

新疆洪通燃气股份有限公司

审计报告

大信审字[2024]第 4-00286 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审计报告

大信审字[2024]第 4-00286 号

新疆洪通燃气股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了新疆洪通燃气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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。

### （一）天然气销售收入的确认

#### 1. 事项描述



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

贵公司主要从事液化天然气 LNG 的生产和销售及压缩天然气 CNG 销售，具体包括车用天然气、居民用气、商业用气销售及民用商用气销售时的入户安装服务。2023 年度公司合并财务报表中确认的天然气销售收入为 182,514.18 万元，占营业收入的比重为 96.92%，且 2023 年度营业收入与 2022 年度相比增长幅度为 31.22%。由于天然气销售收入是公司营业收入的主要组成部分，是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认为关键审计事项。

关于收入确认相关会计政策详见“附注三、（二十四）”；关于收入确认情况详见“附注五、（四十）”所述。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解并测试与收入确认相关的关键内部控制；
- （2）将收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析；
- （3）对营业收入及毛利率按产品等实施分析程序，并与同行业比较，识别是否存在重大异常波动及分析波动原因；
- （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、抄表单、用户充值缴费单据、出库单、称重单及客户签收单等；
- （5）对客户期末流量计读数予以现场检查；并核对加气站销售日报表、月报表并结合银行流水核查、计费系统 IT 审计结果比对等核实销售收入的真实性；
- （6）选取重要客户对相关交易的数量及金额实施函证程序；
- （7）从资产负债表日前后确认的营业收入记录中选取样本，核对出库单、称重单、客户签收单、流量计读数抄表记录等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(8) 将本期营业收入与上年同期进行比较，分析营业收入大幅增长的原因是否合理。

## (二) 固定资产及在建工程的存在性及其减值

### 1、事项描述

截止 2023 年 12 月 31 日，固定资产及在建工程的账面价值合计达到 132,377.55 万元，其占公司资产总额的比重为 51.81%，其中固定资产及在建工程中的管网资产合计为 14,576.72 万元，占固定资产及在建工程总额的比重为 11.01%。管网资产通常隐埋在地下，存在一定的复杂性，且其对财务报表具有重要性，我们将公司固定资产及在建工程的存在性及其减值识别为关键审计事项。

关于固定资产及在建工程的相关会计政策详见“附注三、（十六）（十七）”；关于固定资产及在建工程的账面价值情况详见“附注五、（十一）固定资产、（十二）在建工程”。

### 2、审计应对

(1) 了解并测试与固定资产及在建工程确认相关的关键内部控制；

(2) 检查与固定资产及在建工程确认的相关支持性文件，包括工程项目申请审批文件、施工合同、采购合同、竣工验收文件等以及固定产权属证件，并与公司固定资产及在建工程相关记录进行核对；

(3) 结合管网资产清单核对使用登记证书及管道检验报告、查验管网资产入账原始凭证及相关支持性证据；

(4) 对与在建工程及固定资产相关的主要供应商的应付账款实施函证程序，检查在建工程及固定资产入账价值是否真实、完整；分析在建工程进度是否合理。

(5) 结合管网资产分布情况及固定资产、在建工程清单，对固定资产及在建工程进行监盘及实地走访，核实固定资产及在建工程状态是否正常、减值准备计提是否充分；





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(6) 对固定资产可使用年限及预计残值进行合理性分析，并对累计折旧进行重新测算，评估其累计折旧计提是否准确、合理。

(7) 针对募投项目的本期增加，检查相关支持性文件，包括工程项目申请审批文件、施工合同、采购合同、付款凭证及银行流水等，以分析其入账价值是否真实、完整，工程进度是否合理。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。2023 年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读 2023 年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

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。



大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年四月十八日







# 合并资产负债表

编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	810,175,307.73	776,932,582.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	1,219,637.81	50,000.00
应收账款	五（三）	13,239,101.61	14,760,050.09
应收款项融资			
预付款项	五（四）	46,390,118.90	35,144,791.83
其他应收款	五（五）	6,687,971.12	5,570,778.21
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（六）	49,635,564.97	24,642,885.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	43,870,799.50	46,703,977.32
流动资产合计		971,218,501.64	903,805,066.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	18,059,712.44	18,237,242.05
其他权益工具投资	五（九）	35,547,951.70	70,928,718.02
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十）	7,660,035.30	
固定资产	五（十一）	1,185,101,880.87	696,701,114.40
在建工程	五（十二）	138,673,591.28	545,100,578.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	7,617,549.67	4,583,008.83
无形资产	五（十四）	161,146,219.95	149,760,035.67
开发支出			
商誉	五（十五）		
长期待摊费用	五（十六）	5,851,137.03	2,853,138.49
递延所得税资产	五（十七）	9,773,244.86	4,342,460.11
其他非流动资产	五（十八）	14,625,547.54	13,295,004.46
非流动资产合计		1,584,056,870.64	1,505,801,300.80
资产总计		2,555,275,372.28	2,409,606,367.09

公司负责人：刘世英

主管会计工作负责人：朱红

会计机构负责人：张慧





# 合并资产负债表（续）

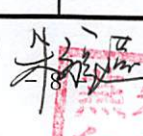
编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

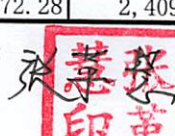
2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十）	115,118,708.33	60,109,378.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十一）	1,006,950.00	8,940,000.00
应付账款	五（二十二）	215,815,949.23	215,270,126.34
预收款项	五（二十三）	4,693,789.60	0.00
合同负债	五（二十四）	91,705,473.92	58,878,354.31
应付职工薪酬	五（二十五）	21,852,515.30	19,990,469.75
应交税费	五（二十六）	16,274,437.78	14,423,248.34
其他应付款	五（二十七）	17,500,060.64	18,629,064.61
其中：应付利息			
应付股利		1,800,000.00	6,000,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十八）	32,886,108.52	10,523,289.33
其他流动负债	五（二十九）	8,602,588.13	4,889,552.75
流动负债合计		525,456,581.45	411,653,483.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（三十）	96,559,057.75	154,598,881.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十一）	5,348,255.25	3,067,853.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十二）	40,000,000.00	45,000,000.00
递延所得税负债	五（十七）	3,562,413.86	2,962,236.64
其他非流动负债	五（三十三）	8,471,755.92	2,030,223.08
非流动负债合计		153,941,482.78	207,659,194.54
负债合计		679,398,064.23	619,312,678.08
<b>股东权益：</b>			
股本	五（三十四）	282,880,000.00	282,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十五）	813,105,903.70	813,041,927.54
减：库存股			
其他综合收益	五（三十六）	-26,827,235.93	3,427,149.48
专项储备	五（三十七）	48,720,845.76	34,680,929.14
盈余公积	五（三十八）	80,094,456.53	65,388,982.16
未分配利润	五（三十九）	614,528,922.06	532,676,230.07
归属于母公司股东权益合计		1,812,502,892.12	1,732,095,218.39
少数股东权益		63,374,415.93	58,198,470.62
股东权益合计		1,875,877,308.05	1,790,293,689.01
负债和股东权益总计		2,555,275,372.28	2,409,606,367.09

公司负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 







# 母公司资产负债表

编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		579,426,461.30	683,743,856.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,219,637.81	
应收账款	十三（一）	95,238,429.24	49,156,387.23
应收款项融资			
预付款项		43,434,646.82	27,036,776.73
其他应收款	十三（二）	698,741,647.98	525,339,775.30
其中：应收利息			
应收股利		98,550,000.00	
存货		2,131,197.31	2,246,578.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,663,072.24	16,017,546.95
流动资产合计		1,432,855,092.70	1,303,540,921.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	181,290,725.45	180,467,895.55
其他权益工具投资		33,857,917.41	69,687,360.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,660,035.30	
固定资产		55,508,407.16	64,417,956.18
在建工程		15,703,375.71	7,595,599.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		629,523.69	173,910.59
无形资产		7,231,273.94	7,298,281.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,272,230.31	286,039.16
递延所得税资产		5,234,747.48	425,262.20
其他非流动资产		1,034,328.00	2,526,758.00
非流动资产合计		309,422,564.45	332,879,063.21
资产总计		1,742,277,657.15	1,636,419,984.36

公司负责人：刘洪兵

主管会计工作负责人：朱燕

会计机构负责人：张慧







# 母公司资产负债表（续）

编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

2023年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		222,930,686.24	262,395,591.77
预收款项			0.00
合同负债		21,122,784.09	9,780,778.91
应付职工薪酬		3,749,807.29	6,029,469.17
应交税费		3,393,332.05	7,857,392.14
其他应付款		88,046,325.14	9,910,301.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		314,536.02	149,832.85
其他流动负债		3,120,994.54	856,878.12
流动负债合计		342,678,465.37	296,980,244.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		329,476.49	31,299.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		504,602.37	860,896.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		834,078.86	892,196.77
负债合计		343,512,544.23	297,872,441.03
股东权益：			
股本		282,880,000.00	282,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		764,148,894.55	764,148,894.55
减：库存股			
其他综合收益		-27,138,020.20	3,317,006.49
专项储备		16,874,421.40	16,127,471.42
盈余公积		80,094,456.53	65,389,302.08
未分配利润		281,905,360.64	206,684,868.79
股东权益合计		1,398,765,112.92	1,338,547,543.33
负债和股东权益总计		1,742,277,657.15	1,636,419,984.36

公司负责人：刘兵 主管会计工作负责人：朱燕 会计机构负责人：张革







# 合并利润表

编制单位：新疆通燃气股份有限公司

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	五（四十）	1,883,177,603.94	1,435,157,354.10
减：营业成本	五（四十）	1,500,994,179.06	1,057,741,781.42
税金及附加	五（四十一）	10,046,000.43	11,861,593.08
销售费用	五（四十二）	92,717,431.04	73,341,698.33
管理费用	五（四十三）	94,617,111.14	90,580,912.03
研发费用			
财务费用	五（四十四）	3,538,631.17	-5,726,296.79
其中：利息费用		7,433,096.77	6,469,072.94
利息收入		8,358,202.22	13,655,224.03
加：其他收益	五（四十五）	7,016,176.52	6,879,216.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-177,529.61	-892,693.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-177,529.61	-964,349.50
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）	五（四十七）	-1,218,691.53	-5,394,969.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十八）	-88,851.06	-1,881,429.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十九）	843,263.72	68,617.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,638,619.14	206,136,407.81
加：营业外收入	五（五十）	302,594.23	212,649.25
减：营业外支出	五（五十一）	3,210,798.95	3,638,413.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		184,730,414.42	202,710,643.95
减：所得税费用	五（五十二）	29,271,237.91	38,948,861.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,459,176.51	163,761,782.82
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,459,176.51	163,761,782.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		153,134,166.36	160,701,617.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,325,010.15	3,060,164.88
五、其他综合收益的税后净额		-30,073,651.37	-2,789,835.82
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-30,254,385.41	-2,789,950.33
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-30,254,385.41	-2,789,950.33
（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		-30,254,385.41	-2,789,950.33
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		180,734.04	114.51
六、综合收益总额		125,385,525.14	160,971,947.00
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		122,879,780.95	157,911,667.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,505,744.19	3,060,279.39
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.5413	0.5681
（二）稀释每股收益			

