.62 |
| 股权清算款 | | 1,655,775.92 |
| 预缴企业所得税 | 124,849.16 | 120,559.22 |
| 预缴其他税费 | | 7,951.88 |
| 合计 | <u>13,044,814.87</u> | <u>21,811,242.64</u> |

10、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 液空厚普氢能装备有限公司 | 13,919,530.71 | | | -1,512,476.05 | | | | | | 12,407,054.66 |
| 成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 16,428,165.34 | | | -43,911.91 | | | | | | 16,384,253.43 |
| 成都厚鼎氢能装备有限公司 | 4,238,060.86 | | | -120,140.21 | | | | | | 4,117,920.65 |
| 成都集氢科技有限公司 | | 10,500,000.00 | | -1,100,384.40 | | | | | | 9,399,615.60 |
| 小计 | 34,585,756.91 | 10,500,000.00 | | -2,776,912.57 | | | | | | 42,308,844.34 |
| 二、合营企业 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 合计 | 34,585,756.91 | 10,500,000.00 | -2,776,912.57 | | | | 42,308,844.34 |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|

① 2019年4月17日，公司与 AirLiquide（法国液化空气集团）的全资子公司 AirLiquideAdvancedTechnologiesS.A.（液化空气先进技术有限公司）签订《合资合同》，双方合资设立液空厚普氢能装备有限公司，从事开发、制造和销售氢能加注装备的相关业务。合资公司的注册资本为 10,000 万元人民币，其中 ALAT 认缴 5,100 万元人民币，持股 51%；公司认缴 4,900 万元人民币，持股 49%。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已实缴 2,450 万元，ALAT 已实缴 2,550 万元。

② 2021 年 10 月 15 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于签署投资基金合伙企业合伙协议暨关联交易的议案》，同意公司与全资子公司成都厚普股权投资管理有限公司、公司实际控制人、董事长王季文先生、成都市香融创业投资有限公司共同认缴成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资额 16,660 万元，其中公司认缴 4,900 万元，全资子公司成都厚普股权投资管理有限公司认缴 100 万元，公司实际控制人、董事长王季文先生认缴 5,000 万元，成都市香融创业投资有限公司认缴 6,660 万元。

2022 年 2 月 11 日，成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）召开合伙人大会，所有合伙人一致同意成都厚普股权投资管理有限公司将其持有的合伙企业份额 70 万元转让给自然人李东芳，转让价款人民币 1 元；公司将其持有的合伙企业份额 3,430 万元转让给自然人李东芳，转让价款人民币 1 元；转让后，自然人李东芳对厚普基金合伙企业的认缴出资总额为 3,500 万元，以其认缴的出资额为限承担出资义务。

2022 年 10 月 22 日，成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙）召开合伙人大会，引入新有限合伙人成都交子产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都交投资本管理有限责任公司，总认缴出资调整为 50,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，各合伙人已实缴 6,048.00 万元，其中本公司已实缴 1,470 万元，成都厚普股权投资管理有限公司已实缴 30 万元。

③ 2021 年 6 月，公司子公司北京厚普氢能科技有限公司与中鼎恒盛气体设备（芜湖）有限公司共同出资设立成都厚鼎氢能装备有限公司，注册资本为 1,000 万元，其中北京厚普氢能科技有限公司认缴 490 万元人民币，持股 49%。截至 2023 年 12 月 31 日，北京厚普氢能科技有限公司已实缴 490 万元。

④ 2022 年 11 月 24 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》，公司与燕新控股集团有限公司、成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业(有限合伙)、四川川大科技产业集团有限公司、陈云贵、严义刚、吴朝玲共同出资设立成都集氢科技有限公司，该公司注册资本 3,000.00 万元，其中公司认缴出资 1,050.00 万元，持股比例为 35%。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已实缴 1,050.00 万元。

11、其他非流动金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|---------------------|
| 北京厚普亮点科技有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | <u>1,000,000.00</u> |

12、固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 735,743,869.21 | 769,130,145.23 |
| 固定资产清理 | | |

(1) 固定资产情况：

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 船舶 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 738,002,007.13 | 151,958,498.54 | 13,765,389.42 | 39,941,000.95 | 101,021,740.64 | 1,044,688,636.68 |
| 2. 本期增加金额 | 700,382.91 | 19,335,900.54 | | 3,613,922.18 | | 23,650,205.63 |
| (1) 购置 | | 1,992,324.20 | | 1,276,924.16 | | 3,269,248.36 |
| (2) 在建工程转入 | 700,382.91 | 17,343,576.34 | | 2,336,998.02 | | 20,380,957.27 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 14,310,325.68 | 5,826,962.89 | 787,409.83 | 152,211.25 | | 21,076,909.65 |
| (1) 处置或报废 | 14,310,325.68 | 5,826,962.89 | 787,409.83 | 152,211.25 | | 21,076,909.65 |
| (2) 企业合并减少 | | | | | | |
| (3) 转入在建工程 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 724,392,064.36 | 165,467,436.19 | 12,977,979.59 | 43,402,711.88 | 101,021,740.64 | 1,047,261,932.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 127,604,070.16 | 44,053,547.94 | 9,710,077.63 | 21,395,550.75 | 6,332,676.17 | 209,095,922.65 |
| 2. 本期增加金额 | 18,966,097.56 | 13,219,667.61 | 570,537.13 | 3,295,803.99 | 1,213,811.28 | 37,265,917.57 |
| (1) 计提 | 18,966,097.56 | 13,219,667.61 | 570,537.13 | 3,295,803.99 | 1,213,811.28 | 37,265,917.57 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| (3) 其他 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 6,483,544.12 | 4,227,817.79 | 749,010.21 | 78,755.38 | | 11,539,127.50 |
| (1) 处置或报废 | 6,483,544.12 | 4,227,817.79 | 749,010.21 | 78,755.38 | | 11,539,127.50 |
| (2) 企业合并减少 | | | | | | |
| (3) 转入在建工程 | | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 船舶 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 140,086,623.60 | 53,045,397.76 | 9,531,604.55 | 24,612,599.36 | 7,546,487.45 | 234,822,712.72 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,197,644.40 | | 293.93 | 62,264,630.47 | 66,462,568.80 |
| 2. 本期增加金额 | | 180,096.06 | | 22,063.15 | 10,030,622.72 | 10,232,781.93 |
| (1) 计提 | | 180,096.06 | | 22,063.15 | 10,030,622.72 | 10,232,781.93 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 企业合并减少 | | | | | | |
| (3) 其他 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 4,377,740.46 | | 22,357.08 | 72,295,253.19 | 76,695,350.73 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 584,305,440.76 | 108,044,297.97 | 3,446,375.04 | 18,767,755.44 | 21,180,000.00 | 735,743,869.21 |
| 2. 期初账面价值 | 610,397,936.97 | 103,707,306.20 | 4,055,311.79 | 18,545,156.27 | 32,424,434.00 | 769,130,145.23 |

(2) 报告期末无暂时闲置的重要固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 67,684,451.60 |
| 船舶 | 21,180,000.00 |
| 机器设备 | 5,278,310.52 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|--------------|------------|
| 重庆欣宇办公楼 | 6,309,385.51 | 正在办理中 |

(5) 固定资产的减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|-------------|-----------|
| 湖南厚普船舶资产组 | 31,210,622.72 | 21,180,000.00 | 10,030,622.72 | 市场询价 | 资产公允价值及处置费用 | 市场价 |
| 合计 | <u>31,210,622.72</u> | <u>21,180,000.00</u> | <u>10,030,622.72</u> | | | |

注：本期机器设备、其他设备减值系单项资产陈旧、毁损计提。公司机器设备、其他设备相关资产组减值测试详见“五、16、商誉”。

（6）固定资产抵押担保情况详见附注“五、21、短期借款、29、一年内到期的非流动负债和31、长期借款”。

13、在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 92,645,589.99 | 29,204,851.82 |
| 工程物资 | | |

（1）在建工程情况：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厚普氢能装备产业园 | 85,339,508.71 | | 85,339,508.71 | 3,955,124.07 | | 3,955,124.07 |
| 子公司嘉绮瑞在安装设备 | 178,810.74 | | 178,810.74 | 16,583,403.63 | | 16,583,403.63 |
| 重庆欣宇土建项目 | 7,127,270.54 | | 7,127,270.54 | 7,127,270.54 | | 7,127,270.54 |
| 湖南厚普汉寿、沅江加气站 | 5,458,841.24 | 5,458,841.24 | | 5,458,841.24 | 5,458,841.24 | |
| 其他零星工程 | | | | 1,539,053.58 | | 1,539,053.58 |
| 合计 | <u>98,104,431.23</u> | <u>5,458,841.24</u> | <u>92,645,589.99</u> | <u>34,663,693.06</u> | <u>5,458,841.24</u> | <u>29,204,851.82</u> |

（2）本期重要在建工程项目本期变动情况：

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 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 |
|--------------|-------------|---------------------|----------------------|----------------|--------------|----------------------|
| 氢能产业园一标段基础建设 | 16,000.00 | 3,955,124.07 | 79,306,341.60 | | | 83,261,465.67 |
| 合计 | | <u>3,955,124.07</u> | <u>79,306,341.60</u> | | | <u>83,261,465.67</u> |

(续上表)

| 项目名称 | 工程累计投入 占预算比例 | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金 来源 |
|--------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 氢能产业园一标段基础建设 | 52.04% | 52.04% | | | | 其他 |
| 合计 | <u>52.04%</u> | <u>52.04%</u> | | | | |

注：厚普氢能装备产业园分二期建设，目前正在进行一期一标段的基础建设，一期一标段的基础建设费用预算总额不超过 16,000.00 万元。

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况。

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况。

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 13,682,394.80 | 2,004,909.31 | 15,687,304.11 |
| 2. 本期增加金额 | 1,615,554.46 | | 1,615,554.46 |
| (1) 经营租赁 | 1,615,554.46 | | 1,615,554.46 |
| 3. 本期减少金额 | 2,297,185.01 | | 2,297,185.01 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 租赁到期或终止 | 2,297,185.01 | | 2,297,185.01 |
| 4. 期末余额 | 13,000,764.25 | 2,004,909.31 | 15,005,673.56 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,847,486.58 | 1,225,222.46 | 5,072,709.04 |
| 2. 本期增加金额 | 1,939,067.89 | 668,303.10 | 2,607,370.99 |
| (1) 计提 | 1,939,067.89 | 668,303.10 | 2,607,370.99 |
| 3. 本期减少金额 | 1,167,735.74 | | 1,167,735.74 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 租赁到期或终止 | 1,167,735.74 | | 1,167,735.74 |
| 4. 期末余额 | 4,618,818.73 | 1,893,525.56 | 6,512,344.29 |
| 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 | 8,381,945.52 | 111,383.75 | 8,493,329.27 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|----------|--------------|------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 9,834,908.22 | 779,686.85 | 10,614,595.07 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况：

| 项目 | 土地使用权 | 管理软件 | 专利技术 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 90,092,544.70 | 7,727,139.83 | 12,100,244.21 | 109,919,928.74 |
| 2.本期增加金额 | | 329,979.75 | | 329,979.75 |
| (1)购置 | | 329,979.75 | | 329,979.75 |
| (2)内部研发 | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | |
| (4)投资者投入 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | |
| 4.期末余额 | 90,092,544.70 | 8,057,119.58 | 12,100,244.21 | 110,249,908.49 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,352,101.25 | 5,394,616.41 | 2,013,568.50 | 14,760,286.16 |
| 2.本期增加金额 | 3,610,628.40 | 635,519.68 | 754,783.68 | 5,000,931.76 |
| (1)计提 | 3,610,628.40 | 635,519.68 | 754,783.68 | 5,000,931.76 |
| (2)企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | |
| 4.期末余额 | 10,962,729.65 | 6,030,136.09 | 2,768,352.18 | 19,761,217.92 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | 5,170,040.00 | 5,170,040.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1)计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 管理软件 | 专利技术 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | | | 5,170,040.00 | 5,170,040.00 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 79,129,815.05 | 2,026,983.49 | 4,161,852.03 | 85,318,650.57 |
| 2. 期初账面价值 | 82,740,443.45 | 2,332,523.42 | 4,916,635.71 | 89,989,602.58 |

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-------------|--------------|--------------|------|---------------|---|----------|---------------|
| 两相流量计相关无形资产 | 3,404,444.48 | 3,542,104.78 | | 2024年 - 2031年 | 收入增长率 1.86%-5.67% 收入分成率 1.12%-4% 折现率 17.79% | | |
| 合计 | 3,404,444.48 | 3,542,104.78 | | | | | |

