

# 四川蜀道装备科技股份有限公司

2023 年半年度报告



# 蜀道装备

2023 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周荣（代行董事长职责）、主管会计工作负责人涂兵及会计机构负责人（会计主管人员）谢志声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 公司治理 .....	18
第五节 环境和社会责任 .....	20
第七节 股份变动及股东情况 .....	29
第八节 优先股相关情况 .....	34
第九节 债券相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
蜀道装备、本公司、公司	指	四川蜀道装备科技股份有限公司
蜀道集团	指	蜀道投资集团有限责任公司，蜀道交通服务集团有限责任公司的控股股东
蜀道服务集团、控股股东	指	蜀道交通服务集团有限责任公司
深冷科技	指	成都深冷科技有限公司，公司全资子公司
广能能源	指	四川广能能源有限公司
内蒙古深冷	指	内蒙古深冷特种气体有限公司，公司控股子公司
长天公司	指	榆神工业园区长天天然气有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
方	指	立方米
LNG	指	Liquefied Natural Gas，即液化天然气，其主要成分为甲烷，通过在常压下将气态的天然气冷却至-162℃，使之凝结成液体。
LNG 装置	指	生产 LNG 的系统设备，包括原料气预处理系统、制冷剂系统、低温液化系统等
LH2	指	liquid hydrogen，即液氢，是由氢气经由降温而得到的液体。液态氢须保存在非常低的温度下(大约在 20.268 开尔文，-252.8℃)，液态氢的密度大约为 70.8 千克每立方米(在 20 开尔文下)，液氢的能量密度很大，通常被作为火箭发射的燃料，现在亦用作其他交通工具的燃料。
液体空分装置	指	生产液态氧、液态氮或液态氩等产品的空分设备。
LNG 撬装装置	指	撬装式结构是指将功能组件集成于一个整体底座上，可以整体安装、移动的一种集成方式，LNG 撬装装置即指采用撬装式结构，可以整体安装、移动的一种天然气液化装置。
加氢站	指	给燃料电池汽车提供氢气的基础设施，通常分为气态氢加氢站和液态氢加氢站。气态加氢站的工作压力一般有 35MPa 和 70MPa 两种，中国已经制定了相关行业标准，包括 GB/T 3118-2014 汽车用压缩氢气加气机和 GB/T34425-2017 加氢枪，通常有 250kg/d、500kg/d 和 1000kg/d 三种规格。
氢气液化装置	指	通过深冷技术将气态氢冷却到-252.8℃转变成液态氢的装置，液氢储存方式的质量能量密度最大，是一种更高效的氢气储运方式。
氦气	指	氦(Helium)简称为He，是一种无色、无臭、无味的惰性单原子气体，沸点-268.9℃，是最难液化的一种气体。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	蜀道装备	股票代码	300540
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川蜀道装备科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蜀道装备		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Shudao Equipment&Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SSET		
公司的法定代表人	罗晓勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马继刚	贾雪、向星睿
联系地址	成都市郫都区现代工业港北片区同善桥路 569 号	成都市郫都区现代工业港北片区同善桥路 569 号
电话	028-87893658	028-87893653
传真	028-87893650	028-87893650
电子信箱	300540@shudaozb.com	300540@shudaozb.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	114,079,938.92	77,959,997.06	46.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,032,104.47	2,084,745.45	237.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,011,955.76	1,907,818.12	-362.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-123,043,163.33	13,536,316.95	-1008.99%
基本每股收益（元/股）	0.0438	0.0130	236.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0438	0.0130	236.92%
加权平均净资产收益率	0.72%	0.28%	0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,546,637,219.89	1,470,975,906.87	5.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	974,425,513.23	967,552,708.17	0.71%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	539.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	699,853.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,950,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	521,114.89	
减：所得税影响额	2,125,726.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,721.25	
合计	12,044,060.23	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司长期致力于气体低温液化与分离技术工艺的研究，专注于天然气液化及液体空分领域，现有主营业务是为客户提供天然气液化与液体空分工艺包及处理装置，主要产品包括：天然气液化装置、焦炉气液化装置、煤层气液化装置、空气分离装置、化工尾气和轻烃回收装置、氧氮液化装置、HYCO 分离装置、LNG/L-CNG 加气站、氢加注站、大型低温液体储槽、增压透平膨胀机组等。公司已具备日处理 600 万方 LNG 液化装置的设计和制造能力，液体空分装置的设计和制造能力达到日产量 1000 吨，公司是国产 LNG 装置运行业绩最多的企业。公司主要通过为客户提供天然气液化与液体空分工艺包及处理装置获得收入并实现持续业绩增长。通过多年的深冷技术积累，公司已完成焦炉尾气制氢及提纯装置、氢气液化装置、氢气提取及精炼装置、液体空气储能装置等技术的研发、专利注册及产品定型，围绕国家实现碳达峰、碳中和的目标，聚焦高端装备制造、工业气体、清洁能源技术前沿，根据市场发展趋势有序推进工业气体、交通装备制造、氢能源等新业务的推广工作。公司依托自身制造集成优势，以及蜀道集团和蜀道服务集团交通资源优势，积极深入开展了相关产业协同业务，主要包括：综合能源站（油气电光氢）、充电站（桩）、加气站、智慧灯杆、防护栏等交通装备。