公司负责人：刘兵 主管会计工作负责人：刘兵 会计机构负责人：刘兵





# 母公司利润表

编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

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	十三（四）	1,772,495,910.45	1,062,275,703.54
减：营业成本	十三（四）	1,684,834,087.05	928,575,268.33
税金及附加		2,125,505.83	4,442,939.12
销售费用		8,817,872.46	7,529,632.83
管理费用		38,298,199.14	36,753,682.91
研发费用			
财务费用		-20,837,832.61	-24,458,807.70
其中：利息费用			
利息收入		21,844,326.17	24,700,146.22
加：其他收益		304,849.21	418,299.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	98,181,794.29	-892,606.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-177,170.10	-964,262.59
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）		-163,490.55	-13,848.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,123.18	-440,572.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52.67	24,871.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,579,161.02	108,529,131.73
加：营业外收入		0.11	0.29
减：营业外支出		1,090,254.70	2,532,803.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		156,488,906.43	105,996,328.31
减：所得税费用		9,987,260.13	17,064,673.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,501,646.30	88,931,654.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		146,501,646.30	88,931,654.46
（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		-30,455,026.69	-2,790,083.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-30,455,026.69	-2,790,083.09
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		-30,455,026.69	-2,790,083.09
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		116,046,619.61	86,141,571.37
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：刘兵 主管会计工作负责人：刘兵 会计机构负责人：刘兵







# 合并现金流量表

编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

2023年度

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		2,105,310,545.82	1,608,191,594.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十五）	21,166,820.25	15,747,089.29
经营活动现金流入小计		2,126,477,366.07	1,623,938,683.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,588,225,637.14	1,137,235,764.81
支付给职工以及为职工支付的现金		142,704,501.20	115,183,693.95
支付的各项税费		74,399,037.66	82,871,055.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十五）	50,022,542.67	60,315,542.75
经营活动现金流出小计		1,855,351,718.67	1,395,606,057.07
经营活动产生的现金流量净额		271,125,647.41	228,332,626.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			71,656.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,140.00	68,617.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,140.00	140,273.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,863,205.27	326,870,241.01
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		181,863,205.27	326,870,241.01
投资活动产生的现金流量净额		-181,825,065.27	-326,729,967.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,300,000.00	
取得借款收到的现金		144,703,977.99	143,322,108.70
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		146,003,977.99	143,322,108.70
偿还债务支付的现金		125,427,000.00	92,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,564,090.18	114,605,780.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十五）	2,174,295.17	1,493,975.74
筹资活动现金流出小计		200,165,385.35	208,799,756.43
筹资活动产生的现金流量净额		-54,161,407.36	-65,477,647.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		35,139,174.78	-163,874,988.31
加：期初现金及现金等价物余额		767,715,182.95	931,590,171.26
六、期末现金及现金等价物余额		802,854,357.73	767,715,182.95

公司负责人：刘兵 主管会计工作负责人：张洪 会计机构负责人：张洪










# 母公司现金流量表




编制单位：新疆洪通燃气股份有限公司

2023年度

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		1,905,289,325.29	1,138,573,217.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		87,444,220.01	12,985,713.26
经营活动现金流入小计		1,992,733,545.30	1,151,558,931.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,895,029,457.99	973,502,312.25
支付给职工以及为职工支付的现金		29,859,083.54	29,401,546.69
支付的各项税费		27,679,018.39	48,939,528.93
支付其他与经营活动有关的现金		80,538,173.92	243,654,990.77
经营活动现金流出小计		2,033,105,733.84	1,295,498,378.64
经营活动产生的现金流量净额		-40,372,188.54	-143,939,447.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			89,371,656.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			24,871.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			89,396,527.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,006,204.27	18,203,343.91
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,106,204.27	18,203,343.91
投资活动产生的现金流量净额		-11,106,204.27	71,193,183.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,840,202.38	104,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			497,338.93
筹资活动现金流出小计		52,840,202.38	104,497,338.93
筹资活动产生的现金流量净额		-52,840,202.38	-104,497,338.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-104,318,595.19	-177,243,602.57
加：期初现金及现金等价物余额		683,743,856.49	860,987,459.06
六、期末现金及现金等价物余额			
		579,425,261.30	683,743,856.49

公司负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

2023年度

本 期

归属于母公司股东权益

股本

其他权益工具  
永续债

优先股

其他

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

小计

少数股东权益

股东权益合计

项目	本 期						少数股东权益	股东权益合计					
	股本	其他权益工具 永续债	优先股	其他	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	小计
一、上年期末余额	282,880,000.00				813,041,927.54				65,388,982.16	532,676,230.07	1,732,095,218.39	58,198,470.62	1,790,293,689.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	282,880,000.00				813,041,927.54				65,388,982.16	532,676,230.07	1,732,095,218.39	58,198,470.62	1,790,293,689.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					63,976.16				14,705,474.37	81,852,891.99	80,407,873.73	5,175,945.32	85,583,819.05
（一）综合收益总额										153,134,166.36	122,879,780.95	2,505,744.19	125,385,525.14
（二）股东投入和减少资本					63,976.16						63,976.16	1,236,023.84	1,300,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					63,976.16						63,976.16		1,300,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									14,705,474.37	-71,281,474.37	-56,576,000.00	-63,976.16	-58,376,000.00
2. 对股东的分配									14,705,474.37	-14,705,474.37			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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	282,880,000.00				813,105,903.70				80,094,456.53	614,528,922.06	1,812,502,892.12	63,374,415.93	1,875,877,308.05

兵刘 印洪

主管会计工作负责人： 刘洪

朱燕 印疆

会计机构负责人： 朱燕

刘洪 印革



### 合并股东权益变动表


2023年度

单位：人民币元

项目	上期						本期					
	股本			其他权益工具			资本公积			归属于母公司股东权益		
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	208,000,000.00				887,921,927.54	6,217,099.81	26,193,205.08	56,495,816.71	484,867,777.59	1,669,095,827.34	53,690,499.59	1,723,386,326.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	208,000,000.00				887,921,927.54	6,217,099.81	26,193,205.08	56,495,816.71	484,867,777.59	1,669,095,827.34	53,690,499.59	1,723,386,326.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,880,000.00				-74,880,000.00	-2,789,950.33	8,487,723.46	8,893,165.45	47,808,452.49	62,399,391.07	4,507,971.03	66,907,362.10
（一）综合收益总额						-2,789,950.33			160,701,617.94	157,911,667.61	3,060,279.40	160,971,947.01
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								8,893,165.45	-112,893,165.45	-104,000,000.00		-104,000,000.00
2. 对股东的分配								8,893,165.45	-8,893,165.45			
3. 其他									-104,000,000.00	-104,000,000.00		-104,000,000.00
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本					-74,880,000.00							
2. 盈余公积转增股本					-74,880,000.00							
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							8,487,723.46			8,487,723.46		8,487,723.46
2. 本期使用							26,351,060.46			26,351,060.46		26,351,060.46
（六）其他							17,863,337.00			17,863,337.00		17,863,337.00
四、本期末余额	282,880,000.00				813,041,927.54	3,427,149.48	34,680,928.54	65,388,982.16	532,676,230.07	1,732,095,218.39	58,198,470.62	1,790,293,689.01

公司负责人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 





# 母公司股东权益变动表

2023年度

单位：人民币元

编制单位：新疆锦源燃气股份有限公司	本 期									
	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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	282,880,000.00			764,148,894.55		3,317,006.49	16,127,471.42	65,389,302.08	206,684,868.79	1,338,547,543.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	282,880,000.00			764,148,894.55		3,317,006.49	16,127,471.42	65,389,302.08	206,684,868.79	1,338,547,543.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-30,455,026.69	746,949.98	14,705,154.45	75,220,491.85	60,217,569.59
（一）综合收益总额						-30,455,026.69			146,501,646.30	116,046,619.61
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								14,705,154.45	-71,281,154.45	-56,576,000.00
2. 对股东的分配								14,705,154.45	-14,705,154.45	
3. 其他									-56,576,000.00	-56,576,000.00
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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							746,949.98			746,949.98
2. 本期使用							2,749,987.95			2,749,987.95
（六）其他							2,003,037.97			2,003,037.97
四、本期末余额	282,880,000.00			764,148,894.55		-27,138,020.20	16,874,421.40	80,094,456.53	281,905,360.64	1,398,765,112.92

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘洪兵 印

朱燕 印

朱燕 印

# 母公司股东权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	上期			其他权益工具	股本	其他	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	208,000,000.00				839,028,894.55		839,028,894.55		6,107,089.57	12,141,089.64	56,496,136.63	230,646,379.78	1,352,419,590.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	208,000,000.00				839,028,894.55		839,028,894.55		6,107,089.57	12,141,089.64	56,496,136.63	230,646,379.78	1,352,419,590.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,880,000.00				-74,880,000.00		-74,880,000.00		-2,790,083.09	3,986,381.78	8,893,165.45	-23,961,510.99	-13,872,046.85
（一）综合收益总额									-2,790,083.09				
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	74,880,000.00				-74,880,000.00		-74,880,000.00						
1. 资本公积转增股本	74,880,000.00				-74,880,000.00		-74,880,000.00						
2. 盈余公积转增股本													
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、本期末余额	282,880,000.00				764,148,894.55		764,148,894.55		3,317,006.49	16,127,471.42	65,389,302.08	206,684,868.79	1,338,547,543.33

主管会计工作负责人：李红兵

会计机构负责人：袁强

兵刘印洪

李红兵印

袁强印

# 新疆洪通燃气股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业注册地和总部地址

公司注册地：新疆巴州库尔勒市延安路37号40-6。

公司组织形式：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)。

公司总部地址：新疆维吾尔自治区库尔勒经济技术开发区南苑路洪通工业园。

### (二) 企业实际从事的主要经营活动

企业所处的行业：燃气生产和供应业。

公司主要经营活动：液化天然气LNG、压缩天然气CNG的生产、加工、储运和销售，以及居民用、商业用、工业用天然气的销售。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会决议于2024年4月18日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### (二) 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间



本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	账面金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的单项应收款项坏账准备收回或转回	已确认的坏账准备当期收回或转回金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
重要的单项应收款项核销	当期核销金额超过 50 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要的单项应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）

项 目	重要性标准
重要的或有事项	绝对金额超过 500 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

## (六) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权

投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认和计量

###### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款等进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风