(4) 无形资产抵押担保情况详见附注“五、21、短期借款、29、一年内到期的非流动负债和 31、长期借款”。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

| 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 | 处置 | |
| 加拿大处弗洛有限责任公司 | 3,255,713.58 | | | 3,255,713.58 |
| 成都康博物联网技术有限公司 | 237,302.38 | | | 237,302.38 |
| 成都科瑞尔低温设备有限公司 | 8,185,482.74 | | | 8,185,482.74 |
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 18,405,286.26 | | | 18,405,286.26 |
| 重庆欣宇压力容器有限责任公司 | 3,749,892.03 | | | 3,749,892.03 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 19,547,444.41 | | | 19,547,444.41 |

| | | | | |
|----|----------------------|--|--|----------------------|
| 合计 | <u>53,381,121.40</u> | | | <u>53,381,121.40</u> |
|----|----------------------|--|--|----------------------|

(2) 商誉账面减值准备

| 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 | 处置 | |
| 加拿大处弗洛有限责任公司 | | | | |
| 成都康博物联网技术有限公司 | | | | |
| 成都科瑞尔低温设备有限公司 | | | | |
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 18,405,286.26 | | | 18,405,286.26 |
| 重庆欣宇压力容器有限责任公司 | | | | |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | | | | |
| 合计 | <u>18,405,286.26</u> | | | <u>18,405,286.26</u> |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------------------|-------------------|------------|-------------|
| 加注设备及零部件资产组组合 | 固定资产、无形资产及商誉 | 加注设备及零部件制造 | 是 |
| 工程设计与施工资产组 | 固定资产、无形资产及商誉 | 工程、设计 | 是 |
| 页岩气场站设备及低温压力储罐业务资产组 | 固定资产、无形资产、在建工程及商誉 | 加注设备及零部件制造 | 是 |
| 航空装备制造业务资产组 | 固定资产、无形资产、在建工程及商誉 | 航空零部件制造 | 是 |

(4) 可收回金额的具体确定方法

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-----------------|---------------|----------------|------|-------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| 加注设备及零部件资产组组合 | 40,209,041.39 | 106,165,231.78 | | 2024年-2029年 | 收入增长率:5% 折现率: 17.79% | 收入增长率: 0 折现率: 17.79% | 参照预测期末的水平 |
| 页岩气场站设备及低温压力储罐业 | 42,175,605.27 | 53,072,357.41 | | 2024年-2029年 | 收入增长率 5.66% 折现率 17.79% | 收入增长率: 0 折现率 17.79% | 参照预测期末的水平 |

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值 金额 | 预测期 的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参 数 | 稳定期的 关键参数 的确定依 据 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------|---------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 务资产组 | | | | | | | |
| 航空装备制造业务资产组 | 125,601,749.59 | 194,217,454.00 | | 2024年 -2029 年 | 收入增长率 0-10% 折现率 17.79% | 收入增长率：0 折现率 17.79% | 参照预测 期末的水 平 |
| 合计 | <u>207,986,396.25</u> | <u>353,455,043.19</u> | | | | | |

17、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销 金额 | 其他 减少额 | 期末余额 |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 模具及其他费用 | 741,061.93 | 343,070.39 | 341,262.31 | | 742,870.01 |
| 合计 | <u>741,061.93</u> | <u>343,070.39</u> | <u>341,262.31</u> | | <u>742,870.01</u> |

18、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

| 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 | 69,352,074.63 | 10,402,811.21 | 68,776,252.30 | 10,316,437.86 |
| 内部交易未实现利润 | 18,755,422.62 | 3,890,811.78 | 34,027,307.85 | 6,660,192.57 |
| 可抵扣亏损 | 19,831,116.95 | 4,124,049.91 | 27,549,512.32 | 5,281,809.22 |
| 递延收益 | 6,034,779.29 | 905,216.89 | 616,647.68 | 92,497.15 |
| 股权激励 | 8,158,921.12 | 1,223,838.17 | 1,165,560.16 | 174,834.02 |
| 使用权资产及租赁负债 | 7,870,197.42 | 1,180,529.61 | 9,371,600.00 | 1,405,740.00 |
| 合计 | <u>130,002,512.03</u> | <u>21,727,257.57</u> | <u>141,506,880.31</u> | <u>23,931,510.82</u> |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差 异 | 递延所得税负 债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 使用权资产及租赁负债 | 6,967,527.84 | 1,045,129.18 | 8,615,280.10 | 1,292,292.02 |
| 高新技术企业固定资产 | 13,063,639.38 | 1,959,545.91 | 13,352,439.97 | 2,002,866.00 |

| 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 |
| 使用权资产及租赁负债 | 6,967,527.84 | 1,045,129.18 | 8,615,280.10 | 1,292,292.02 |
| 一次性扣除 | | | | |
| 合 计 | <u>20,031,167.22</u> | <u>3,004,675.09</u> | <u>21,967,720.07</u> | <u>3,295,158.02</u> |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 246,266,279.37 | 247,521,412.77 |
| 可抵扣亏损 | 619,154,048.44 | 655,532,514.12 |
| 合 计 | <u>865,420,327.81</u> | <u>903,053,926.89</u> |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2023 年 | | 346,459,765.33 | |
| 2024 年 | 4,829,119.05 | 6,761,996.05 | |
| 2025 年 | 42,331,596.82 | 98,784,067.85 | |
| 2026 年 | 19,960,260.08 | 39,310,402.49 | |
| 2027 年 | 14,801,598.00 | 164,216,282.40 | |
| 2028 年及以后 | 537,231,474.49 | | |
| 小 计 | <u>619,154,048.44</u> | <u>655,532,514.12</u> | |

19、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 5,889,947.43 | | 5,889,947.43 | 270,771.83 | | 270,771.83 |
| 分布式光伏发电项目 | 171,090,841.54 | | 171,090,841.54 | 171,090,841.54 | | 171,090,841.54 |
| 合计 | <u>176,980,788.97</u> | | <u>176,980,788.97</u> | <u>171,361,613.37</u> | | <u>171,361,613.37</u> |

注 1：公司子公司厚普工程公司与盘锦俊谊科技有限公司等项目公司签订分布式光伏发电项目合同，已建成分布式光伏电站 37MW，工程施工成本合计 171,090,841.54 元，由于项目公司未按合同约定支付工程款，基于谨慎性原则，暂将其列示于其他非流动资产。

注 2：本期分布式光伏发电项目未发生减值。

20、所有权或使用权受到限制的资产

| 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 | 53,866,110.01 | 53,866,110.01 | 保证金、定期存款质押、司法冻结 | 保函保证金、定期存款质押、司法冻结 | 6,403,497.08 | 6,403,497.08 | 保证金等 | 保函保证金、锁汇保证金、民工工资保证金等 |
| 固定资产 | 593,668,429.57 | 499,563,764.59 | 抵押 | 抵押借款 | 629,694,476.73 | 524,105,142.43 | 抵押 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 20,292,038.07 | 15,867,817.97 | 抵押 | 抵押借款 | 20,292,038.07 | 16,273,729.13 | 抵押 | 抵押借款 |
| 合计 | <u>667,826,577.65</u> | <u>569,297,692.57</u> | | | <u>656,390,011.88</u> | <u>546,782,368.64</u> | | |

21、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 质押借款 | | 58,110,371.25 |
| 保证借款 | 39,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 应付利息 | 154,242.98 | 1,526,145.83 |
| 合计 | <u>139,154,242.98</u> | <u>247,636,517.08</u> |

公司向中国农业银行股份有限公司成都西区支行借款 100,000,000.00 元，由公司位于成都高新区康隆路 555 号的土地及地上建筑提供抵押担保，由公司实际控制人王季文提供保证担保。

公司向中国工商银行股份有限公司龙泉驿支行借款 10,000,000.00 元，由公司实际控制人王季文提供保证担保。

公司子公司成都科瑞尔低温设备有限公司向成都农村商业银行股份有限公司西区支行借款 10,000,000.00 元，由公司及公司实际控制人王季文提供保证担保。

公司子公司成都科瑞尔低温设备有限公司向兴业银行股份有限公司成都分行借款 9,500,000.00 元，由公司及公司实际控制人王季文提供保证担保。

公司子公司成都安迪生测量有限公司向兴业银行股份有限公司成都分行借款9,500,000.00元，由公司及公司实际控制人王季文提供保证担保。

(2) 公司无已逾期未偿还的短期借款。

22、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|-----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 8,105,000.00 | 1,900.00 |
| 合计 | <u>8,105,000.00</u> | <u>1,900.00</u> |

本期末无已到期未支付的应付票据。

23、应付账款

(1) 应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | 265,239,315.75 | 254,903,821.61 |
| 合计 | <u>265,239,315.75</u> | <u>254,903,821.61</u> |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款：

| 项目 | 1年以上应付账款金额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 四川凌众建设工程有限公司 | 24,740,717.17 | 尚未达到付款条件 |
| 液空厚普氢能装备有限公司 | 16,729,547.64 | 资金安排 |
| 江汉油田瑞腾达工程潜江有限公司 | 5,650,510.78 | 资金安排 |
| 杭州能源环境工程有限公司 | 5,371,688.80 | 资金安排 |

24、预收款项

(1) 预收款项列示：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 48,241,000.88 | 17,951,873.85 |

(2) 期末无账龄超过1年或逾期的重要预收款项。

25、合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 预收加注设备及零部件款 | 310,901,816.98 | 310,533,613.88 |
| 预收工程、设计款 | 33,038,296.49 | 98,524,625.15 |
| 合计 | <u>343,940,113.47</u> | <u>409,058,239.03</u> |

(2) 账龄超过1年的重要合同负债：

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|----------------------|-----------|
| 预收加注设备及零部件款 | 20,094,968.69 | 尚未完成安装调试 |
| 预收工程款 | 17,717,057.37 | 尚未完工 |
| 合计 | <u>37,812,026.06</u> | |

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬 | 26,232,511.85 | 154,267,992.12 | 152,792,602.19 | 27,707,901.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 362,885.57 | 9,190,732.33 | 9,535,217.69 | 18,400.21 |
| 三、辞退福利 | 3,144,228.00 | 915,431.60 | 2,821,859.02 | 1,237,800.58 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | <u>29,739,625.42</u> | <u>164,374,156.05</u> | <u>165,149,678.90</u> | <u>28,964,102.57</u> |

(2) 短期薪酬列示：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 20,177,343.00 | 141,158,634.13 | 139,413,075.41 | 21,922,901.72 |
| 二、职工福利费 | 52,698.27 | 5,443,676.13 | 5,490,634.40 | 5,740.00 |
| 三、社会保险费 | 44,138.62 | 4,540,241.17 | 4,555,719.08 | 28,660.71 |
| 其中：医疗保险费 | 7,644.62 | 4,307,261.21 | 4,288,225.72 | 26,680.11 |
| 工伤保险费 | 36,466.30 | 230,170.58 | 264,683.98 | 1,952.90 |
| 生育保险费 | 27.70 | 2,809.38 | 2,809.38 | 27.70 |
| 四、住房公积金 | | 1,900,772.00 | 1,900,772.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,958,331.96 | 1,224,668.69 | 1,432,401.30 | 5,750,599.35 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | <u>26,232,511.85</u> | <u>154,267,992.12</u> | <u>152,792,602.19</u> | <u>27,707,901.78</u> |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 一、基本养老保险 | 362,596.06 | 8,860,837.46 | 9,205,527.54 | 17,905.98 |
| 二、失业保险费 | 289.51 | 329,894.87 | 329,690.15 | 494.23 |
| 合计 | <u>362,885.57</u> | <u>9,190,732.33</u> | <u>9,535,217.69</u> | <u>18,400.21</u> |

27、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 20,808,817.62 | 8,860,512.23 |
| 个人所得税 | 1,145,532.82 | 1,965,020.77 |
| 企业所得税 | 4,404,162.37 | 2,005,821.49 |
| 城市维护建设税 | 717,487.84 | 310,787.68 |
| 教育费附加 | 310,136.06 | 133,194.72 |
| 地方教育附加 | 202,352.27 | 88,793.53 |
| 其他税费 | 780,105.80 | 93,257.19 |
| 合计 | <u>28,368,594.78</u> | <u>13,457,387.61</u> |

28、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 25,518,568.89 | 24,405,659.27 |
| 合计 | <u>25,518,568.89</u> | <u>24,405,659.27</u> |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预提费用 | 10,231,919.64 | 7,572,174.67 |
| 应付诉讼赔款 | 5,689,971.21 | |
| 子公司少数股东借款 | 4,450,000.00 | |
| 应付各项费用 | 2,481,647.00 | 2,511,234.28 |
| 保证金 | 2,420,430.89 | 2,441,814.39 |
| 关联方借款 | | 10,000,000.00 |
| 合同定金 | | 1,225,000.00 |
| 代收代付款 | 244,600.15 | 655,435.93 |
| 合计 | <u>25,518,568.89</u> | <u>24,405,659.27</u> |

2) 期末无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款。

29、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 87,250,000.00 | 61,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款未到期应付利息 | 129,511.88 | 41,250.00 |

| | | |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 一年内到期的融资租赁款 | 15,719,187.58 | 14,594,279.95 |
| 合计 | <u>103,098,699.46</u> | <u>75,635,529.95</u> |