#### （二）主要经营模式

报告期内公司的主营业务、主要产品、经营模式等暂未发生变化，主要经营模式如下：

##### 1、盈利模式

报告期内，深冷装备制造服务方面：公司主要通过为客户提供 LNG 装置和液体空分装置获得收入。公司的产品为非标准化产品，需根据用户的需求进行针对性的流程计算、产品设计，并安排核心部机的生产计划及原材料、配套件的采购，安排外协厂商组织标准化部机产品的制造和供应，因此本公司在经营上采用以销定产的模式，产品直接销售给用户。公司产品的生产周期较长，由合同谈判到最终完成产品安装调试，一般需要一年半至两年时间，主要环节包括通过合同谈判确定产品设计方案、产品设计、原材料及外购部机的采购、自制部机的生产、分批发货、运行调试等。交通装备制造服务方面：公司通过自主设计、集成的方式，积极构建产研结合机制与行业相关优质公司开展全面合作，构建公司在交通装备制造方面的研发、生产能力，采取“技术引进+代加工+使用自有品牌”的方式，快速构建公司业务提供能力，满足产业协同业务需求。通过技术改良和创新，针对服务区、收费站等使用场景的特性，完成交通装备相关产品的核心设备和全套工艺流程的设计，取得相关业务资质，逐步形成自主知识产权，创立自有品牌。

##### 2、采购模式

深冷装备制造服务方面：本公司采购内容主要包括原材料及配套部件和部机。原材料的采购及下料由公司统一进行。配套部件和部机的采购依据与用户签订的合同进行，合同中明确指定采购内容的，按合同约定执行；合同中未约定的，由本公司根据生产需要自行组织采购。交通装备制造服务方面：公司的采购部门根据生产计划、销售预测等因素制定采购计划，确定需要采购的物料种类、数量、质量标准、交货时间等信息。根据公司的采购政策和流程，通过招标、询价、竞价等方式筛选合适的供应商，确定好供应商后，采购部门与供应商签订采购合同，明确双方的权利和义务、交货时间、付款方式等信息。在合同约定的时间内，供应商按照采购合同的要求进行生产和交货。采购部门需要对供应商的质量、交货时间、服务等方面进行监督和管理，确保采购计划的顺利执行。采购部门根据采购合同约定的付款方式和时间，及时向供应商支付货款，并进行相应的财务结算。