险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：信用等级较高的银行承兑汇票	依据银行信用等级确定承兑人信用风险较小的银行
组合2：信用等级一般的银行承兑汇票及商业承兑汇票	依据账龄及预期信用损失确定

#### 应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，按照整个存续期预期信用损失率计提

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按照应收账款整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，单项计提的判断标准为性质特殊，通过账龄分析按照预期信用损失不足以反映其坏账损失的部分，比如账龄超过法律诉讼时效且回款困难的、发生诉讼纠纷预期难以收回的、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定坏账准备的计提比例。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

在资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合1：保证金、押金	根据客户要求先期支付但未来可以退回的各类保证金、押金等。
组合2：往来款项	根据业务需要的发生的往来款项
组合3：其他	不属于上述两项之外的其他款项，如应收赔偿款等。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料（备品备件、天然气）、库存商品（天然气、液化天然气）、合同履约成本（入户安装业务）、周转材料等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资



产负债表日后事项的影响。

① 对于天然气和用于出售的库存材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 对于需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (十三) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十四) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长

期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十六) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、城区管网、机器设备、运输工具、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.750
城区管网	年限平均法	20	5	4.750
机器设备	年限平均法	10	5	9.500
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.875-23.750
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.500-31.666

#### (十七) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十九）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

##### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50	根据预计使用年限确定	直线法
软件及其他	3-5	根据预计使用年限确定	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

#### (二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十四) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常以到货验收完成时点确认收入，具体情况如下：

##### (1) LNG 及 CNG 天然气销售业务：

①对于个人车主及企事业单位，在提供加气业务后，公司根据流量计显示的加气量和加气金额开具销售小票确认履约义务的完成，并确认销售收入的实现；

②对于槽车模式的天然气批发，对于客户自提的在天然气商品过磅并交付客户时确认履约义务的完成，并确认收入的实现；对于配送的在货物送达客户指定地点并经客户验收后，并确认收入的实现。

(2) 居民及工商业用天然气销售业务：

本公司对居民及工商业用天然气销售收入于客户使用燃气时确认履约义务的完成。

①对于采用 IC 燃气卡用户，公司要求用户先向 IC 燃气卡进行充值，用户在使用燃气过程中 IC 燃气卡会适时扣减气量，月末财务人员根据普查结果算出采用 IC 燃气卡用户的总用气量，并结合用气价格及预收充值款，确认收入，并结转相应的燃气成本。

②对于抄表用户，期末财务人员与城网客服部核对实际抄表量及金额、实际收费气量和金额、期末欠费数据，核对无误后，确认收入，并结转相应的燃气成本。

2、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要包括入户安装合同及其他服务合同。

(1) 入户安装合同

公司根据终端用户的需要及用气特点，与用户签订燃气设施安装委托协议（合同），为终端用户提供燃气设施及设备的设计和安装劳务。燃气安装劳务主要材料由公司提供，并向用户收取安装费。由于不可单独区分燃气设施及设备材料销售和安装服务组成的组合，故本公司将上述组合识别为单项履约义务。由于上述组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

(2) 其他服务合同

本公司其他服务合同主要包括管道运输服务在内的相关服务合同等。公司按照实际提供管道运输服务的数量及合同约定与客户结算，公司在获取客户结算确认单并预计收入的金额能够可靠地计量时确认管道运输服务收入。

(二十五) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十六）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。



除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## (二十八) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九)重要会计政策变更、会计估计变更

无

## 四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、9%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%
教育费附加及地方教育费附加	流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%、 10%、5%

(二)重要税收优惠及批文

1、根据财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

2、本公司及其他下属子公司报告期所得税税率明细如下：

税种	税率
新疆洪通燃气股份有限公司	15.00%
巴州轮台洪通燃气有限公司	15.00%
哈密洪通燃气有限公司	15.00%
新疆交投洪通能源有限公司	15.00%
新疆巴州洪通燃气有限公司	15.00%
新疆和静洪通燃气有限公司	15.00%
新疆和硕洪通燃气有限公司	15.00%
新疆尉犁洪通燃气有限公司	15.00%
哈密洪通能源有限公司	15.00%
吐鲁番洪通能源有限公司	15.00%

税种	税率
巴州洪通清洁能源有限公司	15.00%
巴州洪通能源有限公司	15.00%
新疆洪通物流有限公司	15.00%
其他分子公司	小微企业优惠税率

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,408.33	55,729.97
银行存款	800,696,075.80	766,429,809.15
其他货币资金	9,463,823.60	10,447,043.83
合计	810,175,307.73	776,932,582.95

注：1、银行存款受限金额 314,000.00 元，其中 ETC 保证金 314,000.00 元；

2、其他货币资金受限金额 7,006,950.00 元，其中保函保证金 6,000,000.00 元、应付票据保证金 1,006,950.00 元。

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,267,814.77	50,000.00
商业承兑汇票		
小计	1,267,814.77	50,000.00
减：坏账准备	48,176.96	
合计	1,219,637.81	50,000.00

#### 2. 期末已背书或贴现但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
银行承兑汇票	1,200,000.00	1,267,814.77
合计	1,200,000.00	1,267,814.77

#### 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的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,267,814.77	100.00	48,176.96	3.80	1,219,637.81
其中：组合 2：预期信用损失组合	1,267,814.77	100.00	48,176.96	3.80	1,219,637.81

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(%)	
合计	1,267,814.77	100.00	48,176.96	3.80	1,219,637.81

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 组合 2：预期信用损失组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,267,814.77	48,176.96	3.80			
合计	1,267,814.77	48,176.96	3.80			

4. 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	其他变动	
预期信用损失组合		48,176.96				48,176.96
合计		48,176.96				48,176.96

(三) 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	6,670,104.68	6,724,067.92
1至2年	3,659,043.44	5,447,757.57
2至3年	3,295,769.41	2,396,522.13
3至4年	1,840,761.54	5,001,462.85
4至5年	4,445,968.84	4,303,752.48
5年以上	8,990,755.55	5,417,188.35
小计	28,902,403.46	29,290,751.30
减：坏账准备	15,663,301.85	14,530,701.21
合计	13,239,101.61	14,760,050.09

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账款	4,599,228.65	15.91	4,397,628.65	95.62	201,600.00
按组合计提坏账准备的应收账款	24,303,174.81	84.09	11,265,673.20	46.35	13,037,501.61
其中：组合 1：账龄组合	24,303,174.81	84.09	11,265,673.20	46.35	13,037,501.61

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 (%)	
合计	28,902,403.46	100.00	15,663,301.85	54.19	13,239,101.61

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的应收账款	5,328,003.44	18.19	5,015,917.97	94.14	312,085.47
按组合计提坏账准备的应收账款	23,962,747.86	81.81	9,514,783.24	39.71	14,447,964.62
其中：组合1：账龄组合	23,962,747.86	81.81	9,514,783.24	39.71	14,447,964.62
合计	29,290,751.30	100.00	14,530,701.21	49.61	14,760,050.09

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
新疆星凯房地产开发有限责任公司	755,266.00	755,266.00	100.00	涉及诉讼事项，预计难以收回
和静星海房地产开发投资有限公司破产管理人-星河名城	811,383.00	811,383.00	100.00	涉及诉讼事项，预计难以收回
和静县司法局	509,032.24	509,032.24	100.00	长期未回款，预计后期回款难度较大
新希望社区	1,008,000.00	806,400.00	80.00	长期未回款，预计后期回款难度较大
新疆九州建设集团有限公司和硕分公司	656,000.00	656,000.00	100.00	长期未回款，预计后期回款难度较大
合计	3,739,681.24	3,538,081.24		

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
新疆星凯房地产开发有限责任公司	755,266.00	755,266.00	100.00	涉及诉讼事项，预计难以收回
和静星海房地产开发投资有限公司破产管理人-星河名城	811,383.00	811,383.00	100.00	涉及诉讼事项，预计难以收回
和静县司法局	509,032.24	509,032.24	100.00	长期未回款，预计后

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
				期回款难度较大
新希望社区	1,008,000.00	806,400.00	80.00	长期未回款, 预计后期回款难度较大
新疆九州建设集团有限公司和硕分公司	1,010,000.00	1,010,000.00	100.00	长期未回款, 预计后期回款难度较大
合计	4,093,681.24	3,892,081.24		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,670,104.68	253,463.98	3.80	6,724,067.92	255,514.58	3.80
1至2年	3,659,043.44	338,461.52	9.25	5,447,757.57	503,917.58	9.25
2至3年	3,295,769.41	1,021,358.93	30.99	2,263,322.13	701,403.52	30.99
3至4年	1,687,201.43	685,341.22	40.62	2,432,229.94	987,971.80	40.62
4至5年	2,400,829.94	2,376,821.64	99.00	2,939,454.24	2,910,059.70	99.00
5年以上	6,590,225.91	6,590,225.91	100.00	4,155,916.06	4,155,916.06	100.00
合计	24,303,174.81	11,265,673.20	46.35	23,962,747.86	9,514,783.24	39.71

3. 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	其他变动	
单项计提	5,015,917.97	225,599.97	394,000.00	449,889.29		4,397,628.65
账龄组合	9,514,783.24	937,442.83		76,531.57	889,978.70	11,265,673.20
合计	14,530,701.21	1,163,042.80	394,000.00	526,420.86	889,978.70	15,663,301.85

注: 坏账准备中其他变动系本期收回以前年度已核销的坏账准备。

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额合计为 526,420.86 元。

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(%)	坏账准备期末余额
和静县住房和城乡建设	4,229,052.85		4,229,052.85	14.63	3,152,412.09

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(%)	坏账准备期末余额
局					
华东建设安装有限公司	2,362,295.00		2,362,295.00	8.17	2,362,295.00
中铁十二局第三工程有限公司工程第一项目经理部中铁十二局集团第三工程有限公司	1,966,954.00		1,966,954.00	6.81	301,224.10
中国石化销售股份有限公司甘肃石油分公司	1,391,290.00		1,391,290.00	4.81	52,869.02
新希望社区	1,008,000.00		1,008,000.00	3.49	806,400.00
合计	10,957,591.85		10,957,591.85	37.91	6,675,200.21

#### (四) 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	40,563,241.31	87.44	35,144,791.83	100.00
1至2年	5,826,877.59	12.56		
合计	46,390,118.90	100	35,144,791.83	100.00

##### 账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆洪通燃气股份有限公司销售分公司	中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	5,818,833.48	1-2年	预付货款尚未最终结算
合计		5,818,833.48		

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售新疆分公司	31,439,779.51	67.77
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	5,818,833.48	12.54
玉门众鑫能源有限责任公司	1,466,283.29	3.16
轮台县长城聚源燃气有限公司	771,494.86	1.66
鄯善县仙源能源有限公司	424,534.83	0.92
合计	39,920,925.97	86.05