公司向成都农村商业银行股份有限公司西区支行借款 68,250,000.00 元，由子公司成都安迪生精测科技有限公司、成都康博物联网技术有限公司以其位于成都双流区黄甲街道的生产车间、研发楼提供抵押担保，由公司实际控制人王季文提供保证担保，成都安迪生精测科技有限公司、成都康博物联网技术有限公司提供保证担保。

公司向中国民生银行股份有限公司成都分行借款 19,000,000.00 元，由公司以其三项专利权提供质押担保，由公司实际控制人王季文提供保证担保。

30、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 待转销项税额 | 29,711,486.55 | 49,079,392.53 |
| 合计 | <u>29,711,486.55</u> | <u>49,079,392.53</u> |

31、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 49,500,000.00 | |
| 质押借款 | | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 应付利息 | 56,375.00 | |
| 合计 | <u>49,556,375.00</u> | <u>20,000,000.00</u> |

公司向中国农业银行股份有限公司成都西区支行借款 49,500,000.00 元，借款期限 3 年，由公司位于成都高新区康隆路 555 号的土地及地上建筑提供抵押担保，由公司实际控制人王季文提供保证担保。

32、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 租赁成本 | 11,192,439.87 | 13,893,848.66 |
| 减：未确认融资费用 | 1,821,044.97 | 2,416,881.83 |
| 合计 | <u>9,371,394.90</u> | <u>11,476,966.83</u> |

33、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------|
| 政府补助项目 | 20,179,768.37 | 9,078,445.00 | 1,005,042.23 | 28,253,171.14 | |
| 合计 | <u>20,179,768.37</u> | <u>9,078,445.00</u> | <u>1,005,042.23</u> | <u>28,253,171.14</u> | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|--------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 成都高新区 2018 年省级战略性新兴产业及高端成长型产业培育资金项目 | 12,404,054.06 | | | 362,162.16 | | | 12,041,891.90 | 与资产相关 |
| 2023 年省级工业发展专项资金项目 | | 3,810,000.00 | | 96,751.53 | | | 3,713,248.47 | 与资产相关 |
| 70MPa 氢气加注成套设备研制与应用项目资金 | | 2,130,000.00 | | | | | 2,130,000.00 | 与收益相关 |
| “储供氢系统应用与快速加注验证”项目资金 | 1,889,900.00 | | | | | | 1,889,900.00 | 与收益相关 |
| 2018 年第一批工业发展资金 | 1,586,666.63 | | | 46,666.68 | | | 1,539,999.95 | 与资产相关 |
| 成都市 2022 年技术改造和新增投资及重大工业和信息化建设补助项目 | | 1,513,100.00 | | | | | 1,513,100.00 | 与资产相关 |
| 四川省科技成果转化示范项目（趸船式大型 LNG 智能加注成套设备产业化应用） | 1,500,000.00 | | | 187,500.00 | | | 1,312,500.00 | 与资产相关 |
| “高密度大容量储氢部件及关键技术研发”项目资金 | 840,500.00 | 243,600.00 | | | | | 1,084,100.00 | 与收益相关 |
| “鼓励发展的重点行业”国家进口贴息资金 | 616,647.68 | 251,745.00 | | 59,961.86 | | | 808,430.82 | 与资产相关 |
| “基于钒基储氢合金的低压固态储运氢安全与事故防治关键技术研发”项目资金 | 550,000.00 | | | | | | 550,000.00 | 与收益相关 |
| “基于 CNG/LNG 特种设备的智能监管大数据平台及应用”项目资金 | 550,000.00 | | | | | | 550,000.00 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 基于信息物理系统的特种压缩机故障预测及健康管理关键技术研究项目资金 | | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2023 年省级知识产权专项资金 | | 200,000.00 | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 高效高安全氢储运关键合金材料开发及应用（应用示范类） | | 175,000.00 | | | | | 175,000.00 | 与收益相关 |
| 成都高新区加快创建世界领先科技园区-科技成果转化 | | 150,000.00 | | 10,000.00 | | | 140,000.00 | 与资产相关 |
| 绿色智能西江船舶关键技术研究及工程示范 | | 135,000.00 | | | | | 135,000.00 | 与收益相关 |
| 成都市产业建圈强链人才计划专项资金 | | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 储氢材料规模化制备技术与装备开发专项资金 | | 70,000.00 | | | | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| “钒基储氢合金用高品质钒铁制备及应用技术研究”项目资金 | 42,000.00 | | | 42,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2022 年省级知识产权专项资金项目 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 20,179,768.37 | 9,078,445.00 | | 1,005,042.23 | | | 28,253,171.14 | |

34、其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 融资租赁款总额 | 16,424,800.00 | 32,849,600.00 |
| 减：未确认融资费用 | 705,612.42 | 2,643,425.15 |
| 融资租赁款净值 | 15,719,187.58 | 30,206,174.85 |

| | | |
|---------------|---------------|----------------------|
| 减：一年内到期的融资租赁款 | 15,719,187.58 | 14,594,279.95 |
| 合计 | | <u>15,611,894.90</u> |

注：2022年11月25日，公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》，公司将一批固定资产以售后回租方式进行融资，租赁成本为30,000,000.00元，租赁期为两年，租金总额32,849,600.00元，该融资由子公司厚普清洁能源集团工程技术有限公司、成都安迪生测量有限公司、公司实际控制人王季文提供保证担保。

35、股本

| 项目 | 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 | <u>385,999,052.00</u> | <u>18,166,804.00</u> | | | | <u>18,166,804.00</u> | <u>404,165,856.00</u> |

根据公司2023年4月14日召开的第四届董事会第二十九次会议，2023年4月25日召开的第四届董事会第三十次会议，2023年5月15日召开的2022年度股东大会，2023年7月13日召开的第五届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意厚普清洁能源（集团）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1758号）同意注册，公司以简易程序向特定对象发行普通股（A股）18,166,804股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.11元，募集资金总额为人民币219,999,996.44元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币215,144,310.12元，其中增加股本人民币18,166,804.00元，增加资本公积人民币196,977,506.12元。

36、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 797,771,646.57 | 204,083,197.03 | 1,264,467.69 | 1,000,590,375.91 |
| 其他资本公积 | 594,435.68 | 3,566,614.09 | 4,161,049.77 | |
| 合计 | <u>798,366,082.25</u> | <u>207,649,811.12</u> | <u>5,425,517.46</u> | <u>1,000,590,375.91</u> |

注1：本期资本公积中股本溢价增加196,977,506.12元，详见“附注五、35、股本”。

注2：本期资本公积中股本溢价增加7,105,690.91元，系因子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司实施员工股权激励，导致其资本公积-股本溢价增加13,932,727.28元，公司按持股比例确认股本溢价7,105,690.91元。

注3：本期资本公积中其他资本公积增加系子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司因确认股份支付费用，导致其他资本公积增加6,993,360.96元，公司按持股比例确认其他资本公积3,566,614.09元。

注 4：本期资本公积中其他资本公积减少 4,161,049.77 元，系公司向子公司重庆欣宇压力容器有限责任公司增资，其他股东放弃同比例增资，导致公司的持股比例由 80% 上升至 87.10%，公司因在子公司所有者权益份额变化导致公司享有子公司权益减少 4,937,047.63 元，该差额冲减其他资本公积 4,161,049.77 元、冲减股本溢价 775,997.86 元。

注 5：本期资本公积中股本溢价减少 487,687.36 元，系子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司实施员工股权激励，公司的持股比例由 60% 下降至 51%，公司因在子公司所有者权益份额变化导致公司享有子公司权益减少 487,687.36 元，该差额冲减股本溢价。

注 6：本期资本公积中股本溢价减少 782.47 元，系购买成都厚普氢能科技有限公司少数股权，公司的持股比例由 80% 上升至 100%，公司因在子公司所有者权益份额变化导致公司享有子公司权益减少 782.47 元，该差额冲减股本溢价。

37、其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | | | | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -393,178.70 | -59,349.92 | | | -59,349.92 | | -452,528.62 |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -393,178.70 | -59,349.92 | | | -59,349.92 | | -452,528.62 |
| 其他综合收益合计 | <u>-393,178.70</u> | <u>-59,349.92</u> | | | <u>-59,349.92</u> | | <u>-452,528.62</u> |

38、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 92,770,510.27 | | | 92,770,510.27 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | <u>92,770,510.27</u> | | | <u>92,770,510.27</u> |

39、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -206,018,610.77 | -70,408,000.90 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 68,068.79 | 47,122.62 |
| 调整后年初未分配利润 | -205,950,541.98 | -70,360,878.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -70,197,255.54 | -135,589,663.70 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | <u>-276,147,797.52</u> | <u>-205,950,541.98</u> |

40、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 921,093,664.40 | 727,941,776.60 | 693,445,867.48 | 536,374,605.87 |
| 其他业务 | 15,139,877.36 | 6,999,228.13 | 20,290,763.49 | 30,683,340.00 |
| 合计 | <u>936,233,541.76</u> | <u>734,941,004.73</u> | <u>713,736,630.97</u> | <u>567,057,945.87</u> |

(2) 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 加注设备及零部件 | 576,702,395.43 | 436,955,451.68 | 538,656,735.71 | 420,149,990.41 |
| 航空零部件 | 102,043,495.83 | 56,410,633.23 | 74,461,926.74 | 39,921,787.15 |
| 船舶租赁 | 1,887,748.50 | 790,361.92 | 1,356,985.34 | 3,253,016.12 |
| 工程、设计 | 240,460,024.64 | 233,785,329.77 | 61,307,879.88 | 55,649,090.22 |
| 天然气 | | | 17,662,339.81 | 17,400,721.97 |
| 合计 | <u>921,093,664.40</u> | <u>727,941,776.60</u> | <u>693,445,867.48</u> | <u>536,374,605.87</u> |

41、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 2,213,066.11 | 121,940.70 |
| 教育费附加 | 949,083.78 | 52,208.92 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------------|---------------------|
| 地方教育附加 | 632,880.27 | 43,469.71 |
| 房产税 | 5,779,336.03 | 6,121,758.50 |
| 土地使用税 | 1,127,420.79 | 745,005.61 |
| 其他税金及附加 | 635,204.03 | 624,410.44 |
| 合计 | <u>11,336,991.01</u> | <u>7,708,793.88</u> |

42、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 41,937,449.82 | 46,114,421.93 |
| 销售业务费 | 10,704,311.06 | 16,892,292.61 |
| 差旅费 | 10,144,341.42 | 7,890,852.18 |
| 售后维修费 | 10,875,501.19 | 9,558,612.36 |
| 广告宣传费 | 1,054,275.31 | 563,507.88 |
| 汽车费用 | 512,922.10 | 586,842.18 |
| 租赁费 | 1,366,687.97 | 1,582,277.64 |
| 折旧 | 304,488.58 | 535,597.13 |
| 办公费 | 1,274,798.37 | 1,739,751.09 |
| 其他费用 | 1,074,036.44 | 796,748.51 |
| 合计 | <u>79,248,812.26</u> | <u>86,260,903.51</u> |

43、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 55,413,518.79 | 52,745,397.92 |
| 中介服务费 | 9,008,242.76 | 7,859,736.53 |
| 折旧及摊销 | 11,096,309.15 | 11,990,369.42 |
| 办公差旅等费用 | 6,168,985.11 | 5,734,270.58 |
| 汽车费用 | 975,319.33 | 938,937.17 |
| 物业管理费 | 2,647,333.04 | 2,867,362.59 |
| 业务招待费 | 2,892,229.16 | 2,636,211.90 |
| 其他 | 10,846,969.68 | 3,136,184.32 |
| 合计 | <u>99,048,907.02</u> | <u>87,908,470.43</u> |

注：其他主要系子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司股份支付费用 5,846,713.80 元。

44、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 26,396,631.84 | 28,487,330.11 |
| 材料费用 | 7,687,711.11 | 16,980,398.16 |
| 折旧、摊销 | 3,782,730.50 | 2,958,570.78 |
| 其他费用 | 2,698,551.12 | 4,514,599.61 |
| 合计 | <u>40,565,624.57</u> | <u>52,940,898.66</u> |

45、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 17,364,034.34 | 17,738,600.10 |
| 减：利息收入 | 1,698,141.27 | 543,315.18 |
| 汇兑损益 | -91,890.94 | -144,303.41 |
| 金融机构手续费及其他 | 1,163,325.09 | 1,025,317.68 |
| 合计 | <u>16,737,327.22</u> | <u>18,076,299.19</u> |

46、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 政府补助 | 11,373,882.69 | 7,989,450.62 |
| 实际收到的软件产品退税款 | 606,743.98 | 1,672,098.09 |
| 合计 | <u>11,980,626.67</u> | <u>9,661,548.71</u> |

47、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,416,195.79 | -1,850,404.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -163,508.83 |
| 处置其他非流动金融资产的投资收益 | 127,790.00 | |
| 理财产品产生的投资收益 | 545,114.16 | 1,258,172.35 |
| 锁汇损益 | -284,033.80 | 1,189,846.48 |
| 合计 | <u>-2,027,325.43</u> | <u>434,105.62</u> |