##### 3、生产模式

深冷装备制造服务方面：公司 LNG 装置、液体空分装置的生产模式相似，在签署合同及技术协议后，由公司技术部负责完成工艺流程设计计算以及各子系统产品的设计，转入生产制造流程。装置的生产制造流程有两种模式，一部分核心部件如 LNG 冷箱、液体空分装置中的膨胀机、精馏塔等设备在公司本厂区内完成产品的制造与检验。其中，对于这部分产品制造过程所需的外购、外协部件，供应商发货到公司本厂区，在公司整体制造、装配、检验完成后，发到用户现场。其他部件由外购、外协厂家直接发货到用户现场进行装配。交通装备制造服务方面：公司的生产部门根据生产计划和原材料的供应情况，制定生产调度方案，合理安排生产流程和工人分配。生产部门根据生产调度方案，按照工艺要求进行生产加工，确保产品质量和生产效率。公司在生产过程中进行质量控制，对产品的原材料、生产加工、产品成品进行检验和测试，确保产品的合格率和质量。生产完成后，将产品进行分类、分批次存放，并制定合理的物流配送方案，确保产品的及时交付和配送。

#### 4、销售模式

深冷装备制造服务方面：公司采取直销模式进行销售，通过参与招投标或协议谈判的方式直接和客户达成产品销售意向。公司直接和客户签订销售合同，将产品销售给客户，完成经济利益、产品所有权和风险的转移，客户不为公司提供销售推广服务，不与公司签订经销及其他形式的销售推广协议。交通装备制造服务方面：公司的市场部门进行市场调研，了解市场需求和竞争情况，制定销售策略和销售目标；公司通过直销将产品销售到市场；根据产品的市场定位、质量水平、成本和竞争情况等因素，制定合理的销售价格，确保产品的市场竞争力和盈利水平。公司在销售过程中重视客户服务，及时回应客户咨询和投诉，并提供售后服务和技术支持，提升客户满意度和忠诚度。

#### 5、研发创新模式

深冷装备制造服务方面：公司通过建立鼓励科研创新的奖励机制及完善的技术创新管理体系，提高研发人员的积极性和创造性，不断提升内部人员的技术能力。公司引进行业专业技术人才，组织核心技术人员到国外参观学习，为公司保持技术优势奠定了坚实的基础。公司不断努力攻克核心技术和关键难题，使企业创新能力得到大幅提高，提升了公司的经济效益和核心竞争力。交通装备制造服务方面：公司在技术研发方面持续投入，加强研发团队建设，探索新的技术路径和应用方向。公司可以通过自主研发、联合研发、技术转移等方式，获取前沿技术和知识产权，提高企业的创新能力。公司在产品设计和开发方面加强创新，根据市场需求和用户反馈，不断优化产品性能和质量，提高产品的差异化竞争力和市场占有率。公司采用开放式创新模式，积极与供应商、客户、高校和研究机构等合作，开展技术创新和产品创新，实现资源共享和优势互补，提高企业的创新效率和成果。公司重视人才培养和引进，加强人才队伍建设，建立良好的研发团队和知识管理机制，鼓励员工创新思维和实践，提高企业的创新能力和创新活力。

### （三）公司经营情况

报告期内，公司完成收入 1.14 亿元，较上年同期增加 46.33%，归属于上市公司股东的净利润 703.21 万元，较上年同期增加 237.31%，经营活动产生的现金流量净额为-1.23 亿元，同比减少 1008.99%。利润增加主要原因系：一是公司加强对市场的拓展，公司在执行存量订单及上半年新签订单量同比增加；二是存量项目风险化解取得实效，广能能源项目重整计划和复工建设正常推进、新疆庆华等达成和解，报告期内公司成功收回款项，按照会计政策要求转回了相应的坏账准备；三是公司加强内部管理，持续完善优化制定修订管理制度和管理流程，加强成本管控，推动提质增效。经营活动产生的现金流量净额减少主要原因系在执行订单量同比增加，随着订单陆续投入导致采购付款增加所致。

### （四）报告期内公司主要工作回顾

报告期内，公司受益于“双碳”目标、“一带一路”、建设“制造强国”等国家重大战略，在国家政策扶持力度持续加码的利好背景下，工业企业迎来较好发展窗口期，公司所处的液化天然气、工业气体、交通装备等行业整体呈现向上趋势，产业结构性调整带来的新增需求较多，市场具备较好的上升空间和发展潜力。