#### (五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,687,971.12	5,570,778.21



项目	期末余额	期初余额
合计	6,687,971.12	5,570,778.21

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	4,153,716.13	7,979,001.45
1至2年	5,494,450.00	60,000.00
2至3年	2,000.00	14,000.00
3至4年	5,000.00	243,500.00
4至5年	160,000.00	500
5年以上	500.00	
小计	9,815,666.13	8,297,001.45
减：坏账准备	3,127,695.01	2,726,223.24
合计	6,687,971.12	5,570,778.21

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外单位的押金及保证金等	3,365,758.13	2,026,569.86
往来款项	6,309,908.00	6,060,431.59
应收赔偿款	140,000.00	210,000.00
小计	9,815,666.13	8,297,001.45
减：坏账准备	3,127,695.01	2,726,223.24
合计	6,687,971.12	5,570,778.21

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	34,623.24	1,230,000.00	1,461,600.00	2,726,223.24
本期计提	26,471.77	375,000.00		401,471.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	61,095.01	1,605,000.00	1,461,600.00	3,127,695.01

期末第三阶段计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
------	------	------	------------	------

新兴能源装备股份有限公司	1,624,000.00	1,461,600.00	90	预付设备款，供应商进入破产程序，按照 90%计提坏账
合计	1,624,000.00	1,461,600.00		

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	34,623.24	26,471.77				61,095.01
第二阶段	1,230,000.00	375,000.00				1,605,000.00
第三阶段	1,461,600.00					1,461,600.00
合计	2,726,223.24	401,471.77				3,127,695.01

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期未核销其他应收款。

(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
杭州中泰深冷技术股份有限公司	预付设备款	3,750,000.00	1-2 年	38.20	1,500,000.00
新兴能源装备股份有限公司	预付设备款	1,624,000.00	1-2 年	16.54	1,461,600.00
新疆天富天然气有限责任公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	10.19	
重庆石油天然气交易中心有限公司	投标保证金	991,805.00	1 年以内	10.10	
畅加科技有限公司	往来款项	448,270.00	1 年以内	4.57	22,413.50
合计		7,814,075.00		79.60	2,984,013.50

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,803,216.14	2,085,054.45	14,718,161.69	11,001,375.14	2,552,192.91	8,449,182.23
库存商品	27,138,961.31		27,138,961.31	8,621,119.15		8,621,119.15
合同履约成本	8,726,239.62	1,074,353.78	7,651,885.84	8,488,336.53	1,074,353.78	7,413,982.75
在途物资	126,556.13		126,556.13	158,601.76		158,601.76
合计	52,794,973.20	3,159,408.23	49,635,564.97	28,269,432.58	3,626,546.69	24,642,885.89

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	2,552,192.91	60,958.76		528,097.22		2,085,054.45
合同履行成本	1,074,353.78					1,074,353.78
合计	3,626,546.69	60,958.76		528,097.22		3,159,408.23

3. 合同履行成本本期结转成本 13,331,592.42 元，主要为入户安装项目成本。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税	43,796,509.62	41,373,103.78
预缴增值税	74,289.88	5,292,575.65
预缴所得税		38,297.89
合计	43,870,799.50	46,703,977.32

(八) 长期股权投资  
 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备 期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		其他
联营企业										
新疆天富天然气 有限责任公司	17,237,653.97			-177,170.10						17,060,483.87
新疆水汇贸易有 限公司	999,588.08			-369.51						999,228.57
合计	18,237,242.05			-177,529.61						18,059,712.44

(九) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
新疆拜城汇通燃气有限公司	229,682.12			1,673,264.04			1,902,946.16
阿克苏广捷鑫泽燃气有限公司	1,148,710.38				28,522.22		1,120,188.16
库尔勒银行股份有限公司	59,479,431.10				34,738,136.54		24,741,294.56
新疆库尔勒富民村镇银行股份有限公司	8,829,536.98				2,736,048.45		6,093,488.53
新疆古丝路驿站商贸有限公司	1,241,357.44			448,676.85			1,690,034.29
合计	70,928,718.02			2,121,940.89	37,502,707.21		35,547,951.70

(续)

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
新疆拜城汇通燃气有限公司		902,946.16		对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。
阿克苏广捷鑫泽燃气有限公司		620,188.16		
库尔勒银行股份有限公司			32,458,705.44	
新疆库尔勒富民村镇银行股份有限公司			991,511.47	
新疆古丝路驿站商贸有限公司		690,034.29		
合计		2,213,168.61	33,450,216.91	

(十) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	停车位使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	8,651,210.96	275,762.36	8,926,973.32
(1) 固定资产转入	8,651,210.96		8,651,210.96

项目	房屋及建筑物	停车位使用权	合计
(2) 其他转入		275,762.36	275,762.36
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	8,651,210.96	275,762.36	8,926,973.32
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,266,938.02		1,266,938.02
(1) 固定资产转入	1,232,696.53		1,232,696.53
(2) 本期计提	34,241.49		34,241.49
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,266,938.02		1,266,938.02
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,384,272.94	275,762.36	7,660,035.30
2. 期初账面价值			

## (十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,181,900,305.77	693,499,539.30
固定资产清理	3,201,575.10	3,201,575.10
合计	1,185,101,880.87	696,701,114.40

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	城区管网	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	412,656,352.96	164,578,449.61	381,723,226.21	99,652,083.15	17,551,791.08	1,076,161,903.01
2. 本期增加金额	191,884,642.25	34,055,853.16	345,464,085.41	12,557,584.46	5,354,610.67	589,316,775.95
(1) 购置	260,511.26	1,580,864.21	7,038,713.57	12,557,584.46	3,130,802.85	24,568,476.35
(2) 在建工程转入	191,624,130.99	32,443,238.95	338,345,666.56	-	2,223,807.82	564,636,844.32
(3) 其他增加		31,750.00	79,705.28			111,455.28
3. 本期减少金额	13,847,920.60	39,199.36	3,170,901.57	12,157,379.76	493,361.47	29,708,762.76

项目	房屋及建筑物	城区管网	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 处置或报废	501,784.33		2,483,800.77	12,157,379.76	417,843.06	15,560,807.92
(2) 转入投资性房地产	8,651,210.96					8,651,210.96
(3) 其他减少	4,694,925.31	39,199.36	687,100.80		75,518.41	5,496,743.88
4.期末余额	590,693,074.61	198,595,103.41	724,016,410.05	100,052,287.85	22,413,040.28	1,635,769,916.20
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	103,136,763.33	44,827,974.77	180,178,468.93	41,737,832.11	11,105,208.61	380,986,247.75
2.本期增加金额	21,789,009.30	8,000,194.72	41,938,827.42	10,465,259.09	3,440,155.00	85,633,445.53
(1) 计提	21,789,009.30	7,989,637.84	41,938,827.42	10,465,259.09	3,440,155.00	85,622,888.65
(2) 其他		10,556.88				10,556.88
3.本期减少金额	1,435,716.39	301.56	1,048,604.93	11,537,967.88	403,608.05	14,426,198.81
(1) 处置或报废	192,462.98	-	825,575.33	11,537,967.88	394,936.55	12,950,942.74
(2) 转入投资性房地产	1,232,696.53					1,232,696.53
(3) 其他减少	10,556.88	301.56	223,029.60		8,671.50	242,559.54
4.期末余额	123,490,056.24	52,827,867.93	221,068,691.42	40,665,123.32	14,141,755.56	452,193,494.47
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	903,369.35		772,746.61			1,676,115.96
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	903,369.35		772,746.61			1,676,115.96
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	466,299,649.02	145,767,235.48	502,174,972.02	59,387,164.53	8,271,284.72	1,181,900,305.77
2.期初账面价值	308,616,220.28	119,750,474.84	200,772,010.67	57,914,251.04	6,446,582.47	693,499,539.30

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 128,220,613.03 元，期末未办妥权属的固定资产账面价值 51,458,538.92 元，均正在办理中。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,415,665.10	2,590,800.36	772,746.61	52,118.13	
合计	3,415,665.10	2,590,800.36	772,746.61	52,118.13	

(3) 截止 2023 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	9,263,462.18
机器设备	3,214,065.78
电子设备及其他	813.20

类别	账面价值
合计	12,478,341.16

(4) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	51,458,538.92	正在办理中
合计	51,458,538.92	

2. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,153,019.98	1,153,019.98
电子设备	9,314.94	9,314.94
房屋建筑物	1,118,986.26	1,118,986.26
管网设施	216,093.64	216,093.64
构筑物及其他设施	704,160.28	704,160.28
合计	3,201,575.10	3,201,575.10

注：本公司所属子公司新疆尉犁洪通燃气有限公司孔雀路加气站因政府进行区域规划，对其所在地方的加气（油）站进行搬迁，因搬迁事项尚在进行中，上述固定资产清理尚未最终清理完毕。

(十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	139,041,386.19	545,667,120.44
工程物资	942,920.46	716,281.40
减：减值准备	1,310,715.37	1,282,823.07
合计	138,673,591.28	545,100,578.77



1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
G30 高速精河县沙泉子停车区 LNG.CNG 加气站项目	26,395,702.22		26,395,702.22	711,522.43		711,522.43
白土坑停车区综合服务站	7,919,173.12		7,919,173.12	170,098.97		170,098.97
拉依苏加气站扩能改造工程 新-轮台-CG-20214-1	4,297,794.07		4,297,794.07	2,474,378.25		2,474,378.25
轮台县阳霞镇轮台东停车区加油加气站	8,740,218.46		8,740,218.46	2,229,077.49		2,229,077.49
新-巴燃-CX-20191-1 洪通燃气上库园区加气站建设工程	8,997,914.12		8,997,914.12	3,395,142.23		3,395,142.23
大五高速红旗服务区加气站	22,635,365.50		22,635,365.50	6,715,403.98		6,715,403.98
终端站点生态圈系统	2,791,748.45		2,791,748.45	1,722,338.56		1,722,338.56
和静县青松路加气站扩建项目	2,302,129.86		2,302,129.86	40,566.04		40,566.04
“洪通智慧云”财务信息化建设项目-金蝶 EAS	3,268,486.22		3,268,486.22			-
和硕县气化乡镇	1,282,823.07	1,282,823.07		1,282,823.07	1,282,823.07	-
第十三师天然气储备调峰及基础配套工程				282,613,500.80		282,613,500.80
2 万立方米 LNG 储罐项目				153,316,821.92		153,316,821.92