48、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | -1,909,329.62 | -6,784,537.97 |
| 合计 | <u>-1,909,329.62</u> | <u>-6,784,537.97</u> |

49、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 存货跌价损失 | -8,485,269.77 | -14,222,011.22 |
| 固定资产减值损失 | -10,232,781.93 | -9,197,630.47 |
| 在建工程减值损失 | | -5,458,841.24 |
| 无形资产减值损失 | | -5,170,040.00 |
| 合同资产减值损失 | -283,497.45 | |
| 合计 | <u>-19,001,549.15</u> | <u>-34,048,522.93</u> |

50、资产处置收益

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 处置非流动资产 | 10,125,414.91 | -4,195,676.42 |
| 合计 | <u>10,125,414.91</u> | <u>-4,195,676.42</u> |

51、营业外收入

| 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 |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 固定资产报废收益 | 72,818.47 | | 72,818.47 |
| 诉讼赔款 | 1,225,000.00 | | 1,225,000.00 |
| 质量赔款 | 196,182.31 | 967,531.47 | 196,182.31 |
| 违约金 | 1,327,243.75 | 1,426,000.00 | 1,327,243.75 |
| 其他 | 63,606.30 | 25,437.68 | 63,606.30 |
| 合计 | <u>2,884,850.83</u> | <u>2,418,969.15</u> | <u>2,884,850.83</u> |

52、营业外支出

| 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 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失 | 53,461.73 | 1,525,377.78 | 53,461.73 |
| 罚款支出、质量扣款 | 52,515.40 | 534,358.00 | 52,515.40 |
| 违约金 | 125,586.25 | 337,194.36 | 125,586.25 |
| 诉讼赔偿 | 6,165,581.73 | | 6,165,581.73 |
| 其他 | 444,590.21 | 109,178.78 | 444,590.21 |
| 合计 | <u>6,841,735.32</u> | <u>2,506,108.92</u> | <u>6,841,735.32</u> |

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | 4,109,273.69 | 372,673.34 |
| 递延所得税费用 | 1,913,770.31 | 446,722.54 |
| 合计 | <u>6,023,044.00</u> | <u>819,395.88</u> |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -50,434,172.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -7,565,125.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,227,888.79 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,250.00 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 698,485.06 |
| 投资收益对所得税费用的影响 | 343,260.87 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -187,916.04 |
| 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 | 20,884,753.61 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -5,920,274.89 |
| 所得税费用 | 6,023,044.00 |

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

① 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 利息收入 | 1,493,141.27 | 543,315.18 |
| 保证金及其他往来款 | 6,842,348.13 | 25,126,761.13 |
| 政府补贴 | 19,447,285.46 | 12,401,475.46 |
| 液空厚普氢能装备有限公司还款 | | 9,800,000.00 |
| 合计 | <u>27,782,774.86</u> | <u>47,871,551.77</u> |

② 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 办公、差旅、汽车等费用 | 19,076,366.33 | 17,077,242.04 |
| 中介服务费 | 9,008,242.76 | 5,908,839.26 |
| 业务费 | 13,596,540.22 | 19,528,504.51 |
| 备用金、其他付现费用及往来款 | 46,456,809.03 | 28,122,291.32 |

| | | |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| 票据保证金、履约保函保证金等 | 33,485,013.15 | 2,933,418.39 |
| 合计 | <u>121,622,971.49</u> | <u>73,570,295.52</u> |

(2) 与投资活动有关的现金

① 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------------|---------------------|
| 理财产品利息收入 | 545,114.16 | 1,258,172.35 |
| 锁汇收益 | | 1,189,846.48 |
| 合计 | <u>545,114.16</u> | <u>2,448,018.83</u> |

② 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------------|-------|
| 锁汇损益 | 284,033.80 | |
| 合计 | <u>284,033.80</u> | |

(3) 与筹资活动有关的现金

① 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 三河市燕弘商贸有限公司借款 | | 10,000,000.00 |
| 燕新控股集团有限公司借款 | 10,000,000.00 | |
| 子公司少数股东借款 | 4,450,000.00 | |
| 合计 | <u>14,450,000.00</u> | <u>10,000,000.00</u> |

② 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------------|---------------------|
| 向特定对象发行股票的发行费用 | 855,686.32 | 2,090,825.18 |
| 偿还租赁负债本金和利息 | 1,427,371.41 | 3,793,894.64 |
| 归还三河市燕弘商贸有限公司借款 | 10,000,000.00 | |
| 归还燕新控股集团有限公司借款 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | <u>22,283,057.73</u> | <u>5,884,719.82</u> |

③ 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款本金 | 246,300,000.00 | 187,350,000.00 | | 294,650,000.00 | | 139,000,000.00 |
| 长期借款（含一年内到期）本金 | 81,000,000.00 | 120,000,000.00 | | 64,250,000.00 | | 136,750,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 其他非流动负债融 资租赁款本金（含 一年内到期） | 30,000,000.00 | | | 11,666,432.37 | 2,721,672.73 | 15,611,894.90 |
| 租赁负债（含一 年内到期）成本 | 13,893,848.66 | | 1,733,944.97 | 1,343,594.08 | 3,091,759.68 | 11,192,439.87 |
| 其他应付款-借款 本金 | 10,000,000.00 | 14,450,000.00 | | 20,000,000.00 | | 4,450,000.00 |

55、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -56,457,216.16 | -142,056,299.21 |
| 加：资产减值准备 | 20,910,878.77 | 40,733,060.90 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 37,265,917.57 | 37,224,994.04 |
| 使用权资产折旧 | 2,607,370.99 | 3,642,245.09 |
| 无形资产摊销 | 5,000,931.76 | 3,935,919.71 |
| 长期待摊费用、其他非流动资产摊销 | 341,262.31 | 674,510.89 |
| 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） | -10,125,414.91 | 4,195,676.42 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -19,356.74 | 1,525,377.78 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,067,143.40 | 18,610,496.69 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,027,325.43 | -434,105.62 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,204,253.25 | -1,308,980.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -290,482.93 | 1,755,703.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 259,774,199.80 | -138,781,134.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -145,007,356.12 | 30,008,694.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,169,378.56 | 96,164,618.37 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>117,130,077.86</u> | <u>-44,109,222.23</u> |
| 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 | 295,077,287.26 | 127,748,727.62 |
| 减：现金的期初余额 | 127,748,727.62 | 116,637,283.95 |
| 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 | 167,328,559.64 | 11,111,443.67 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 295,077,287.26 | 127,748,727.62 |
| 其中：库存现金 | | 0.99 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 295,077,287.26 | 127,748,726.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的票据保证金 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>295,077,287.26</u> | <u>127,748,727.62</u> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------------|----------------------|---------------------|------|
| 保函、锁汇等保证金等 | 45,461,110.01 | 6,403,497.08 | 使用受限 |
| 定期存款及利息质押 | 8,405,000.00 | | 使用受限 |
| 合计 | <u>53,866,110.01</u> | <u>6,403,497.08</u> | / |

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

| 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 | | | |
| 其中：加拿大元 | 2,736.54 | 5.3673 | 14,687.83 |

57、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

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|--------------|
| 简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用情况 | 3,054,919.74 |

(2)本公司作为出租方

| 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 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 8,079,009.84 | |

六、研发支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 26,396,631.84 | 28,487,330.11 |
| 材料费用 | 7,687,711.11 | 16,980,398.16 |
| 折旧、摊销 | 3,782,730.50 | 2,958,570.78 |
| 其他费用 | 2,698,551.12 | 4,514,599.61 |
| 合计 | <u>40,565,624.57</u> | <u>52,940,898.66</u> |
| 其中：费用化研发支出 | 40,565,624.57 | 52,940,898.66 |
| 资本化研发支出 | | |

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

本报告期无非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并。

3、反向购买

本报告期无反向购买取得的子公司。

4、处置子公司

本报告期无处置的子公司。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册 资本（万 元） | 主要 经营地 | 注册地 | 业务 性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|------------------|-----------|-----------|----------|--------|------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都华气厚普燃气成套设备有限公司 | 2,000.00 | 成都 | 成都经济技术开发区 | 制造 | 100% | | 设立 |
| 厚普智慧物联科技有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市高新区 | 技术服务 | 100% | | 设立 |
| 厚普清洁能源集团成都科技服务有限公司 | 1,000.00 | 成都 | 成都市龙泉驿区 | 销售 | 100% | | 设立 |
| 成都安迪生测量有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市高新区 | 制造 | 100% | | 同一控制下企业合并 |
| 成都安迪生精测科技有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市双流区 | 制造 | | 100% | 设立 |
| 成都康博物联网技术有限公司 | 1,000.00 | 成都 | 成都市双流区 | 制造 | | 100% | 非同一控制下企业合并 |
| 成都厚和精测科技有限公司 | 1,800.00 | 成都 | 成都市新都区 | 制造 | | 61% | 设立 |
| 成都科瑞尔低温设备有限公司 | 3,000.00 | 成都 | 成都市龙泉驿区 | 制造 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 加拿大处弗洛有限责任公司 | | 加拿大 | 加拿大 | 销售 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 30,000.00 | 成都 | 成都市锦江区 | 工程 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 厚普车呗网络技术（成都）有限公司 | 398.00 | 成都 | 成都市高新区 | 技术服务 | | 100% | 设立 |
| 河北厚冀能源工程有限公司 | 300.00 | 河北 | 河北省廊坊市 | 工程 | | 100% | 设立 |
| 重庆欣宇压力容器有限责任公司 | 15,500.01 | 重庆 | 重庆市铜梁区 | 制造 | 87.10% | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南厚普清洁能源科技有限公司 | 9,000.00 | 湖南 | 湖南省常德市 | 制造 | 51% | | 设立 |
| 沅江厚普清洁能源科技有限公司 | 2,000.00 | 湖南 | 湖南省益阳市 | 制造 | | 100% | 设立 |
| 四川厚普卓越氢能科技有限公司 | 6,000.00 | 成都 | 成都市高新区 | 制造 | 100% | | 设立 |

| 子公司名称 | 注册 资本（万 元） | 主要 经营地 | 注册地 | 业务 性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|------------------|-----------|--------|----------|------|------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州厚普惠通清洁能源投资有限公司 | 1,000.00 | 广州 | 广州市海珠区 | 销售 | 60% | | 设立 |
| 成都厚普股权投资管理有限公司 | 1,000.00 | 成都 | 成都市高新区 | 投资 | 100% | | 设立 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 1,294.00 | 成都 | 成都市新都区 | 制造 | 51% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京厚普氢能科技有限公司 | 50,000.00 | 北京 | 北京市大兴区 | 服务 | 100% | | 设立 |
| 成都厚普氢能科技有限公司 | 50,000.00 | 成都 | 成都市新都区 | 研发 | | 100% | 设立 |
| 厚普清洁能源集团国际工程设备有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市新都区 | 制造 | 100% | | 设立 |
| 厚普清洁能源集团能源装备有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市新都区 | 制造 | 100% | | 设立 |
| 厚普清洁能源集团船用设备有限公司 | 5,000.00 | 成都 | 成都市新都区 | 制造 | 100% | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 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 |
|----------------|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 49.00% | 13,210,010.33 | 5,727,400.83 | 60,557,059.16 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 113,561,421.91 | 103,615,670.80 | 217,177,092.71 | 76,805,750.18 | 16,784,283.00 | 93,590,033.18 |

(续)

| 子公司 名称 | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 90,688,541.34 | 109,760,635.09 | 200,449,176.43 | 102,283,248.27 | 11,760,056.90 | 114,043,305.17 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动现 金流量 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 108,241,302.81 | 23,421,052.88 | 23,421,052.88 | 7,375,877.91 |

(续)

| 子公司名称 | 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 |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 82,435,500.01 | 17,917,310.77 | 17,917,310.77 | 54,020,220.77 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1)在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

① 重庆欣宇压力容器有限责任公司（以下简称“欣宇公司”）

经欣宇公司董事会、股东会审议通过，欣宇公司注册资本增加 5,500.00 万元，由公司持有的对欣宇债权认购全部新增注册资本，其他股东放弃优先认购权，变更后欣宇公司注册资本为 15,500.01 万元。公司持有欣宇的股权比例由 80% 变更为 87.10%。

② 成都厚普氢能科技有限公司（以下简称“成都氢能”）

成都氢能注册资本 5 亿元，其中北京厚普氢能科技有限公司持股 80%，实缴出资 4,600.00 万元，燕新控股集团有限公司持股 20%，实缴出资 1,900.00 万元。2023 年 6 月，双方签订股权转让协议，燕新控股集团有限公司将其持有的成都氢能 20% 的股权（对应 10,000.00 万元认缴出资，已实缴 1,900.00 万元）转让给北京厚普氢能科技有限公司，转让价款为 1,900.00 万元。股权转让完成后，成都氢能变为公司全资子公司。