### 1、报告期内项目执行情况

报告期内，贵州某公司 4800 氧氮氩液化装置、廊坊某公司 6000 氧氮氩液化装置二期项目、西宁某公司 20 万方/日液化天然气装置技改项目等按计划完成安装工作；四川某公司 10 万方 LNG 装置、成都某公司 10 万方 LNG 装置、新疆某公司 10 万方 LNG 装置等采购、制造正常执行，按计划完成工艺设备的制造及外配套设备的采购制造；山西某公司 100 万方焦炉煤气联产 LNG 装置项目、新疆某公司 30 万方 LNG 装置、西南某公司焦炉煤气制氢联产 LNG 工程项目、翱华某公司京津冀 LNG 调峰储备中心项目等按计划完成设计、采购、制造等工作；山东某公司 6050 氧氮氩液化装置、陕西某公司 YPON-10000Y/3200Y 氧氮液化装置项目（冷箱和膨胀机）已完成交货，正在进行安装施工；截至报告期末，四川广能能源有限公司 100 万方 LNG 装置项目已复工建设且按计划有序进行，预计今年内正式投产。

### 2、报告期内业务拓展情况

扎实推进优质项目销售，报告期内实现新签生效合同额约 4.60 亿元（含全资子公司成都深冷科技有限公司），主要涉及天然气液化装置（含撬装装置）、空分装置（含全液体空分装置）、LNG 加气站、储罐及储备站等产品。加快在交通能源装备、智慧交通装备等产业的布局，完成高速公路智慧杆项目、高速扩容防护栏的阶段性供货，并通过业主验收。

持续完善产业布局，报告期内公司投建的内蒙古雅海 BOG 提氢装置项目机械部分已全部竣工，并于近日投料试车；与四川蜀能矿产有限责任公司签署《8000Nm<sup>3</sup>/h 高纯氮气供气服务合同》，就蜀能矿产公司 5 万吨磷酸铁锂新材料项目提供氮气供应相关设备租赁和运维管理服务，实现首次签署工业气体供气服务相关合同。完成科技公司 1.3 亿元增资扩股项目，打造并升级全资装备制造专业化子平台。

### 3、研发投入情况

报告期内，公司研发投入 997.06 万元。公司及子公司共获得多项专利授权，其中包括“一种低功耗 CO 深冷分离系统及其分离方法”、“一种安全的从煤矿瓦斯中提取部分甲烷生产 LNG 或 CNG 装置及工艺”、“一种提纯 CO、CH<sub>4</sub> 的深冷分离系统及方法”、“一种带自动预冷和计量控制的无泵液氢加气系统”和“一种带液氢加热功能的车载高压低温氢气瓶”等专利授权。

报告期内，公司开展的技术研发工作包括：CO<sub>2</sub> 吸附装置再生工艺及其吸附容量试验、瓦块新型止推轴承、10 万方 LNG 配套绕管式换热器、多轴离心式压缩机（冷剂）、100 万方 LNG 流程标准化、富氧空分装置、大型空分稀有气体提取流程、大型空分径向流吸附器计算方法、冷箱框架钢结构优化设计、非标设备（非换热器）辅助设计程序法和换热器辅助设计程序等研发项目。

### 4、2023 年限制性股票激励计划事项

报告期内，公司启动了 2023 年限制性股票激励计划工作。本激励计划拟向激励对象授予不超过 478.8 万股第一类限制性股票，其中首次授予不超过 409.20 万股，预留权益不超过 69.60 万股，授予价格为 9.59 元/股，其中首次授予激励对象名单已在公司内部网站进行了公示。该事项尚需四川省国资委备案同意并经公司股东大会审议通过后方可实施。激励方案设定了连续攀升的业绩增长目标，激励方案的实施将更大程度吸引和留住人才，有效激发公司上下积极性和创造性，助推公司业绩增长。