2023年1月1日—2023年12月31日

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
库尔勒经济技术开发区天然气供气工程				2,397,045.36		2,397,045.36
吐鲁番能源 LNG、CNG 加油加气站	53,038.67		53,038.67	980,089.43		980,089.43
G30 连霍高速梯子泉服务区	38,990,385.37		38,990,385.37	48,376,930.17		48,376,930.17
新-尉犁-CX-20208-1 园区加气输配站（加气母站）				11,012,868.16		11,012,868.16
其他工程项目	11,366,607.06		11,366,607.06	28,228,513.58		28,228,513.58
合计	139,041,386.19	1,282,823.07	137,758,563.12	545,667,120.44	1,282,823.07	544,384,297.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
第十三师天然气储备调峰及基础配套工程-LNG 工厂	780,000,000.00	282,613,500.80	21,834,671.20	304,448,172.00		
2 万立方米 LNG 储罐项目	320,000,000.00	156,414,481.40	30,170,263.80	186,162,660.81	422,084.39	
G30 连霍高速梯子泉服务区	79,000,000.00	48,725,149.53	31,695,127.92	41,429,892.08		38,990,385.37
新-尉犁-CX-20208-1 园区加气输配站（加气母站）	21,189,300.00	11,012,868.16		10,346,103.04	666,765.12	

2023年1月1日至2023年12月31日

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	本期其他 减少金额	期末余额
轮台县阳霞镇轮 台东停车区加油 加气站	38,800,000.00	2,229,077.49	8,130,002.48		1,618,861.51	8,740,218.46
洪通燃气上库园 区加气站建设工 程	20,148,000.00	3,395,142.23	5,602,771.89			8,997,914.12
大五高速红旗服 务区加气站	46,264,900.00	6,715,403.98	18,738,584.56		2,818,623.04	22,635,365.50
G30 高速精河县 沙泉子停车区 LNG、CNG 加 气站项目	49,080,000.00	843,023.53	25,552,678.69			26,395,702.22
合计		511,948,647.12	141,724,100.54	542,386,827.93	5,526,334.06	105,759,585.67

重大在建工程项目变动情况（续）

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
	工程累计投入占预算 比例(%)	工程进度(%)					
第十三师天然气储备调峰及基 础配套工程-LNG 工厂	39.83	39.83					募股资金
2 万立方米 LNG 储罐项目	100.00	100.00		7,396,779.38	2,152,127.97	4.35	自筹
G30 连霍高速梯子泉服务区	101.80	100.00		858,702.56	402,865.44	4.35	自筹
新-尉犁-CX-20208-1 园区加气 输配站（加气母站）	51.97	51.97					自筹
轮台县阳霞镇轮台东停车区加 油加气站	26.70	26.70					自筹

2023年1月1日—2023年12月31日

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
洪通燃气上库园区加气站建设工程	44.66	44.66				自筹
大五高速红旗服务区加气站	55.02	55.02				自筹
G30 高速精河县沙泉子停车区 LNG、CNG 加气站项目	53.78	53.78				自筹
合计			8,255,481.94	2,554,993.41		

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
和硕县气化乡镇工程	1,282,823.07			1,282,823.07	项目长期未动工，且后续不再继续进行
合计	1,282,823.07			1,282,823.07	

2. 工程物资

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
工程物资	942,920.46	27,892.30	915,028.16	716,281.40		716,281.40
合计	942,920.46	27,892.30	915,028.16	716,281.40		716,281.40

(十三) 使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	加气站场地资产	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	1,681,772.24	5,707,110.82	7,388,883.06
2. 本期增加金额	2,243,901.58	6,227,749.67	8,471,651.25
(1) 新增租赁	2,243,901.58	6,227,749.67	8,471,651.25
3. 本期减少金额	729,807.52	5,707,110.82	6,436,918.34
(1) 处置	729,807.52	5,707,110.82	6,436,918.34
4. 期末余额	3,195,866.30	6,227,749.67	9,423,615.97
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	820,249.48	1,985,624.75	2,805,874.23
2. 本期增加金额	650,682.34	1,040,640.71	1,691,323.05
(1) 计提	650,682.34	1,040,640.71	1,691,323.05
3. 本期减少金额	422,433.23	2,268,697.75	2,691,130.98
(1) 处置	422,433.23	2,268,697.75	2,691,130.98
4. 期末余额	1,048,498.59	757,567.71	1,806,066.30
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	2,147,367.71	5,470,181.96	7,617,549.67
2. 期初账面价值	861,522.76	3,721,486.07	4,583,008.83

(十四) 无形资产



1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	164,144,220.89	3,844,955.01	167,989,175.90
2. 本期增加金额	15,140,058.73	1,739,960.84	16,880,019.57
(1) 购置	15,140,058.73	1,739,960.84	16,880,019.57
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	179,284,279.62	5,584,915.85	184,869,195.47
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	15,821,519.67	2,407,620.56	18,229,140.23
2. 本期增加金额	4,252,923.76	1,240,911.53	5,493,835.29
(1) 计提	4,252,923.76	1,240,911.53	5,493,835.29
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	20,074,443.43	3,648,532.09	23,722,975.52
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	159,209,836.19	1,936,383.76	161,146,219.95
2. 期初账面价值	148,322,701.22	1,437,334.45	149,760,035.67

2. 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	22,061,876.81	正在办理中
合计	22,061,876.81	

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新源县洪通燃气有限公司	2,574,672.62					2,574,672.62
合计	2,574,672.62					2,574,672.62

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
新源县洪通燃气有限公司	2,574,672.62					2,574,672.62
合计	2,574,672.62					2,574,672.62

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	155,883.87		99,734.84		56,149.03
车位使用权	286,039.16		10,276.80	275,762.36	-
服务设施接入费	1,768,867.98		117,924.48		1,650,943.50
加气站标准化改造		4,124,920.84	666,482.15	-	3,458,438.69
其他	642,347.48	337,184.42	293,926.09		685,605.81
合计	2,853,138.49	4,462,105.26	1,188,344.36	275,762.36	5,851,137.03

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,748,242.68	24,988,284.48	3,576,262.52	23,841,750.07
内部交易未实现利润	63,391.88	422,612.53	107,760.71	718,404.71
租赁负债税会差异	1,172,547.91	7,128,363.78	658,436.88	4,389,579.16
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	4,789,062.39	31,927,082.59		
小计	9,773,244.86	64,466,343.38	4,342,460.11	28,949,733.94
递延所得税负债：				
使用权资产税会差异	1,248,406.70	7,617,549.67	66,160.03	441,066.81
固定资产折旧税前一次性扣除	2,152,941.33	14,352,942.44	2,170,002.96	14,466,686.41
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	103,505.15	690,034.29	621,557.71	4,143,718.02
非同一控制企业合并资产评估增值	57,560.68	383,737.86	104,515.94	696,772.91
小计	3,562,413.86	23,044,264.27	2,962,236.64	19,748,244.15

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	35,056,749.44	45,714,131.84
合计	35,056,749.44	45,714,131.84

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度		1,174,311.39	
2024 年度	671,418.94	2,211,289.62	
2025 年度	1,003,373.97	3,496,803.74	
2026 年度	2,568,657.86	8,297,834.44	
2027 年度	25,074,056.20	30,533,892.65	
2028 年度	5,739,242.47		
合计	35,056,749.44	45,714,131.84	

(十八) 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
合同履行成本	4,285.58		4,285.58	129,844.90		129,844.90
支付大额设备款	14,621,261.96		14,621,261.96	13,165,159.56		13,165,159.56
合计	14,625,547.54		14,625,547.54	13,295,004.46		13,295,004.46

(十九) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,320,950.00	7,320,950.00	限制性使用	保函保证金、应付票据保证金及 ETC 保证金	9,217,400.00	9,217,400.00	限制性使用	应付票据保证金及 ETC 保证金
合计	7,320,950.00	7,320,950.00			9,217,400.00	9,217,400.00		--

(二十) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	115,000,000.00	60,000,000.00
应付利息	118,708.33	109,378.11
合计	115,118,708.33	60,109,378.11

(二十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,006,950.00	8,940,000.00
合计	1,006,950.00	8,940,000.00

(二十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	144,285,792.19	117,347,788.59
1年以上	71,530,157.04	97,922,337.75
合计	215,815,949.23	215,270,126.34

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
杭州中泰深冷技术股份有限公司	47,747,480.58	未结算
新疆新瑞达建工集团有限公司	31,695,715.96	未结算
合计	79,443,196.54	

(二十三) 预收款项

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,693,789.60	
合计	4,693,789.60	

本期新增预收账款为预收租赁款。

(二十四) 合同负债

合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
销售合同	80,050,416.95	50,230,319.03
工程合同	11,655,056.97	8,648,035.28
合计	91,705,473.92	58,878,354.31

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	19,045,484.23	132,708,024.80	129,906,532.61	21,846,976.42
离职后福利-设定提存计划	944,985.52	11,801,002.13	12,740,448.77	5,538.88
辞退福利		57,519.82	57,519.82	
合计	19,990,469.75	144,566,546.75	142,704,501.20	21,852,515.30

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,892,689.18	114,806,014.42	111,574,734.81	21,123,968.79
职工福利费	351,970.00	5,756,743.69	6,052,667.49	56,046.20
社会保险费	162,684.56	6,694,828.70	6,855,721.21	1,792.05
其中: 医疗保险费	108,149.87	6,092,827.78	6,199,350.30	1,627.35
工伤保险费	54,534.69	602,000.92	656,370.91	164.70

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	150,467.99	2,884,787.15	3,034,415.14	840.00
工会经费和职工教育经费	487,672.50	2,565,650.84	2,388,993.96	664,329.38
合计	19,045,484.23	132,708,024.80	129,906,532.61	21,846,976.42

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	916,408.33	11,445,208.15	12,356,362.01	5,254.47
失业保险费	28,577.19	355,793.98	384,086.76	284.41
合计	944,985.52	11,801,002.13	12,740,448.77	5,538.88

### (二十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,242,910.80	4,911,402.87
印花税	739,811.84	340,440.13
企业所得税	9,606,121.98	8,371,929.12
个人所得税	277,748.65	202,169.78
城市维护建设税	218,717.04	337,063.31
教育费附加	162,746.63	245,415.13
其他税费	26,380.84	14,828.00
合计	16,274,437.78	14,423,248.34

### (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,800,000.00	6,000,000.00
其他应付款项	15,700,060.64	12,629,064.61
合计	17,500,060.64	18,629,064.61

#### 1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	1,800,000.00	6,000,000.00
合计	1,800,000.00	6,000,000.00

#### 2. 其他应付款项

##### 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,894,071.90	5,250,544.90
代收代缴款	182,865.73	173,894.39
投标及履约保证金	8,315,158.40	6,817,499.00
其他	307,964.61	387,126.32
合计	15,700,060.64	12,629,064.61

(二十八) 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	31,106,000.00	9,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,780,108.52	1,523,289.33
合计	32,886,108.52	10,523,289.33

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,334,773.36	4,889,552.75
已背书尚未到期的信用等级较低的银行承兑汇票	1,267,814.77	
合计	8,602,588.13	4,889,552.75

(三十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	96,398,131.76	154,384,420.76	3.95%-4.35%
应付利息	160,925.99	214,460.78	
合计	96,559,057.75	154,598,881.54	