③ 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司

子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司（以下简称“嘉绮瑞”）实施员工股权激励，嘉绮瑞的注册资本由 1,100 万元变更为 1,294 万元，公司放弃对嘉绮瑞上述新增注册资本的优先认缴出资权。本期新增实收资本实缴到位，公司持有嘉绮瑞的股权比例由 60% 变更为 51%。

(2)交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目 | 重庆欣宇压力容器 有限责任公司 | 成都厚普氢能科技 有限公司 | 四川省嘉绮瑞航空 装备有限公司 |
|--------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 购买成本/处置对价 | | | |
| --现金 | | 19,000,000.00 | |
| --非现金资产的公允价值 | 55,000,000.00 | | |
| 购买成本/处置对价合计 | 55,000,000.00 | 19,000,000.00 | |

| 项目 | 重庆欣宇压力容器有限责任公司 | 成都厚普氢能科技有限公司 | 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 50,062,952.37 | 18,999,217.53 | -487,687.36 |
| 差额 | | | |
| 其中：调整资本公积 | -4,937,047.63 | -782.47 | -487,687.36 |
| 调整盈余公积 | | | |
| 调整未分配利润 | | | |

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 42,308,844.34 | 34,585,756.91 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | -2,776,912.57 | -960,323.16 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,776,912.57 | -960,323.16 |

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

报告期末无按应收金额确认的政府补助。

2、涉及政府补助的负债项目

| 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 | 4,072,400.00 | 3,353,600.00 | | 242,000.00 | | 7,184,000.00 | 与收益相关 |
| 递延收益 | 16,107,368.37 | 5,724,845.00 | | 763,042.23 | | 21,069,171.14 | 与资产相关 |
| 合计 | 20,179,768.37 | 9,078,445.00 | | 1,005,042.23 | | 28,253,171.14 | |

3、计入当期损益的政府补助

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 11,373,882.69 | 7,989,450.62 |

十、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为王季文先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注“五、10、长期股权投资”。

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|----------------|
| 燕新控股集团有限公司 | 公司董事长王季文控制的企业 |
| 三河市燕弘商贸有限公司 | 公司董事长王季文控制的企业 |
| 华油天然气股份有限公司 | 本公司股东 |
| 云南中油华气天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 内蒙古华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 张家口华气张运天然气销售有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 华气清洁能源投资有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 吕梁华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 重庆华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 渭南蒲城华气新能源有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 陕西安然能源科技有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 乌海华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 呼和浩特市华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 四川华气天然气销售有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 河北华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 华油天然气广元有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 华油天然气广安有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 泰安中油华气天然气利用有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 淄博诚挚燃气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 巴彦淖尔华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 阿拉善盟华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 遵义华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 安塞华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 大邑华油能源压缩天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 汉中市华气大蓝鹰能源发展有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|----------------------|
| 涇阳华气安然压缩天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 陕西华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 咸阳礼泉华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 章丘华气天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 包头华气新能源开发有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 保定市中茂能源有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 成都华阳华气天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 内江华气公交压缩天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 云南华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 邯郸华气亿兆天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 鄂尔多斯市华气达昌燃气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 锡林郭勒盟华油天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 富顺华天压缩天然气有限责任公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 扶风县华油天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 淄博华油天然气利用有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 重庆市能航天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 成都公交压缩天然气股份有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 云南华气金江天然气有限公司 | 本公司股东华油天然气的子公司 |
| 海南通卡信息技术有限公司 | 公司股东唐新潮控制或担任董事、高管的公司 |
| 海口大众公交天然气有限公司 | 公司股东唐新潮控制或担任董事、高管的公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品及接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 (万元) | 是否超过交易 额度 | 上期发生额 |
|--------------|----------|---------------|-----------------|--------------|---------------|
| 液空厚普氢能装备有限公司 | 加氢设备原材料等 | 43,117,901.70 | 11,000.00 | 否 | 67,875,048.46 |
| 成都厚鼎氢能装备有限公司 | 加氢设备原材料等 | 3,034,263.72 | 2,000.00 | 否 | |

② 销售商品及提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 液空厚普氢能源装备有限公司 | 加注设备及零部件、服务费等 | 8,395,129.80 | 11,866,241.84 |
| 成都集氢科技有限公司 | 加注设备及零部件、服务费等 | 827,673.35 | 4,716.98 |
| 成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 管理费 | 1,033,727.20 | 997,125.75 |
| 成都厚鼎氢能源装备有限公司 | 加注设备及零部件、服务费等 | 466,494.91 | 347,289.95 |
| 海南通卡信息技术有限公司 | 加注设备及零部件 | 243,362.84 | 49,469.04 |
| 巴彦淖尔华油天然气有限责任公司 | 加注设备及零部件 | 53,697.34 | 241,550.43 |
| 呼和浩特市华油天然气有限责任公司 | 加注设备及零部件 | 35,777.75 | 119,696.09 |
| 华油天然气广安有限公司 | 加注设备及零部件 | 10,446.90 | 182,398.23 |
| 内蒙古华油天然气有限责任公司 | 加注设备及零部件 | 3,954.72 | 289,809.09 |
| 渭南蒲城华气新能源有限公司 | 加注设备及零部件 | 707.96 | 323,687.37 |
| 淄博华油天然气利用有限公司 | 加注设备及零部件 | | 280,707.96 |
| 成都厚奕智能科技有限公司 | 服务费等 | | 155,443.61 |
| 其他零星销售 | | 185,058.16 | 463,206.61 |
| 合计 | | <u>11,256,030.93</u> | <u>15,321,342.95</u> |

(2) 关联租赁情况

① 本公司作为出租方

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的 租赁收入 | 上期确认的 租赁收入 |
|---------------|----------|---------------|---------------|
| 液空厚普氢能源装备有限公司 | 办公楼及办公设备 | 423,581.89 | 423,017.69 |
| 成都集氢科技有限公司 | 办公楼及办公设备 | 757,826.78 | |
| 成都厚鼎氢能源装备有限公司 | 办公楼 | 55,895.12 | 108,028.91 |
| 成都厚奕智能科技有限公司 | 办公楼 | | 31,626.63 |

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经 履行完毕 |
|-----|----------------|-----------|-----------|----------------|
| 王季文 | 210,000,000.00 | 2020/9/28 | 2026/9/27 | 否 |
| 王季文 | 156,000,000.00 | 2023/3/14 | 2030/3/13 | 否 |
| 王季文 | 32,849,600.00 | 2022/12/2 | 2027/12/1 | 否 |
| 王季文 | 30,000,000.00 | 2022/7/4 | 2027/6/20 | 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 |
|-----|---------------|-----------|-----------|------------|
| 王季文 | 11,400,000.00 | 2023/2/14 | 2028/2/5 | 否 |
| 王季文 | 11,400,000.00 | 2023/2/13 | 2028/2/5 | 否 |
| 王季文 | 10,000,000.00 | 2023/2/8 | 2027/2/7 | 否 |
| 王季文 | 10,000,000.00 | 2023/3/24 | 2027/3/23 | 否 |

(4) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------|---------------|-------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 三河市燕弘商贸有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年12月26日 | 2023年6月25日 | |
| 燕新控股集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年2月16日 | 2024年2月15日 | |

2022年12月28日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于公司控股子公司向关联方借款暨关联交易的议案》，同意控股子公司四川省嘉绮瑞航空装备有限公司向三河市燕弘商贸有限公司借款2,000.00万元，借款期限6个月，年利率为6%。由四川省嘉绮瑞航空装备有限公司股东张可、罗鸣提供连带责任保证，由公司控股股东、董事长王季文提供连带责任保证。四川省嘉绮瑞航空装备有限公司实际取得借款1,000.00万元，该借款已于2023年4月1日全部归还，利息15.55万元本期已全额支付。

2023年2月24日公司子公司成都厚普氢能科技有限公司与燕新控股集团有限公司签订《借款担保合同》，成都厚普氢能科技有限公司向燕新控股集团有限公司借款1,000.00万元，借款期限1年，年利率为6%，按月还息，到期一次还本。该借款已于2023年9月15日全部归还，利息33.50万元本期已全额支付。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|---------------|-------|
| 燕新控股集团有限公司 | 转让成都氢能20%股权 | 19,000,000.00 | |

(6) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 董监高薪酬 | 6,499,051.50 | 6,614,961.54 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 云南中油华气天然气有限公司 | 8,854,200.00 | 8,854,200.00 | 8,854,200.00 | 8,854,200.00 |
| 应收账款 | 液空厚普氢能装备有限公司 | 2,803,135.32 | 84,094.06 | 5,823,828.24 | 174,714.85 |

| 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 | 张家口华气张运天然气销售有限公司 | 1,149,200.00 | 1,149,200.00 | 1,149,200.00 | 1,149,200.00 |
| 应收账款 | 吕梁华油天然气有限公司 | 443,639.00 | 443,639.00 | 453,000.00 | 453,000.00 |
| 应收账款 | 重庆华油天然气有限责任公司 | 384,540.94 | 384,540.94 | 384,540.94 | 384,540.94 |
| 应收账款 | 渭南蒲城华气新能源有限公司 | 301,440.00 | 143,025.08 | 300,640.00 | 130,740.27 |
| 应收账款 | 呼和浩特市华油天然气有限责任公司 | 22,500.00 | 4,500.00 | 750,000.00 | 75,000.00 |
| 应收账款 | 其他零星应收账款 | 154,573.15 | 109,618.11 | 160,049.51 | 117,511.44 |
| 其他应收款 | 成都集氢科技有限公司 | 208,691.12 | 6,260.73 | | |
| 其他应收款 | 液空厚普氢能装备有限公司 | 52,045.22 | 1,561.36 | | |
| 预付款项 | 成都厚鼎氢能装备有限公司 | | | 190,100.00 | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 液空厚普氢能装备有限公司 | 48,523,744.07 | 59,355,272.58 |
| 应付账款 | 成都厚鼎氢能装备有限公司 | 710,404.43 | |
| 合同负债 | 成都集氢科技有限公司 | 1,211,459.63 | |
| 合同负债 | 成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 998,019.80 | 824,752.48 |
| 合同负债 | 咸阳礼泉华油天然气有限公司 | 128,716.81 | 128,716.81 |
| 合同负债 | 海南通卡信息技术有限公司 | | 220,362.83 |
| 合同负债 | 其他零星合同负债 | 80,202.15 | 127,604.63 |
| 其他应付款 | 成都厚鼎氢能装备有限公司 | 29,033.78 | |
| 其他应付款 | 三河市燕弘商贸有限公司 | | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | 成都集氢科技有限公司 | | 4,433.96 |

十一、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

| | |
|-----------------------|----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按评估值确认 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定 |
| 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 | 4,161,049.77 元 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,993,360.96 元 |

2022年6月29日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于控股子公司增资扩股实施员工股权激励方案暨公司放弃优先认购权的议案》，为进一步充分调动四川省嘉绮瑞航空装备有限公司(以下简称“嘉绮瑞”)管理团队及核心骨干的积极性，实现嘉绮瑞和员工利益的长期绑定，促进嘉绮瑞在业务发展等方面的长期成长，公司董事会同意嘉绮瑞通过设立员工持股平台以增资扩股方式实施员工股权激励。各员工持股平台向嘉绮瑞增加认缴出资额合计不超过194万元(含本数)，即不超过增资后嘉绮瑞注册资本的15%。各员工持股平台以有限合伙企业的形式设立，激励对象为各员工持股平台的普通合伙人及有限合伙人。激励对象通过持有员工持股平台合伙份额的方式间接持有嘉绮瑞的股权。

上述交易完成后，嘉绮瑞的注册资本由1,100万元变更为1,294万元，公司放弃对嘉绮瑞上述新增注册资本的优先认缴出资权。

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的《四川省嘉绮瑞航空装备有限公司拟进行增资事宜涉及其股东全部权益价值资产评估报告》，嘉绮瑞股东全部权益评估值30,065.84万元，即27.33元/股作为本次股份支付的公允价值。各激励对象本次认购嘉绮瑞股权的价格为8.18元/股，本次交易价格与公允价格之间的差异计入股份支付费用。

由于该股权激励方案以首次公开募股成功为可行权条件，本公司将行权条件认定为隐含服务期，因此将授予日至首次公开募股成功且锁定期结束的期间作为等待期，分期确认股份支付费用。嘉绮瑞本期确认股份支付费用6,993,360.96元，合并财务报表确认资本公积的金额为3,566,614.09元。

2、本期股份支付费用

| 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 | 5,846,713.80 | |
| 销售人员 | 143,743.92 | |
| 研发人员 | 414,358.14 | |
| 生产人员 | 588,545.10 | |
| 合计 | <u>6,993,360.96</u> | |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