### 5、生产管理与质量控制

报告期内，公司加强质保体系建设，强化生产过程控制，将全面质量管理的理念切实落实到每一个生产环节，进行了全体质检、生产、工艺人员的层次培训，严格按程序文件监督工艺执行情况，公司质保体系和质量管理工作得到持续改进。公司全面展开安全环保“清单制+双预防”及标准化建设，不断完善安全生产制度、责任、管理体系，强化安全环保责任制的落实，全年未出现重大项目质量问题，未发生无重大安全事故和环保责任事故，顺利完成成都市重污染天气“一厂一策”C 级绩效管理申报并通过审核，获评成都市“环保诚信单位”称号；公司质量、环境、职业健康安全管理体系完成手册及程序修订换版，通过再认证审核取得新证书，“三体系”运行正常；公司“压力容器制造体系”运行正常。

报告期内，四川省经济和信息化厅公布了 2022 年省级绿色制造名单，公司被认定为“绿色工厂”，标志着蜀道装备公司的绿色制造体系及坚持低碳环保发展思路得到了省级政府部门的高度认可。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术领先优势

公司拥有天然气液化、深冷空分（含全液体空分）、富甲烷气提纯液化等核心工艺包及成套装置的设计、制造能力，同时在深冷液体储能、LNG 冷能利用、氢液化、氢储运及加注、氦气提取及液化等领域拥有大量前端技术储备并制造了部分试验装置和样机。

报告期截止日，公司及子公司共拥有专利授权 109 项，其中发明专利授权 31 项，实用新型专利授权 78 项；拥有软件著作权 9 项。

### 2、行业先发优势与业绩领先优势

经过多年积淀，公司为客户持续不断地提供了大量 LNG 装置和液体空分装置，逐步建立了处理能力范围广、气源类型多样、工艺全面、性能优良的项目业绩优势。公司具备日处理 600 万方 LNG 装置和日产量 1000 吨液体空分装置的设计和制造能力，其技术竞争力在国内处于领先水平。公司的专利技术液态甲烷洗涤工艺在煤/天然气制合成气、焦炉气等原料气提纯氢气、CO 并联产 LNG 的装置中达到了氢气纯度和 CO 收率双高的国际水平，在焦炉综合尾气制乙二醇联产 LNG 项目中优势明显。公司开发的小型 LNG 撬装设备因工艺气适应广泛，装置负荷调节范围大，能耗低，结构紧凑等优点在市场上得到用户的广泛好评，已成为标准化定型产品，是边远、孤立气井开发回收放散气的优选装置。公司全资子公司深冷科技研发的用于 LNG 储存的三壁金属常压储罐，因绝热效果佳，安全性能好，在行业内得到高度认可。

### 3、团队优势

公司核心技术团队成员在低温制冷行业都有十五年以上工艺包设计、设备设计、管道、结构设计、膨胀机设计、控制系统设计及技术管理经验，覆盖了低温制冷、化工工艺、化工装备、机械制造、流体动力机械、电气、自动化、焊接、材料加工等相关专业。技术团队专业性强、经验丰富、组织管理严谨、凝聚力强，同时建立了有效的人才晋升通道。公司人力资源部门积极拓展人才招聘渠道，通过高校招才引智、市场化招聘、员工推荐等方式引入了一批优秀的专业人才，充实了公司在项目投资、风控法务、财务管理、安全环保等领域的人力资源要素，为公司业务转型升级和可持续发展提供有力支撑。

### 4、品牌与资源优势

公司始终恪守“质量信誉求生存，技术开发求发展”的企业方针，自主设计制造的装置实际产能达标率接近 100%，能耗、产品纯度均满足客户预定目标值，产品主要性能指标优于细分行业大多数企业。公司通过优质的服务、过硬的产品、精细的售后，收获来自各行各业数十家客户的高度评价，在市场上赢得了良好的声誉和口碑。“蜀道装备”“蜀驿（充电桩）”品牌建设取得较好效果，品牌知名度、认可度和美誉度进一步提升。