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,744,118.12	4,816,754.61
减：未确认融资费用	615,754.35	225,612.00
减：一年内到期的租赁负债	1,780,108.52	1,523,289.33
合计	5,348,255.25	3,067,853.28

(三十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	45,000,000.00		5,000,000.00	40,000,000.00	项目建设专项补助
合计	45,000,000.00		5,000,000.00	40,000,000.00	

注：与资产相关的政府补助系新疆巴音郭楞蒙古自治州财政局依据自治区财政厅《关于下达2019年重点地区应急储气设施建设中央基建投资预算（拨款）的通知》（新财建[2019]131号）和自治州发改委《关于下达重点地区应急储气设施建设2019年中央预算内投资计划的通知》（巴发改投资[2019]214号）发布《关于下达2019年重点地区应急储气设施建设中央基建投资预算（拨款）的通知》（巴财建[2019]78号），对巴州能源2万立方米LNG储罐项目进行项目建设专项补助5,000.00万元。本期减少系分摊进当期损益500.00万元。

(三十三) 其他非流动负债



项目	期末余额	期初余额
尚未到结算期预收的租赁款	8,471,755.92	2,030,223.08
合计	8,471,755.92	2,030,223.08

(三十四) 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	282,880,000.00						282,880,000.00

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	813,041,927.54			813,041,927.54
其他资本公积		63,976.16		63,976.16
合计	813,041,927.54	63,976.16		813,105,903.70

注：2023年子公司新疆洪通燃气集团乌鲁木齐投资有限公司少数股东丽娜新增注册资本300,000.00元，母公司持有新疆洪通燃气集团乌鲁木齐投资有限公司的股权比例被动稀释，相应享有子公司归属于母公司的净资产增加，调整资本公积63,976.16元。

(三十六) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额						期末 余额
		本期所得税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母 公司	税后归属于少数股东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	3,427,149.48	-35,380,766.32			-5,307,114.95	-30,254,385.41	180,734.04	-26,827,235.93
其中：其他 权益工 具投资 公允价 值变动	3,427,149.48	-35,380,766.32			-5,307,114.95	-30,254,385.41	180,734.04	-26,827,235.93
其他综合收 益合计	3,427,149.48	-35,380,766.32			-5,307,114.95	-30,254,385.41	180,734.04	-26,827,235.93

(三十七) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	34,680,929.14	43,749,071.60	29,709,154.98	48,720,845.76
合计	34,680,929.14	43,749,071.60	29,709,154.98	48,720,845.76

(三十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	65,388,982.16	14,705,474.37		80,094,456.53
合计	65,388,982.16	14,705,474.37		80,094,456.53

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	532,676,230.07	484,867,777.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	532,676,230.07	484,867,777.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,134,166.36	160,701,617.93
减：提取法定盈余公积	14,705,474.37	8,893,165.45
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	56,576,000.00	104,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	614,528,922.06	532,676,230.07

(四十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,852,379,406.21	1,486,904,880.36	1,428,133,561.12	1,053,549,118.17
二、其他业务小计	30,798,197.73	14,089,298.70	7,023,792.98	4,192,663.25
合计	1,883,177,603.94	1,500,994,179.06	1,435,157,354.10	1,057,741,781.42

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	洪通燃气		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型分类				
主营业务				
LNG 销售	1,267,206,045.91	1,076,781,980.33	1,267,206,045.91	1,076,781,980.33
CNG 销售	419,137,193.26	262,574,857.96	419,137,193.26	262,574,857.96
居民用气	60,192,617.33	70,855,457.67	60,192,617.33	70,855,457.67
工商业用气	78,605,938.33	63,211,880.01	78,605,938.33	63,211,880.01

收入分类	洪通燃气		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
入户安装收入	27,088,499.41	13,331,592.42	27,088,499.41	13,331,592.42
汽油销售	149,111.97	149,111.97	149,111.97	149,111.97
其他业务				
管输收入	13,778,814.01	502,749.23	13,778,814.01	502,749.23
材料销售收入	4,767,560.75	2,674,463.55	4,767,560.75	2,674,463.55
便利店收入	4,640,057.61	3,565,959.80	4,640,057.61	3,565,959.80
其他收入	7,611,765.36	7,346,126.12	7,611,765.36	7,346,126.12
按经营地区分类				
巴州地区	987,582,542.22	678,109,473.12	987,582,542.22	678,109,473.12
哈密地区	557,441,807.63	506,704,190.56	557,441,807.63	506,704,190.56
乌昌地区	311,557,532.51	291,973,971.33	311,557,532.51	291,973,971.33
新疆其他地区	26,595,721.58	24,206,544.05	26,595,721.58	24,206,544.05
按销售渠道分类				
直销	1,883,177,603.94	1,500,994,179.06	1,883,177,603.94	1,500,994,179.06
合计	1,883,177,603.94	1,500,994,179.06	1,883,177,603.94	1,500,994,179.06

(四十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,508,011.80	1,032,114.44
土地使用税	3,631,262.20	3,512,215.66
城市维护建设税	1,407,330.58	3,237,771.47
教育费附加	1,164,611.89	2,395,708.14
其他	2,334,783.96	1,683,783.37
合计	10,046,000.43	11,861,593.08

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,055,136.68	39,067,198.38
折旧及摊销	23,340,247.67	20,782,582.60
动力及燃料	5,318,517.80	4,137,726.76
维修费	4,535,727.42	809,922.42
办公费	3,841,385.32	1,302,340.06
机物料消耗	2,054,002.18	2,758,629.15
差旅费	556,305.77	165,580.51
业务招待费	551,793.21	436,278.70
广告宣传费	391,029.23	166,439.67
业务推广及促销费	318,426.91	390,231.52

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	231,520.81	
运输及装卸费	225,614.82	129,296.11
其他	1,297,723.22	3,195,472.45
合计	92,717,431.04	73,341,698.33

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,232,290.21	47,553,618.13
折旧及摊销	16,806,295.96	22,669,539.98
维修费	158,780.69	373,529.66
办公费	3,014,273.87	2,977,420.22
车辆及交通费	1,754,448.24	1,536,700.08
租赁费	372,876.37	282,002.03
业务招待费	7,685,048.16	4,581,669.13
中介服务费	3,604,246.46	2,525,610.52
绿化及环境卫生费	359,143.18	271,615.90
动力及燃料	797,602.51	487,358.53
差旅费	2,427,185.38	1,662,474.26
其他	4,404,920.11	5,659,373.59
合计	94,617,111.14	90,580,912.03

(四十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,433,096.77	6,469,072.94
减：利息收入	8,358,202.22	13,655,224.03
手续费支出	4,216,924.57	1,454,072.41
其他支出	246,812.05	5,781.89
合计	3,538,631.17	-5,726,296.79

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新疆籍员工社保返还	17,577.89	5,390.66	与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	779,778.10	776,622.25	与收益相关
个税手续费返还	239,292.24	222,379.04	与收益相关
产业发展费	100,000.00		与收益相关
小升规企业补贴	50,000.00		与收益相关
留工补贴		53,000.00	与收益相关
2 万立方米 LNG 储罐项目的政府专项补助本期确认金额	5,000,000.00	5,000,000.00	与资产相关
增值税加计扣除		1,808.25	与收益相关
科技援疆科技补贴	405,000.00	240,000.00	与收益相关
扩岗补贴		155,487.52	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2022年兵团气化补助	424,528.29	424,528.29	与收益相关
合计	7,016,176.52	6,879,216.01	

(四十六) 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	-177,529.61	-964,349.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		71,656.00
合计	-177,529.61	-892,693.50

(四十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-48,176.96	
应收账款信用减值损失	-769,042.80	-2,790,648.62
其他应收款信用减值损失	-401,471.77	-2,604,320.40
合计	-1,218,691.53	-5,394,969.02

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-60,958.76	-855,171.24
在建工程减值损失	-27,892.30	-1,026,258.46
合计	-88,851.06	-1,881,429.70

(四十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产产生的处置利得	843,263.72	68,617.99
合计	843,263.72	68,617.99

(五十) 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
其他	302,594.23	212,649.25	302,594.23
合计	302,594.23	212,649.25	302,594.23

(五十一) 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
对外捐赠	986,067.59	2,790,137.91	986,067.59
非流动资产损坏报废损失	1,881,908.88	242,751.67	1,881,908.88
罚款赔偿及其他支出	342,822.48	605,523.53	342,822.48
合计	3,210,798.95	3,638,413.11	3,210,798.95

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细



项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	28,794,730.48	39,828,270.25
递延所得税费用	476,507.43	-879,409.12
合计	29,271,237.91	38,948,861.13

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	184,730,414.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,709,562.16
子公司适用不同税率的影响	49,930.21
调整以前期间所得税的影响	-513,458.52
非应税收入的影响	26,629.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,960,261.40
使用前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	-822,573.15
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	860,886.37
所得税费用	29,271,237.91

### (五十三) 其他综合收益

详见附注五、（三十六）。

### (五十四) 现金流量表

#### 1. 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
其中：收到补助款	2,016,176.52	1,879,216.01
利息收入	8,358,188.34	13,655,224.03
其他营业外收入	302,594.23	212,649.25
暂收款和收到的暂付款	10,489,861.16	
合计	21,166,820.25	15,747,089.29

##### (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
其中：销售营销费用	19,322,046.69	13,401,906.67
办公营运费用	23,389,204.61	20,357,753.92
其他营运费用	5,792,626.69	14,056,575.40
暂付款和支付的暂收款	1,518,664.68	12,499,306.76
合计	50,022,542.67	60,315,542.75

#### 2. 筹资活动有关的现金

(1) 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
本期支付的租赁费用	2,174,295.17	1,493,975.74
合计	2,174,295.17	1,493,975.74

(2) 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	60,109,378.11	115,000,000.00	3,001,597.94	62,992,267.72		115,118,708.33
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	163,598,881.54	29,546,711.00	4,374,305.04	69,867,829.05		127,652,068.53
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	5,042,366.61		4,260,292.33	2,174,295.17		7,128,363.77
合计	228,750,626.26	144,546,711.00	11,636,195.31	135,034,391.94		249,899,140.63

(五十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	155,459,176.51	163,761,782.82
加：资产减值准备	88,851.06	1,881,429.70
信用减值损失	1,218,691.53	5,394,969.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	85,657,130.14	70,515,942.21
使用权资产折旧	1,691,323.05	1,467,775.09
无形资产摊销	5,493,835.29	4,246,400.04
长期待摊费用摊销	1,188,344.36	676,342.81
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）	-843,263.72	-68,617.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,881,908.88	242,751.67
财务费用（收益以“-”号填列）	7,433,096.77	6,145,234.05
投资损失（收益以“-”号填列）	177,529.61	892,693.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-641,722.36	-818,837.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,118,229.78	-60,571.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,525,540.62	-5,966,653.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,780,171.84	-14,448,230.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,508,228.97	-5,529,783.68
经营活动产生的现金流量净额	271,125,647.41	228,332,626.44
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	802,854,357.73	767,715,182.95