结合公司持续发展考虑，2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

| 项目 | 加注设备及 零部件制造 | 工程、 设计 | 航空零部件 制造 | 船舶租赁 业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 623,231,447.74 | 248,800,853.74 | 108,241,302.81 | 1,971,907.79 | 1,033,727.20 | 47,045,697.52 | 936,233,541.76 |
| 营业成本 | 473,330,985.66 | 248,489,602.82 | 59,375,751.85 | 790,361.92 | | 47,045,697.52 | 734,941,004.73 |
| 资产总额 | 2,027,956,163.74 | 336,485,117.81 | 217,177,092.71 | 23,200,997.89 | 7,516,823.67 | 218,792,562.97 | 2,393,543,632.85 |
| 负债总额 | 856,357,022.38 | 321,243,938.48 | 93,590,033.18 | 56,567,728.19 | 1,560,582.20 | 218,792,562.97 | 1,110,526,741.46 |

2、湖南厚普清洁能源科技有限公司相关事项

近几年，随着政府对天然砂、河砂等开采管控力度的加大，天然砂石行业受到了一定的冲击，自 2020 年开始，湖南厚普清洁能源科技有限公司（以下简称“湖南厚普”）工程船所在的采区均采用分批次轮流采挖，盈利能力逐渐下降。2022 年度宏观环境变化对行业市场的供需造成了较大的影响，特别是下半年以来宏观环境的持续恶化及长江流域持续性的干旱问题，对湖南厚普船舶运营造成了较大的不利影响。

鉴于上述原因，湖南厚普未来盈利前景存在较大不确定性，继续投入将会持续扩大亏损。为进一步减少亏损，维护股东的合法权益，2022 年 11 月 24 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于终止经营控股子公司湖南厚普现有业务的议案》，决定终止经营控股子公司湖南厚普现有业务，且无计划开展湖南厚普基于目前资产的新业务。

为进一步推进终止经营湖南厚普业务的办理，同时保护公司债权，公司通过债权人代位诉讼方式将湖南厚普部分资产进行查封冻结，于 2023 年 9 月 5 日公司向湖南省常德市汉寿

县人民法院提起诉讼，要求湖南厚普支付公司借款本金及利息。2024年3月5日，湖南省常德市汉寿县县人民法院出具民事判决书，判令湖南厚普支付公司截至2023年10月31日的借款本金及利息共50,154,785.68元，并以剩余借款本金37,100,000.00元为基数，按年利率7%的标准支付利息至实际清偿之日止。

2024年3月12日，湖南省汉寿县县人民法院出具《民事裁定书》（2024）湘0722破申1号，法院受理湖南厚普破产清算。2024年4月1日，湖南省汉寿县县人民法院出具《民事决定书》（2024）湘0722破1号，指定湖南道明清算服务有限公司担任湖南厚普管理人，湖南厚普被指定管理人接管后，公司将丧失对其控制权，湖南厚普将不再纳入公司合并报表范围。目前湖南厚普破产清算中。

3、四川凌众建设工程有限公司诉厚普工程公司建设工程合同纠纷案

四川凌众建设工程有限公司（以下简称“凌众公司”）与厚普工程公司2016年11月14日签订了《水富至昭通天然气输送管道项目施工合同》，由凌众公司承包水富至昭通天然气输送管道项目。凌众公司于2022年11月21日向云南省水富市人民法院起诉厚普工程公司，要求其支付工程款2,754.29万元及相应的利息322.71万元，合计3,077.01万元。

2023年4月24日，水富市人民法院出具民事判决书（(2022)云0630民初942号），判决厚普工程公司支付凌众公司工程款2,754.29万元；并以保修款137.71万元为基数，支付自2019年8月17日起至清偿日止按一年期同期LPR贷款利率计算的利息，以工程款2,616.58万元为基数，支付自2018年9月4日起至清偿日止按一年期同期LPR贷款利率计算的利息。

厚普工程公司在收到判决书后向云南省昭通市中级人民法院提起上诉，由法院主持调解，双方达成协议，厚普工程公司支付凌众公司工程款2,754.29万元；并以保修款137.71万元为基数，支付自2019年8月17日起至清偿日止利息，以工程款2,616.58万元为基数，支付自2018年9月4日起至清偿日止利息，并于2023年7月21日前支付凌众公司工程款200.00万元，厚普工程收到业主工程款未支付凌众公司，凌众公司有权在2025年7月20日之后申请执行剩余工程款。

厚普工程公司根据调解书计提工程款利息5,689,971.21元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 125,010,681.74 | 164,913,075.50 |
| 1至2年 | 43,841,112.63 | 41,584,830.03 |
| 2至3年 | 19,423,576.28 | 7,012,574.46 |

| | | |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 3至4年 | 3,611,790.37 | 7,326,315.12 |
| 4至5年 | 3,846,465.14 | 3,620,160.95 |
| 5年以上 | 55,536,152.14 | 56,049,530.31 |
| 合计 | <u>251,269,778.30</u> | <u>280,506,486.37</u> |

账龄超过三年的单项金额重大的应收账款：

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 坏账准备 期末余额 | 回收风险 |
|---------------|--------------|--------------|-----------|
| 云南中油华气天然气有限公司 | 8,854,200.00 | 8,854,200.00 | 已全额计提坏账准备 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 39,625,979.88 | 15.77% | 39,625,979.88 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 211,643,798.42 | 84.23% | 37,301,973.81 | 17.62% | 174,341,824.61 |
| 其中：账龄组合 | 194,069,036.52 | 77.24% | 37,301,973.81 | 19.22% | 156,767,062.71 |
| 合并范围内关联方组合 | 17,574,761.90 | 6.99% | | | 17,574,761.90 |
| 合计 | <u>251,269,778.30</u> | <u>100.00%</u> | <u>76,927,953.69</u> | <u>30.62%</u> | <u>174,341,824.61</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 39,973,611.55 | 14.25% | 39,973,611.55 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 240,532,874.82 | 85.75% | 39,382,618.74 | 16.37% | 201,150,256.08 |
| 其中：账龄组合 | 226,993,977.46 | 80.92% | 39,382,618.74 | 17.35% | 187,611,358.72 |
| 合并范围内关联方组合 | 13,538,897.36 | 4.83% | | | 13,538,897.36 |
| 合计 | <u>280,506,486.37</u> | <u>100.00%</u> | <u>79,356,230.29</u> | <u>28.29%</u> | <u>201,150,256.08</u> |

按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 应收加注设备及零部件款 | 39,973,611.55 | 39,973,611.55 | 39,625,979.88 | 39,625,979.88 | 100.00% | 预计无法收回 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 110,722,711.67 | 3,321,681.35 | 3.00% |
| 1至2年 | 40,554,320.80 | 4,055,432.08 | 10.00% |
| 2至3年 | 13,745,914.92 | 2,749,182.98 | 20.00% |
| 3至4年 | 2,833,290.37 | 1,416,645.19 | 50.00% |
| 4至5年 | 2,268,832.74 | 1,815,066.19 | 80.00% |
| 5年以上 | 23,943,966.02 | 23,943,966.02 | 100.00% |
| 合计 | <u>194,069,036.52</u> | <u>37,301,973.81</u> | <u>19.22%</u> |

(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：

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 79,356,230.29 | -2,080,644.93 | 347,631.67 | | 76,927,953.69 |

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 中交交投新疆能源有限责任公司 | 13,136,652.04 | | 13,136,652.04 | 5.23% | 394,099.56 |

| 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 |
|------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 12,955,218.83 | | 12,955,218.83 | 5.16% | |
| 云南中油华气天然气有限公司 | 8,854,200.00 | | 8,854,200.00 | 3.52% | 8,854,200.00 |
| 陕西燃气集团交通能源发展有限公司 | 8,274,887.21 | | 8,274,887.21 | 3.29% | 360,682.43 |
| 清远市清城区石角乘龙造船厂 | 5,866,800.00 | | 5,866,800.00 | 2.33% | 586,680.00 |
| 合计 | <u>49,087,758.08</u> | | <u>49,087,758.08</u> | <u>19.54%</u> | <u>10,195,661.99</u> |

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 234,262,389.10 | 406,674,426.20 |
| 合计 | <u>234,262,389.10</u> | <u>406,674,426.20</u> |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 子公司往来款 | 258,061,571.47 | 400,370,272.06 |
| 保证金 | 5,556,978.11 | 7,504,894.24 |
| 备用金 | 391,213.03 | 1,137,406.95 |
| 零星应收、暂付款 | 427,426.04 | 452,197.53 |
| 合计 | <u>264,437,188.65</u> | <u>409,464,770.78</u> |

账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款：

除与子公司往来款外，期末无账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款。

2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 151,067,369.89 | 231,305,703.71 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1至2年 | 35,649,534.16 | 132,041,836.08 |
| 2至3年 | 32,380,871.27 | 4,032,957.67 |
| 3至4年 | 3,460,348.02 | 40,464,606.07 |
| 4至5年 | 40,371,898.06 | 929,807.25 |
| 5年以上 | 1,507,167.25 | 689,860.00 |
| 合计 | <u>264,437,188.65</u> | <u>409,464,770.78</u> |

3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 50,975,999.85 | 19.28% | 28,217,444.96 | 55.35% | 22,758,554.89 |
| 按组合计提坏账准备 | 213,461,188.80 | 80.72% | 1,957,354.59 | 0.92% | 211,503,834.21 |
| 其中：账龄组合 | 5,547,617.18 | 2.10% | 1,957,354.59 | 35.28% | 3,590,262.59 |
| 合并范围内关联方组合 | 207,913,571.62 | 78.62% | | | 207,913,571.62 |
| 合计 | <u>264,437,188.65</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,174,799.55</u> | <u>11.41%</u> | <u>234,262,389.10</u> |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 828,000.00 | 0.20% | 828,000.00 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 408,636,770.78 | 99.80% | 1,962,344.58 | 0.48% | 406,674,426.20 |
| 其中：账龄组合 | 8,266,498.72 | 2.02% | 1,962,344.58 | 23.74% | 6,304,154.14 |
| 合并范围内关联方组合 | 400,370,272.06 | 97.78% | | | 400,370,272.06 |
| 合计 | <u>409,464,770.78</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,790,344.58</u> | <u>0.68%</u> | <u>406,674,426.20</u> |

按单项计提坏账准备：

| 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 |
| | | | | | | |

| 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 |
| 沅江厚普清洁能源科技有限公司 | | | 50,147,999.85 | 27,389,444.96 | 54.62% | 按预计可能产生的损失金额计提坏账准备，详见附注“十四、其他重要事项、2”。 |
| 陕西派思燃气产业装备制造有限公司 | 828,000.00 | 828,000.00 | 828,000.00 | 828,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | <u>828,000.00</u> | <u>828,000.00</u> | <u>50,975,999.85</u> | <u>28,217,444.96</u> | <u>55.35%</u> | |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,885,092.40 | 56,552.77 | 3.00% |
| 1至2年 | 1,298,080.00 | 129,808.00 | 10.00% |
| 2至3年 | 603,947.59 | 120,789.52 | 20.00% |
| 3至4年 | 198,756.35 | 99,378.18 | 50.00% |
| 4至5年 | 54,573.59 | 43,658.87 | 80.00% |
| 5年以上 | 1,507,167.25 | 1,507,167.25 | 100.00% |
| 合计 | <u>5,547,617.18</u> | <u>1,957,354.59</u> | <u>35.28%</u> |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

| 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) | |
| 期初余额 | 116,611.54 | 1,845,733.04 | 828,000.00 | 2,790,344.58 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | -38,942.40 | 38,942.40 | | |
| —转入第三阶段 | | | | |

| | | | | |
|---------|------------|--------------|---------------|---------------|
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -21,116.37 | 16,126.38 | 27,389,444.96 | 27,384,454.97 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 56,552.77 | 1,900,801.82 | 28,217,444.96 | 30,174,799.55 |

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

本期计提坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|-----------|-----------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 828,000.00 | 27,389,444.96 | | | 28,217,444.96 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,962,344.58 | -4,989.99 | | | 1,957,354.59 |
| 合计 | <u>2,790,344.58</u> | <u>27,384,454.97</u> | | | <u>30,174,799.55</u> |