### 5、质量保证优势

公司按照《中华人民共和国特种设备安全法》《中华人民共和国行政许可法》《特种设备安全监察条例》《特种设备生产单位许可目录》《特种设备生产和充装单位许可规则》和其他相关法律、法规、安全技术规范和标准要求，建立了压力容器设计质量保证体系和压力容器制造质量保证体系，并取得了国家固定式压力容器规则设计许可证和国家固定式压力容器、低压容器（D）制造许可证。公司按照 GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 标准建立了质量管理体系，取得了《质量管理体系认证证书》；按照 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 标准建立了环境管理体系，取得了《环境管理体系认证证书》；按照 GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 标准建立了职业健康安全管理体系，取得了《职业健康安全管理体系认证证书》。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	114,079,938.92	77,959,997.06	46.33%	公司订单量同比增加，且执行订单满足收入确认条件导致同比收入增加
营业成本	90,516,457.35	50,107,190.17	80.65%	主要系本期收入增加导致相应成本增加
销售费用	3,578,445.04	2,039,755.26	75.44%	主要系销售业务相关费用增加所致
管理费用	26,557,976.18	18,227,580.17	45.70%	主要系管理业务相关费用增加所致
财务费用	-3,729,068.87	-2,557,107.60	-45.83%	主要系利息费用同比减少所致
所得税费用	3,758,906.18	1,112,905.30	237.76%	主要系递延所得税费用同比增加所致
研发投入	9,970,571.76	8,331,352.71	19.68%	主要系研发人工等相关费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-123,043,163.33	13,536,316.95	-1008.99%	主要原因系在执行订单量同比增加，随着订单生产投入引起采购付款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	55,178,529.18	-300,404,751.42	118.37%	主要系上年同期存入了大额存单，而本期部分大额存单到期收取本息所致
筹资活动产生的现金流量净额	44,242,470.00	277,788,053.58	-84.07%	主要系上年同期收到定增资金所致
现金及现金等价物净增加额	-23,622,164.15	-9,080,380.89	-160.15%	主要系经营活动现金支出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
LNG 装置	61,695,004.57	46,801,857.96	24.14%	286.95%	200.00%	21.99%
空分装置	31,442,477.89	26,261,895.71	16.48%	256.37%	213.87%	11.31%

### 四、非主营业务分析

适用 不适用

### 五、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	81,696,157.48	5.28%	168,263,369.95	11.44%	-6.16%	主要系订单陆续投入引起采购付款增加
应收账款	151,919,873.76	9.82%	143,966,730.04	9.79%	0.03%	
合同资产	195,113,085.70	12.62%	276,091,891.97	18.77%	-6.15%	主要系项目执行进度达到合同约定收款条件引起
存货	286,311,120.66	18.51%	152,159,347.52	10.34%	8.17%	主要系订单陆续投入引起存货增加
长期股权投资	174,578.17	0.01%	174,578.17	0.01%	0.00%	
固定资产	118,859,250.82	7.69%	121,028,864.01	8.23%	-0.54%	
在建工程	34,061,458.01	2.20%	26,723,236.14	1.82%	0.38%	主要系内蒙提氦项目建设支出引起
使用权资产	5,537,570.78	0.36%	6,198,676.43	0.42%	-0.06%	
短期借款	41,000,000.00	2.65%	41,595,863.23	2.83%	-0.18%	
合同负债	209,202,401.82	13.53%	139,114,527.96	9.46%	4.07%	主要系收到预付货款增加所致
长期借款	60,000,000.00	3.88%	0.00	0.00%	3.88%	主要系本期新增借款所致
租赁负债	5,187,887.55	0.34%	5,187,887.55	0.35%	-0.01%	
应付账款	126,672,019.93	8.19%	135,834,389.12	9.23%	-1.04%	
应付职工薪酬	7,270,845.01	0.47%	14,065,890.13	0.96%	-0.49%	主要系应付工资减少所致
应交税费	387,458.46	0.03%	7,916,686.10	0.54%	-0.51%	主要系应交税费已缴纳所致
其他应付款	17,612,208.36	1.14%	7,404,075.17	0.50%	0.64%	主要系本期代收代付往来款增加所致
一年内到期的非流动负债	419,125.52	0.03%	20,710,442.56	1.41%	-1.38%	主要系一年内到期的长期借款归还所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	23,920,600.00							23,920,600.00
金融资产小计	23,920,600.00							23,920,600.00
应收款项融资	50,023,218.56						9,235,832.94	59,259,051.50
其他非流动金融资产	1,136,922.62							1,136,922.62
上述合计	75,080,741.18						9,235,832.94	84,316,574.12
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,175,638.53	银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收款项融资	5,737,356.00	银行承兑汇票质押开票
合计	15,912,994.53	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,338,221.87	29,980,000.00	-75.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
内蒙古雅海 60 万吨 LNG 装置 BOG 提氢项目	自建	是	特种气体	7,164,398.86	33,887,635.00	自有	92.00%	-	-	截至报告期末，项目机械部分已全部竣工，并于近日投料试车。	2021 年 12 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com (公告编号:2021-118)
合计	-	-	-	7,164,398.86	33,887,635.00	-	-	-	-	-	-	-