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	767,715,182.95	931,590,171.26
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	35,139,174.78	-163,874,988.31

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	15,408.33	55,729.97
可随时用于支付的银行存款	800,382,075.80	766,429,809.15
可随时用于支付的其他货币资金	2,456,873.60	1,229,643.83
三、期末现金及现金等价物余额	802,854,357.73	767,715,182.95

## 3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	7,320,950.00	9,217,400.00	无法随时支取的货币资金
合计	7,320,950.00	9,217,400.00	—

### (五十六) 所有者权益变动表“其他”项目

无

### (五十七) 租赁

作为出租人

经营租赁

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
加气站资产租赁	1,674,243.18	
合计	1,674,243.18	

## 六、合并范围的变更

合并范围发生变化的其他原因

1. 报告期内公司注册成立全资子公司四川洪通科技有限公司及四川洪通合润能源有限公司；
2. 报告期内公司注册成立全资子公司新疆洪通物联科技有限公司；
3. 报告期内全资子公司哈密洪通燃气有限公司成立伊吾洪通能源有限公司；
4. 报告期内全资子公司吐鲁番洪通燃气有限公司注册成立五家渠洪通能源有限公司；
5. 报告期内全资子公司新疆尉犁洪通燃气有限公司注册成立新疆塔里木洪通燃气有限公司；

6. 报告期内公司注销子公司瓜州洪通燃气有限公司（财务及税务清算已完成，工商注销正在办理之中）；

7. 报告期内公司注销子公司武威市洪通能源有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆尉犁洪通燃气有限公司	尉犁县	5,000,000.00	尉犁县	天然气销售、运输及入户安装	100.00		投资设立
新疆和硕洪通燃气有限公司	和硕县	5,000,000.00	和硕县	天然气销售及入户安装	100.00		同一控制下的企业合并
新疆巴州洪通燃气有限公司	库尔勒经济技术开发区	10,000,000.00	库尔勒经济技术开发区	天然气销售及入户安装、LNG生产	85.50	4.50	同一控制下的企业合并
新疆和静洪通燃气有限公司	和静县	20,000,000.00	和静县	天然气销售及入户安装	100.00		同一控制下的企业合并
巴州若羌洪通燃气有限公司	若羌县	5,000,000.00	若羌县	天然气销售	100.00		投资设立
巴州轮台洪通燃气有限公司	轮台县	1,000,000.00	轮台县	天然气销售	100.00		投资设立
巴州且末洪通燃气有限公司	且末县	1,000,000.00	且末县	天然气销售	100.00		投资设立
新疆洪通燃气集团乌鲁木齐市投资有限公司	乌鲁木齐市	23,750,000.00	乌鲁木齐市	对外投资及天然气销售	66.23		投资设立
哈密洪通燃气有限公司	哈密市	20,000,000.00	哈密市	天然气销售	100.00		投资设立
伊犁洪通燃气有限公司	伊犁市	1,000,000.00	伊犁市	天然气销售	100.00		投资设立
新源县洪通燃气有限公司	新源县	18,100,000.00	新源县	天然气销售	51.00		非同一控制下的企业合并
吐鲁番洪通燃气有限公司	吐鲁番市	1,000,000.00	吐鲁番市	天然气销售	100.00		投资设立
哈密洪通能源有限公司	哈密市	20,000,000.00	哈密市	天然气销售	100.00		投资设立
新疆交投洪通能源有限公司	乌鲁木齐市	20,000,000.00	乌鲁木齐市	天然气销售	51.00		投资设立
四川洪通能源科技有限公司	成都市	50,000,000.00	成都市	技术服务	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
新疆洪通物流有限公司	库尔勒经济技术开发区	5,000,000.00	库尔勒经济技术开发区	运输	100.00		投资设立
新疆洪通物联科技有限公司	乌鲁木齐市	10,000,000.00	乌鲁木齐市	技术服务	100.00		投资设立
巴州洪通清洁能源有限公司	库尔勒市	10,000,000.00	库尔勒市	天然气销售	85.50	4.50	投资设立

### 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	新疆巴州洪通燃气有限公司	10.00%	917,225.85	1,000,000.00	43,447,868.95
2	新疆交投洪通能源有限公司	49.00%	277,724.13		3,823,515.74

### 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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
新疆巴州洪通燃气有限公司	323,299,466.56	494,326,342.88	817,625,809.44	257,536,614.46	125,610,505.50	383,147,119.96
新疆交投洪通能源有限公司	141,083,101.49	207,595,065.02	348,678,166.51	323,631,648.46	18,608,741.05	342,240,389.51

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
新疆巴州洪通燃气有限公司	304,976,911.93	535,322,925.94	840,299,837.87	213,935,069.43	187,068,285.47	401,003,354.90
新疆交投洪通能源有限公司	15,105,539.82	130,254,233.24	145,359,773.06	128,849,843.08	13,046,102.59	141,895,945.67

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
新疆巴州洪通燃气有	791,089,145.97	9,172,258.46	9,172,258.46	28,019,519.69

限公司				
新疆交投洪通能源有限公司	300,162,262.02	-328,250.00	-328,250.00	209,762,152.53

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
新疆巴州洪通燃气有限公司	503,390,533.24	53,381,761.22	53,381,761.22	129,746,098.15
新疆交投洪通能源有限公司	67,973,137.57	-6,862,674.23	-6,862,674.23	56,920,124.88

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期非全资子公司新疆洪通燃气集团乌鲁木齐投资有限公司的少数股东新增投资300,000.00元，公司持股比例由67.11%降低至66.23%，仍能控制子公司。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆天富天然气有限责任公司	石河子市	石河子市	天然气销售	30.00		权益法
新疆水汇贸易有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	批发业	47.62		权益法

2. 不重要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	18,059,712.44	18,237,242.05
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-591,321.98	-3,214,391.12
其他综合收益		
综合收益总额	-591,321.98	-3,214,391.12

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、应付利息、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，



以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### （一） 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （二） 主要风险类别及应对

##### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款，本公司基本采用“先打款，后交货”的模式，有部分批发业务仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素如目前市场状况等评估客户的信用资质，对应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大错报风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用催款、缩短信用期、或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### 2. 流动风险

流动风险是指本公司在履行以交付货币资金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

本公司的实际控制人为刘洪兵、谭素清夫妇，合计直接持有公司 53.03%的股份，通过霍尔果斯洪通股权投资管理合伙企业（有限公司）投资间接控制公司 6.79%的股份，刘洪兵、谭素清夫妇合计控制公司 59.82%的股份。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”

### (四) 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
霍尔果斯洪通股权投资管理合伙企业（有限公司）	持股 5%以上的股东
巴州洪通股权投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人谭素清家庭成员、董事谭秀连担任执行事务合伙人的企业
库尔勒银行股份有限公司	实际控制人刘洪兵担任董事的公司
新疆吉瑞祥科技股份有限公司	董事、副总经理姜述安担任董事的公司
新疆库尔勒富民村镇银行股份有限公司	监事会主席裴林英担任董事的公司
新疆西部牧业股份有限公司	董事、董事会秘书秦明担任独立董事的公司
新疆凯达国际物流有限公司	董事、副总经理姜述安家庭成员持股 60%并担任执行董事、总经理的公司
新疆冀商融资担保有限公司	监事会主席裴林英家庭成员担任总经理的公司
和静县壹知洋商店	财务总监朱疆燕家庭成员持有 100%的权益
和静县尊舍饭庄	财务总监朱疆燕家庭成员持有 100%的权益
阿克苏市阿楚铁器加工部	职工监事王荣家庭成员持有 100%的权益
库尔勒大美梨城商行	职工监事王荣家庭成员持有 100%的权益
北京丰祥会计师事务所有限公司	独立董事杨沫持股 90%并担任执行董事、总经理的公司
库尔勒萃香农业科技有限公司	独立董事杨沫家庭成员合计持股 60%并担任执行董事、总经理的公司
巴州平川运仓储有限公司	实际控制人谭素清家庭成员合计持股 60%担任执行董事、总经理的公司

其他关联方名称	与本公司关系
成都市皓谭素清商贸经营部	实际控制人谭素清持股 100%的公司
重庆尚臻物流有限公司	实际控制人谭素清家庭成员秦伟持股 60%并担任执行董事、总经理的公司
天风证券股份有限公司	独立董事孙晋担任独立董事的公司
中百控股集团股份有限公司	独立董事孙晋担任独立董事的公司
新疆中泰化学股份有限公司	独立董事蒋庆哲担任独立董事的公司
天融信科技集团股份有限公司	独立董事蒋庆哲担任独立董事的公司
陕西黑猫焦化股份有限公司	独立董事贾茜担任独立董事的公司
新疆美安光电科技有限公司	财务总监朱疆燕家庭成员朱海莺任董事的公司
库尔勒创世纪转基因技术有限公司	财务总监朱疆燕家庭成员朱轩莹担任财务负责人的公司
乌鲁木齐市尚骏天诚信息技术有限责任公司	监事会主席李丽家庭成员李岩持有 100%的权益
新疆华美芯电子科技有限公司	职工监事王荣家庭成员张志疆持有 90%的权益
巴州分众文化传媒有限公司	职工监事王荣家庭成员张志疆通过新疆华美芯电子科技有限公司间接持有 70%的权益
刘洪兵	董事长
田辉	持股 5%以上的股东
靳虹	总工程师
裴林英	监事会主席
赵勇	副总经理
谭秀连	董事
谭素清	董事
秦明	董事、董事会秘书
王京	董事、副总经理（2023 年 10 月 20 日卸任）
姜述安	董事、副总经理
贾茜	独立董事（2023 年 10 月 21 日开始担任）
杜宇	独立董事（2023 年 10 月 21 日开始担任）
蒋庆哲	独立董事（2023 年 10 月 21 日开始担任）
孙晋	独立董事（2023 年 10 月 20 日卸任）
刘先涛	独立董事（2023 年 10 月 20 日卸任）
杨沫	独立董事（2023 年 10 月 20 日卸任）
朱疆燕	董事、财务总监
王荣	职工监事
李丽	监事
唐平	监事
刘欣	董事长刘洪兵的女儿
刘焯	董事长刘洪兵的儿子
刘洪泉	刘洪兵近亲属，曾为公司的总经理
谭秀琼	谭素清的姐姐
谭鸿	董事谭秀连的女儿

其他关联方名称	与本公司关系
刘长江	谭素清亲属
秦伟	刘长江亲属

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
新疆天富天然气有限责任公司	采购设备	1,864,839.96	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天富天然气有限责任公司	销售 LNG 天然气	358,420.99	

2. 存款/贷款的关联交易

贷款利息发生情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
库尔勒银行股份有限公司	贷款利息	1,442,661.44	50,000,000.00	否	2,346,691.67