本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

5) 本期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|----------------|------------|---------------|------|------------------------------|---------------|
| 成都厚普氢能科技有限公司 | 子公司 往来款 | 83,626,554.66 | 1年以内 | 31.62% | |
| 四川省嘉绮瑞航空装备有限公司 | 子公司 往来款 | 59,613,833.33 | 3年以内 | 22.54% | |
| 沅江厚普清洁能源科技有限公司 | 子公司 往来款 | 50,147,999.85 | 5年以内 | 18.96% | 27,389,444.96 |
| 北京厚普氢能科技有限公司 | 子公司 往来款 | 24,177,595.96 | 3年以内 | 9.14% | |

| | | | | | |
|----------------|--------|-----------------------|------|---------------|----------------------|
| 重庆欣宇压力容器有限责任公司 | 子公司往来款 | 23,785,639.31 | 1年以内 | 8.99% | |
| 合计 | | <u>241,351,623.11</u> | | <u>91.25%</u> | <u>27,389,444.96</u> |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 821,948,050.76 | 40,800,000.00 | 781,148,050.76 | 541,948,050.76 | 40,800,000.00 | 501,148,050.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 37,185,337.46 | | 37,185,337.46 | 28,980,514.80 | | 28,980,514.80 |
| 合计 | <u>859,133,388.22</u> | <u>40,800,000.00</u> | <u>818,333,388.22</u> | <u>570,928,565.56</u> | <u>40,800,000.00</u> | <u>530,128,565.56</u> |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | | |
| 成都华气厚普燃气成套设备有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 厚普智慧物联科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 厚普清洁能源集团成都科技服务有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 成都安迪生测量有限公司 | 104,431,438.96 | | | | | 104,431,438.96 | |
| 加拿大处弗洛有限责任公司 | 4,790,611.80 | | | | | 4,790,611.80 | |
| 厚普清洁能源集团工程技术有限公司 | 102,200,000.00 | 200,000,000.00 | | | | 302,200,000.00 | |
| 重庆欣宇压力容器有 | 41,816,000.00 | 55,000,000.00 | | | | 96,816,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|-----------------------|----------------------|
| 限责任公司 | | | | | | | | | |
| 湖南厚普清洁能源科 技有限公司 | | | | | | | | | 40,800,000.00 |
| 广州厚普惠通清洁能 源投资有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 成都厚普股权投资管 理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 四川省嘉绮瑞航空装 备有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | | | 60,000,000.00 | |
| 北京厚普氢能科技有 限公司 | 46,000,000.00 | | | | | | | 46,000,000.00 | |
| 成都科瑞尔低温设备 有限公司 | 23,910,000.00 | | | | | | | 23,910,000.00 | |
| 厚普清洁能源集团船 用设备有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 厚普清洁能源集团能 源装备有限公司 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 厚普清洁能源集团国 际工程设备有限公司 | 15,000,000.00 | | | | | | | 15,000,000.00 | |
| 合计 | <u>501,148,050.76</u> | <u>280,000,000.00</u> | | | | | | <u>781,148,050.76</u> | <u>40,800,000.00</u> |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初 余额 | 追加 投资 | 减 少 投 资 | 本期增减变动 | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
|---------|---------------|----------|------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|--------|----------|----------------------|
| | | | | 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、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 液空厚普氢能源 | 12,881,717.15 | | | -1,151,759.27 | | | | | | | 11,729,957.88 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--|--|---------------|--|
| 装备有限公司 | | | | | | | | | |
| 成都厚普清洁能源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 16,098,797.65 | | -43,033.67 | | | | | 16,055,763.98 | |
| 成都集氢科技有限公司 | | 10,500,000.00 | -1,100,384.40 | | | | | 9,399,615.60 | |
| 小计 | 28,980,514.80 | 10,500,000.00 | -2,295,177.34 | | | | | 37,185,337.46 | |
| 二、合营企业 | | | | | | | | | |
| 合计 | 28,980,514.80 | 10,500,000.00 | -2,295,177.34 | | | | | 37,185,337.46 | |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 472,662,607.50 | 404,505,909.01 | 490,136,189.54 | 428,576,369.04 |
| 其他业务 | 23,364,057.84 | 226,994.23 | 10,435,015.52 | 16,373,790.31 |
| 合计 | 496,026,665.34 | 404,732,903.24 | 500,571,205.06 | 444,950,159.35 |

5、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,492,000.00 | 6,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,295,177.34 | -1,347,268.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 127,790.00 | 8,474.30 |
| 理财产品产生的投资收益 | 339,497.35 | 1,060,320.36 |
| 锁汇损益 | -284,033.80 | 1,189,846.48 |
| 合计 | 1,380,076.21 | 6,911,372.18 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 10,272,561.65 | |
| 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） | 9,833,191.06 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业 | 261,080.36 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,684,907.27 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,976,241.23 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 1,530,980.05 | |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | 632,719.58 | |
| 合计 | 16,911,799.48 | |

注：本期执行《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（2023 年修订）》相关规定减少 2022 年度非经常损益金额为 422,826.26 元。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收 益率 | 每股收益 | |
|-----------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -6.33% | -0.1790 | -0.1790 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润 | -7.86% | -0.2222 | -0.2222 |

厚普清洁能源（集团）股份有限公司

公司法定代表人：王

公司主管会计工作的负责人：罗娟

公司会计机构负责人：李宏印

二〇二四年四月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

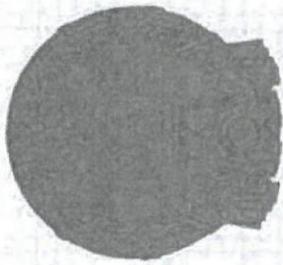
经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

登记机关



2023



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（
特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：四川省财政厅

2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 刘均
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968年10月17日
 工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 ID card No. 512501196810170013



刘均 511402662446

证书编号：511402662446
 No. of Certificate

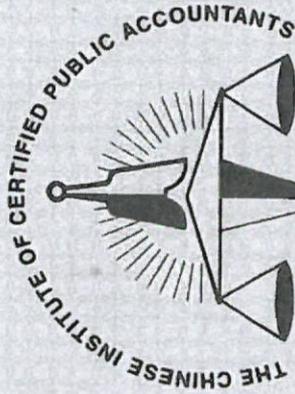
批准注册协会：四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997年 11月 20日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 /y /m /d



中国注册会计师协会



姓名 Full name 刘梅

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth

1989年9月20日

工作单位 Working unit

四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

身份证号码 Identity card No.

511521198909207465



刘梅 510100033191

证书编号: 510100033191
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 5月 3日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 Full name 向勇志

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1991年1月21日

工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 513021199101211057



向勇志 510100030029

证书编号：510100030029
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019年6月28日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

合并资产负债表

单位：厚普清洁能源(集团)股份有限公司

2024年09月30日

单位：元

| 资产 | 2024年09月30日 | 2023年12月31日 | 负债和所有者权益 | 2024年09月30日 | 2023年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 232,577,640.45 | 348,943,397.27 | 短期借款 | 179,190,768.87 | 139,154,242.98 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融负债 | | |
| 应收款项融资 | 13,719,910.41 | 36,926,267.62 | 衍生金融负债 | | |
| 应收票据 | 34,369,452.69 | 19,611,906.84 | 应付票据 | 7,140,000.00 | 8,105,000.00 |
| 应收账款 | 225,915,420.26 | 304,254,791.88 | 应付账款 | 231,189,870.42 | 265,239,315.75 |
| 预付款项 | 34,390,449.09 | 23,576,489.38 | 预收款项 | 68,617,782.88 | 48,241,000.88 |
| 其他应收款 | 33,447,240.76 | 6,328,143.33 | 合同负债 | 394,193,845.09 | 343,940,113.47 |
| 存货 | 524,568,524.77 | 432,754,368.92 | 应付职工薪酬 | 9,174,762.37 | 28,964,102.57 |
| 合同资产 | 7,009,731.83 | 9,166,417.67 | 应交税费 | 15,066,262.92 | 28,368,594.78 |
| 持有待售资产 | | | 其他应付款 | 18,819,365.17 | 25,518,568.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 持有待售负债 | | |
| 其他流动资产 | 29,012,642.75 | 13,044,814.87 | 一年内到期的非流动负债 | 86,112,233.03 | 103,098,699.46 |
| 流动资产合计 | 1,135,011,013.01 | 1,194,606,597.78 | 其他流动负债 | 28,264,906.49 | 29,711,486.55 |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 1,037,769,797.24 | 1,020,341,125.33 |
| 债权投资 | | | 非流动负债： | | |
| 其他债权投资 | | | 长期借款 | | 49,556,375.00 |
| 长期应收款 | | | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | 44,168,840.18 | 42,308,844.34 | 其中：优先股 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 永续债 | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 租赁负债 | 7,954,633.03 | 9,371,394.90 |
| 投资性房地产 | | | 长期应付款 | | |
| 固定资产 | 727,566,189.45 | 735,743,869.21 | 预计负债 | | |
| 在建工程 | 110,481,792.86 | 92,645,589.99 | 递延收益 | 28,037,210.40 | 28,253,171.14 |
| 生产性生物资产 | | | 递延所得税负债 | 2,780,399.56 | 3,004,675.09 |
| 油气资产 | | | 其他非流动负债 | | |
| 使用权资产 | 7,243,470.03 | 8,493,329.27 | 非流动负债合计 | 38,772,242.99 | 90,185,616.13 |
| 无形资产 | 82,164,563.97 | 85,318,650.57 | 负债合计 | 1,076,542,040.23 | 1,110,526,741.46 |
| 开发支出 | | | 所有者权益： | | |
| 商誉 | 34,975,835.14 | 34,975,835.14 | 实收资本（或股本） | 404,165,856.00 | 404,165,856.00 |
| 长期待摊费用 | 613,719.83 | 742,870.01 | 其他权益工具 | | |
| 递延所得税资产 | 22,278,536.97 | 21,727,257.57 | 其中：优先股 | | |
| 其他非流动资产 | 172,438,826.49 | 176,980,788.97 | 永续股 | | |
| 非流动资产合计 | 1,201,931,774.92 | 1,198,937,035.07 | 资本公积 | 1,003,265,336.48 | 1,000,590,375.91 |
| | | | 减：库存股 | | |
| | | | 其他综合收益 | -393,514.90 | -452,528.62 |
| | | | 专项储备 | | |
| | | | 盈余公积 | 92,770,510.27 | 92,770,510.27 |
| | | | 未分配利润 | -303,764,483.61 | -276,147,797.52 |
| | | | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,196,043,704.24 | 1,220,926,416.04 |
| | | | 少数股东权益 | 64,357,043.46 | 62,090,475.35 |
| | | | 所有者权益合计 | 1,260,400,747.70 | 1,283,016,891.39 |
| 资产总计 | 2,336,942,787.93 | 2,393,543,632.85 | 负债和所有者权益总计 | 2,336,942,787.93 | 2,393,543,632.85 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6-1-112

合并利润表

单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

2024年01-09月

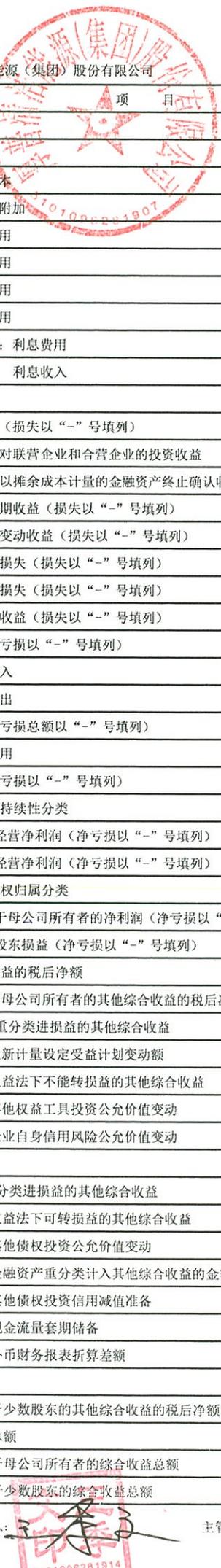
单位：元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 325,684,019.72 | 582,616,858.67 |
| 二、营业成本 | 369,769,748.08 | 609,487,504.13 |
| 其中：营业成本 | 219,268,116.58 | 454,477,120.51 |
| 税金及附加 | 6,546,315.47 | 7,096,232.56 |
| 销售费用 | 50,545,216.68 | 46,451,683.84 |
| 管理费用 | 63,782,011.04 | 62,246,433.94 |
| 研发费用 | 24,606,685.22 | 25,472,497.27 |
| 财务费用 | 5,021,403.09 | 13,743,536.01 |
| 其中：利息费用 | 8,284,701.27 | 13,109,227.76 |
| 利息收入 | 2,569,751.67 | 500,098.78 |
| 加：其他收益 | 8,774,664.58 | 7,481,762.05 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -2,614,186.78 | -2,811,740.39 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,446,215.39 | -2,723,570.53 |
| 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） | 6,099,140.03 | 5,578,807.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 258,774.99 | -76,810.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 126,289.67 | 9,757,801.64 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -31,441,045.87 | -6,940,824.97 |
| 加：营业外收入 | 461,684.69 | 2,736,724.08 |
| 减：营业外支出 | 3,701,335.03 | 5,884,054.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -34,680,696.21 | -10,088,155.85 |
| 减：所得税费用 | -783,232.74 | 989,325.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -33,897,463.47 | -11,077,481.29 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -33,897,463.47 | -11,077,481.29 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | -27,616,686.09 | -11,134,148.26 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -6,280,777.38 | 56,666.97 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 59,013.72 | -62,185.69 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 59,013.72 | -62,185.69 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 59,013.72 | -62,185.69 |
| （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 | 59,013.72 | -62,185.69 |
| | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -33,838,449.75 | -11,139,666.98 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | -27,557,672.37 | -11,196,333.95 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | -6,280,777.38 | 56,666.97 |

公司法定代表人：王承文

主管会计工作负责人：罗娟

会计机构负责人：刘恩宸



合并现金流量表

单位: 厚普清洁能源(集团)股份有限公司

2024年01-09月

单位: 元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 433,168,064.16 | 539,814,713.48 |
| 收到的税费返还 | 560,556.11 | 1,299,421.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,206,423.87 | 34,819,516.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 467,935,044.14 | 575,933,651.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 221,588,204.35 | 264,319,988.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 122,314,309.31 | 125,082,150.57 |
| 支付的各项税费 | 31,725,180.34 | 22,828,532.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 95,851,893.19 | 97,154,462.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 471,479,587.19 | 509,385,134.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,544,543.05 | 66,548,517.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 188,683,333.27 | 97,795,775.92 |
| 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 | 392,127.30 | 10,727,965.83 |
| 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 | 720,366.52 | 224,939.96 |
| 投资活动现金流入小计 | 189,795,827.09 | 108,748,681.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,924,831.29 | 61,067,231.16 |
| 投资支付的现金 | 198,783,333.33 | 96,140,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 29,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 958,248.03 | 319,430.12 |
| 投资活动现金流出小计 | 265,666,412.65 | 187,026,661.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -75,870,585.56 | -78,277,979.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 215,999,996.44 |
| 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 | 260,000,000.00 | 307,350,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 24,250,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 260,000,000.00 | 547,599,996.44 |
| 偿还债务支付的现金 | 282,554,322.23 | 365,358,557.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,465,449.78 | 16,662,362.57 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 3,717,680.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,320,534.60 | 22,225,512.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | 292,340,306.61 | 404,246,432.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -32,340,306.61 | 143,353,564.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 125,726.79 | 27,675.72 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -111,629,708.43 | 131,651,777.34 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 295,077,287.26 | 127,748,727.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 183,447,578.83 | 259,400,504.96 |

公司法定代表人:


5101096281914

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

编制年度：2024年01-09月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|-------------|------|---------------|-------|---------|-----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 少数股东权益 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,000,590,375.91 | | | -452,528.62 | | 92,770,510.27 | | | -276,147,797.52 | | 62,090,475.35 | 1,283,016,891.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,000,590,375.91 | | | -452,528.62 | | 92,770,510.27 | | | -276,147,797.52 | | 62,090,475.35 | 1,283,016,891.39 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 2,674,960.57 | | | 59,013.72 | | | | | -27,616,086.09 | | 2,296,558.11 | -22,616,143.69 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | 59,013.72 | | | | | -27,616,086.09 | | -6,280,777.38 | -33,858,445.75 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 2,674,960.57 | | | | | | | | | | 8,547,345.49 | 11,222,306.06 |
| 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 | | | | | 2,674,960.57 | | | | | | | | | | 2,570,060.15 | 5,245,020.72 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | 5,977,285.34 | 5,977,285.34 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,003,265,336.48 | | | -393,514.90 | | 92,770,510.27 | | | -303,765,483.61 | | 64,657,943.46 | 1,289,400,747.70 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









合并所有者权益变动表

编制年度：2024年01-09月

单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|-----------------|---------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 优先股 | 永续债 | 其他 | 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 |
| 一、上年年末余额 | 385,999,052.00 | | | | 798,366,082.25 | | -393,178.70 | | 92,770,510.27 | | -206,018,610.77 | | 1,070,723,855.05 | 43,159,435.75 | 1,113,883,290.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 385,999,052.00 | | | | 798,366,082.25 | | -393,178.70 | | 92,770,510.27 | | -206,018,610.77 | | 1,070,723,855.05 | 43,159,435.75 | 1,113,883,290.80 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 1,783,307.04 | | -55,288.42 | | | | 6,167,497.04 | | 7,894,515.66 | -18,193,743.47 | -10,299,227.81 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -55,288.42 | | | | 6,168,275.50 | | 6,111,991.08 | 1,420,100.63 | 7,532,091.71 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,783,307.04 | | | | | | -782.46 | | 1,782,524.58 | -17,285,844.10 | -15,503,319.52 |
| 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 | | | | | 1,783,307.04 | | | | | | | | 1,783,307.04 | 1,713,372.44 | 3,496,080.48 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | -782.46 | | -782.46 | -782.46 | -782.46 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 385,999,052.00 | | | | 800,149,389.29 | | -449,467.12 | | 92,770,510.27 | | -199,851,113.73 | | 1,078,618,370.71 | 24,965,692.28 | 1,103,584,062.99 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

单位：厚普清洁能源(集团)股份有限公司

2024年09月30日

单位：元

| 资产 | 2024年09月30日 | 2023年12月31日 | 负债和所有者权益 | 2024年09月30日 | 2023年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | 流动负债： | | |
| 货币资金 | 183,992,577.20 | 300,782,485.60 | 短期借款 | 150,162,847.22 | 110,119,631.95 |
| 交易性金融资产 | | | 交易性金融负债 | | |
| 应收款项融资 | 1,461,585.27 | 6,129,609.34 | 衍生金融负债 | | |
| 应收票据 | 12,657,676.25 | 14,579,023.28 | 应付票据 | 7,140,000.00 | 8,105,000.00 |
| 应收账款 | 139,094,505.19 | 174,341,824.61 | 应付账款 | 114,309,961.79 | 134,357,358.31 |
| 预付款项 | 111,016,904.43 | 108,521,298.87 | 预收款项 | | |
| 其他应收款 | 307,518,631.77 | 234,262,389.10 | 合同负债 | 250,716,065.08 | 274,450,718.23 |
| 存货 | 345,993,425.95 | 300,032,943.03 | 应付职工薪酬 | 3,439,451.62 | 7,642,713.98 |
| 合同资产 | | | 应交税费 | 10,472,538.08 | 10,347,464.13 |
| 持有待售资产 | | | 其他应付款 | 204,414,464.58 | 168,169,997.22 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 持有待售负债 | | |
| 其他流动资产 | 12,643,754.03 | 4,492,112.95 | 一年内到期的非流动负债 | 86,112,233.03 | 103,098,699.46 |
| 流动资产合计 | 1,114,379,060.09 | 1,143,141,686.78 | 其他流动负债 | 18,444,169.64 | 21,589,777.55 |
| 非流动资产： | | | 流动负债合计 | 845,211,731.04 | 837,881,360.83 |
| 债权投资 | | | 非流动负债： | | |
| 其他债权投资 | | | 长期借款 | | 49,556,375.00 |
| 长期应收款 | | | 应付债券 | | |
| 长期股权投资 | 820,433,235.04 | 818,333,388.22 | 其中：优先股 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 永续债 | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 租赁负债 | | |
| 投资性房地产 | | | 长期应付款 | | |
| 固定资产 | 382,904,890.44 | 393,081,639.98 | 预计负债 | | |
| 在建工程 | | | 递延收益 | 20,142,795.79 | 20,328,391.90 |
| 生产性生物资产 | | | 递延所得税负债 | | |
| 油气资产 | | | 其他非流动负债 | | |
| 使用权资产 | | | 非流动负债合计 | 20,142,795.79 | 69,884,766.90 |
| 无形资产 | 12,190,263.85 | 12,915,996.40 | 负债合计 | 865,354,526.83 | 907,766,127.73 |
| 开发支出 | | | 所有者权益： | | |
| 商誉 | | | 实收资本（或股本） | 404,165,856.00 | 404,165,856.00 |
| 长期待摊费用 | | 4,660.11 | 其他权益工具 | | |
| 递延所得税资产 | 9,935,145.12 | 9,935,145.12 | 其中：优先股 | | |
| 其他非流动资产 | | | 永续股 | | |
| 非流动资产合计 | 1,225,463,534.45 | 1,234,270,829.83 | 资本公积 | 1,012,667,871.84 | 1,012,667,871.84 |
| | | | 减：库存股 | | |
| | | | 其他综合收益 | | |
| | | | 专项储备 | | |
| | | | 盈余公积 | 65,960,922.17 | 65,960,922.17 |
| | | | 未分配利润 | -8,306,582.30 | -13,148,261.13 |
| | | | 归属于母公司所有者权益合计 | 1,474,488,067.71 | 1,469,646,388.88 |
| | | | 少数股东权益 | | |
| | | | 所有者权益合计 | 1,474,488,067.71 | 1,469,646,388.88 |
| 资产总计 | 2,339,842,594.54 | 2,377,412,516.61 | 负债和所有者权益总计 | 2,339,842,594.54 | 2,377,412,516.61 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

6-1-117

会计机构负责人：

母公司利润表

单位：厚普清洁能源（集团）股份有限公司

2024年01-09月

单位：元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 194,679,736.63 | 335,182,653.54 |
| 二、营业成本 | 197,576,066.34 | 336,804,178.79 |
| 其中：营业成本 | 147,003,291.38 | 275,422,906.26 |
| 税金及附加 | 3,227,043.10 | 4,033,847.12 |
| 销售费用 | 8,414,070.48 | 12,456,032.89 |
| 管理费用 | 28,888,443.85 | 26,378,841.28 |
| 研发费用 | 6,387,615.93 | 7,352,759.32 |
| 财务费用 | 3,655,601.60 | 11,159,791.92 |
| 其中：利息费用 | 7,028,571.26 | 10,486,715.27 |
| 利息收入 | 2,480,000.59 | 349,471.48 |
| 加：其他收益 | 6,936,965.36 | 5,550,374.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -2,707,418.51 | 701,495.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,000,153.18 | -2,559,074.19 |
| 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） | 4,704,144.02 | 5,519,565.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -151,424.32 | -76,810.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11,452.49 | 1,738,661.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,897,389.33 | 11,811,760.97 |
| 加：营业外收入 | 367,506.34 | 1,416,655.69 |
| 减：营业外支出 | 1,429,860.65 | 199,184.10 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 4,835,035.02 | 13,029,232.56 |
| 减：所得税费用 | -6,643.81 | -30,768.52 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,841,678.83 | 13,060,001.08 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,841,678.83 | 13,060,001.08 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,841,678.83 | 13,060,001.08 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | |
| （5）现金流量套期储备 | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | |
| | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 4,841,678.83 | 13,060,001.08 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,841,678.83 | 13,060,001.08 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | |

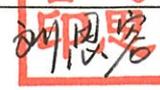
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



510103281914

母公司现金流量表

单位: 厚普清洁能源(集团)股份有限公司

2024年01-09月

单位: 元

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 192,989,485.32 | 306,928,436.09 |
| 收到的税费返还 | | 208,148.86 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 535,791,630.93 | 551,123,602.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 728,781,116.25 | 858,260,187.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 399,964,314.30 | 452,711,092.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 27,187,463.86 | 37,458,353.76 |
| 支付的各项税费 | 4,325,416.52 | 4,298,486.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 373,756,571.31 | 338,198,213.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 805,233,765.99 | 832,666,146.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,452,649.74 | 25,594,041.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 115,483,333.27 | 23,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,492,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 262,636.09 | 10,833,659.21 |
| 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 | 465,246.64 | 81,679.47 |
| 投资活动现金流入小计 | 116,211,216.00 | 37,407,338.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,699,717.67 | 2,030,836.36 |
| 投资支付的现金 | 125,583,333.33 | 23,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 10,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 949,624.41 | 319,430.12 |
| 投资活动现金流出小计 | 129,232,675.41 | 35,850,266.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,021,459.41 | 1,557,072.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 215,999,996.44 |
| 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 | 231,000,000.00 | 278,350,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 231,000,000.00 | 494,349,996.44 |
| 偿还债务支付的现金 | 253,554,322.23 | 340,358,557.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,988,875.19 | 11,066,415.65 |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,057,735.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | 260,543,197.42 | 352,482,708.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,543,197.42 | 141,867,287.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| | -0.74 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | |
| | -119,017,307.31 | 169,018,400.93 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 257,099,358.08 | 69,843,665.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | |
| | 138,082,050.77 | 238,862,066.00 |

公司法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

母公司所有者权益变动表

编制年度：2024年01-09月

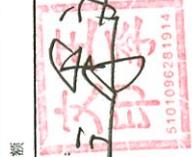
单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | | | |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|-------|----|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 少数股东权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,012,667,871.84 | | | | 65,960,922.17 | | -13,148,261.13 | | | 1,469,646,388.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,012,667,871.84 | | | | 65,960,922.17 | | -13,148,261.13 | | | 1,469,646,388.88 |
| 三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 404,165,856.00 | | | | 1,012,667,871.84 | | | | 65,960,922.17 | | -8,306,582.30 | | | 1,474,488,067.71 |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制年度：2024年01-09月

单位：元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 385,999,052.00 | | | | | | | 65,960,922.17 | | 31,842,531.58 | | 1,299,492,871.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 385,999,052.00 | | | | | | | 65,960,922.17 | | 31,842,531.58 | | 1,299,492,871.47 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 385,999,052.00 | | | | | | | 65,960,922.17 | | 44,902,532.66 | | 1,312,552,872.55 |

公司法定代表人：
王守文

主管会计工作负责人：
罗娟

会计机构负责人：
刘思