注：上述借款于 2023 年 12 月 31 日前已还款

存款利息发生情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
库尔勒银行股份有限公司	存款利息	98,228.63	17,301.69
新疆富民村镇银行股份有限公司	存款利息	418,882.63	57,596.03

3. 关联方资金存款/借款情况

关联方	借款	金额	起始日	到期日	说明
库尔勒银行股份有限公司	银行借款	40,000,000.00	2019-3-27	2024-3-27	截至 2023 年 12 月 31 日已还款

关联方	存款	期末余额
库尔勒银行股份有限公司	银行存款	21,379.30
新疆富民村镇银行股份有限公司	银行存款	423,558.30

4. 关联租赁情况

本公司作为承租方情况

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

新疆天富天然气有限责任公司	加气站场地资产	686,968.80		102,316.73		3,719,627.90	
---------------	---------	------------	--	------------	--	--------------	--

#### 5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,411,441.65	8,814,222.44

#### 6. 其他关联交易

##### (六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 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
其他应收款	新疆天富天然气有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00		
合计		1,000,000.00	50,000.00		

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	新疆天富天然气有限责任公司	4,099.08	4,099.08
合计		4,099.08	4,099.08

##### (七) 关联方承诺

无

#### 十、承诺及或有事项

##### (一) 承诺事项

无

##### (二) 或有事项

无

#### 十一、资产负债表日后事项

##### (一) 利润分配情况

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。按照截至 2024 年 4 月 8 日的总股本 282,880,000 股扣除公司回购专用证券账户中 2,103,358 股 A 股股份计算，合计拟派发

现金红利总额 56,155,328.40 元人民币（含税）。

（二）其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、其他重要事项

（一）分部报告

分部报告的确定依据与会计政策

本公司主要从事 LNG 的生产、销售和 CNG 销售等天然气业务，其中天然气销售业务占比超过 90%以上。相关业务及所处的地区主要集中在新疆区域，无需编制分部报告。

（二）其他对财务报表使用者决策有影响的重要交易或事项

无

（三）其他

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）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	95,169,992.11	46,563,081.97
1 至 2 年	2,477.06	2,421,032.09
2 至 3 年	61,904.13	257,400.00
3 至 4 年	195,600.00	
5 年以上		310,479.47
减：坏账准备	191,544.06	395,606.30
合计	95,238,429.24	49,156,387.23

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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	95,429,973.30	100.00	191,544.06	0.20
其中：组合 1：预期信用损失组合	2,722,527.66	2.85	191,544.06	7.04
组合 2：合并范围内关联方往来	92,707,445.64	97.15		
合计	95,429,973.30	100.00	191,544.06	0.20

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	310,479.47	0.63	310,479.47	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	49,241,514.06	99.37	85,126.83	0.17
其中：组合 1：预期信用损失组合	398,414.89	0.80	85,126.83	21.37
组合 2：合并范围内关联方往来	48,843,099.17	98.57		
合计	49,551,993.53	100.00	395,606.30	0.80

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
和硕县二十四团高桥燃气有限责任公司	310,479.47	310,479.47	100.00	涉及诉讼，款项收回难度较大
合计	310,479.47	310,479.47	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：预期信用损失组合

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,465,851.52	93,702.36	3.80
1—2 年	2,477.06	229.13	9.25
2—3 年	58,599.08	18,159.85	30.99
3—4 年	195,600.00	79,452.72	40.62
合计	2,722,527.66	191,544.06	7.04

②组合 2：合并范围内关联方往来

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	92,704,140.59		
1—2 年			
2—3 年	3,305.05		
合计	92,707,445.64		

3. 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	其他变动	
单项计提	310,479.47			310,479.47		
组合 1	85,126.83	106,417.23			191,544.06	
合计	395,606.30	106,417.23		310,479.47	191,544.06	



4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 310,479.47 元。

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(%)	坏账准备 期末余额
哈密交投洪通能源有限 公司	32,094,654.09		32,094,654.09	33.63	
吐鲁番洪通能源有限公 司	18,965,014.96		18,965,014.96	19.87	
吉木萨尔县路丰能源有 限公司	12,031,553.31		12,031,553.31	12.61	
巴州洪通清洁能源有限 公司	9,764,032.96		9,764,032.96	10.23	
新疆尉犁洪通燃气有限 公司	7,597,201.75		7,597,201.75	7.96	
合计	80,452,457.07		80,452,457.07	84.30	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	98,550,000.00	
其他应收款项	600,218,755.17	525,357,986.13
减：坏账准备	27,107.19	18,210.83
合计	698,741,647.98	525,339,775.30

1. 应收股利

应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	98,550,000.00	
减：坏账准备		
合计	98,550,000.00	

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	316,675,649.97	301,118,416.77
1 至 2 年	117,085,285.41	198,550,275.98
2 至 3 年	141,244,525.38	23,768,107.71
3 至 4 年	23,768,107.71	120,256.13
4 至 5 年	93,218.38	
5 年以上	1,351,968.32	1,800,929.54
减：坏账准备	27,107.19	18,210.83
合计	600,191,647.98	525,339,775.30

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内往来款	598,491,731.63	524,821,146.24
对外单位的押金及保证金等	1,184,879.75	172,623.36
往来款项	542,143.79	364,216.53
减：坏账准备	27,107.19	18,210.83
合计	600,191,647.98	525,339,775.30

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	18,210.83			18,210.83
本期计提	8,896.36			8,896.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	27,107.19			27,107.19

(4) 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	核销或转销	其他变动	
第一阶段	18,210.83	8,896.36				27,107.19
合计	18,210.83	8,896.36				27,107.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
哈密洪通能源有限公司	合并范围内关联方往来款	356,804,129.18	1-4年	59.45	
新疆交投洪通能源有限公司	合并范围内关联方往来款	90,427,515.11	1年以内	15.07	
新疆洪通物流有限公司	合并范围内关联方往来款	53,123,146.76	1年以内	8.85	
哈密交投洪通能源有限公司	合并范围内关联方往来款	17,065,155.66	1年以内	2.84	
吐鲁番洪通能源有限公司	合并范围内关联方往来款	13,510,009.07	1-3年	2.25	
合计		530,929,955.78		88.46	—

(三) 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	164,230,241.58		164,230,241.58	163,230,241.58		163,230,241.58
对联营、合营企业投资	17,060,483.87		17,060,483.87	17,237,653.97		17,237,653.97
合计	181,290,725.45		181,290,725.45	180,467,895.55		180,467,895.55

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆尉犁洪通燃气有限公司	6,143,617.69			6,143,617.69		
新疆和硕洪通燃气有限公司	21,397,813.46			21,397,813.46		
新疆巴州洪通燃气有限公司	7,490,520.65			7,490,520.65		
新疆和静洪通燃气有限公司	35,235,289.78			35,235,289.78		
巴州若羌洪通燃气有限公司	4,664,130.00			4,664,130.00		
巴州轮台洪通燃气有限公司	1,241,070.00			1,241,070.00		
巴州且末洪通燃气有限公司	814,800.00			814,800.00		
新疆洪通燃气集团乌鲁木齐投资有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
哈密洪通燃气有限公司	23,412,000.00			23,412,000.00		
新源县洪通燃气有限公司	9,231,000.00			9,231,000.00		
伊犁洪通燃气有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
吐鲁番洪通燃气有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
哈密洪通能源有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆交投洪通能源有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
瓜州洪通燃气有限公司	100,000.00		100,000.00	-		
新疆洪通物流	5,000,000.00			5,000,000.00		

新疆洪通燃气股份有限公司  
 财务报表附注  
 2023年1月1日—2023年12月31日

有限公司						
武威市洪通能源有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	-		
四川洪通科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
新疆洪通物联科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	163,230,241.58	2,100,000.00	1,100,000.00	164,230,241.58		

(2) 对联营和合营企业投资

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		
联营企业										
新疆天富天 然气有限责 任公司	17,237,653.97			-177,170.10						17,060,483.87
合计	17,237,653.97			-177,170.10						17,060,483.87

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,770,297,558.07	1,682,870,434.96	1,060,970,119.98	927,770,598.70
其他业务小计	2,198,352.38	1,963,652.09	1,305,583.56	804,669.63
合计	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05	1,062,275,703.54	928,575,268.33

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	洪通股份		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型分类				
主营业务				
LNG 天然气	898,529,338.48	856,243,267.26	898,529,338.48	856,243,267.26
CNG 天然气	871,191,540.24	825,731,699.84	871,191,540.24	825,731,699.84
居民用气	497,603.68	853,029.08	497,603.68	853,029.08
工商用气	11,185.76	10,842.32	11,185.76	10,842.32
入户安装	67,889.91	31,596.46	67,889.91	31,596.46
其他业务				
其他收入	2,198,352.38	1,963,652.09	2,198,352.38	1,963,652.09
按经营地区分类				
巴州地区	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05
按销售渠道分类				
直销	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05
合计	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05	1,772,495,910.45	1,684,834,087.05

(五) 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	98,550,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-177,170.10	-964,262.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		71,656.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-191,035.61	
合计	98,181,794.29	-892,606.59

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,038,645.16	311,369.66	311,369.66

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
2. 计入当期损益的政府补助, 但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	784,528.29	5,716,528.29	716,528.29
3. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	394,000.00	417,393.55	417,393.55
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,026,295.84	-3,851,046.63	-3,851,046.63
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,231,648.23	1,162,687.72	1,162,687.72
减: 所得税影响额	-31,071.62	-524,846.46	225,153.54
少数股东权益影响额(税后)	-74,222.20	-461,431.66	-227,681.66
合计	239,941.70	2,770,654.47	-1,245,595.53

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.63	9.51	0.5413	0.5681
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.62	9.58	0.5405	0.5725





第 19 页至第 88 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

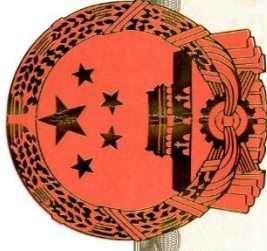

会计机构负责人

签名:

日期:



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星，谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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，出具有关报告；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月10日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 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：北京市财政局

二〇一一年十月十日

中华人民共和国财政部制





姓名	张静娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1974-06-01
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	420104197406014324
Identity card No.	

证书编号:  
No. of Certificate

110003550006

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 04 月 15 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.



张静娟 (110003550006)  
您已通过 2023 年年检  
上海市注册会计师协会  
2023 年 8 月 31 日

年 月 日  
/y /m /d





姓名 刘涛  
Full name 刘涛  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1984-07-18  
Date of birth 1984-07-18  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 370784198407182033  
Identity card No. 370784198407182033

证书编号: 110101410665  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 31 日  
Date of Issuance

### 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.



刘涛 (110101410665) 年 月 日  
您已通过 2023 年年检  
上海市注册会计师协会  
2023 年 8 月 31 日