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用不适用

### 5、募集资金使用情况

适用不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用  
公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用  
公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都深冷科技有限公司	子公司	设备销售	132,000,000.00	257,331,297.69	133,524,408.24	19,672,240.86	-2,756,623.93	-3,026,441.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都深冷科技有限公司	公司通过“实物资产增资，未分配利润、盈余公积、资本公积转增资本，现金增资”组合的方式增加深冷科技注册资本人民币 13,000 万元，增资后深冷科技公司注册资本由人民币 200 万元增至人民币 13,200 万元。	本次增资有利于增强深冷科技的资产实力和市场竞争力，增强深冷科技综合能源装备业务的创新和制造能力。有利于公司优化资源配置、完善产业布局，符合公司整体发展战略及股东的长远利益。本次增资完成后，公司仍持有深冷科技 100% 股权，不会导致公司合并报表范围发生变化，有利于公司围绕“十四五”规划建设深冷技术装备制造服务平台和交通装备制造服务平台，优化完善在交通低温液体储运装备和综合能源装备制造等领域的业务布局。本次增资



对象为公司的全资子公司风险可控，不会对公司财务及经营状况产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。
---

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司董事会审议通过以“实物资产增资，未分配利润、盈余公积、资本公积转增资本，现金增资”组合的方式增加深冷科技注册资本人民币 13,000 万元，增资后深冷科技公司注册资本由人民币 200 万元增至人民币 13,200 万元。2023 年 2 月 27 日，深冷科技公司完成了注册资本的变更登记。

深冷科技公司成立于 2010 年 10 月，注册资本为 13,200 万元，公司为加油站、CNG 加气站、LNG/L-CNG 汽车加气站、加氢站、充电站交通领域能源装备整体方案供应商，以及配套产业链 LNG 气化调峰、大型低温储罐、定量装车、液氢存储等工程项目供应商。深冷科技长期致力于上述产品的技术研究和产品开发，拥有一支从设计、采购、制造、项目管理、调试和培训等方面技术精湛、经验丰富的高素质专业团队，在上述产品技术领域内，拥有多项专利和专有技术。主要从事 LNG 全产业链的开发和应用，包括 LNG/L-CNG 汽车加气站、LNG 加液机、LNG 气化站、LNG 城市调峰站、大型 LNG 储罐及 LNG 定量装车系统等 LNG 应用工程项目的设计、制造和销售。同时，具备加氢站成套设备设计制造能力，自主研发设计的集成式一体化充电站已在高速公路服务区上成功应用。报告期内，深冷科技公司成功入选“2022 年成都市中小企业成长工程培育企业”，顺利通过质量管理体系（GB/T19001-2016/ISO 9001:2015）、环境管理体系（GB/T24001-2016/ISO 14001:2015）和职业健康安全管理体系（GB/T45001-2020/SIO 45001:2018）认证并获得证书。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、应收账款收回的风险

截至报告期末，公司应收账款余额较大，对公司资产质量以及财务状况带来较大压力。针对应收账款存在的财务风险，公司董事会、管理层将持续加大应收账款管理力度，加强债务清收力度，不断优化客户动态监控系统，针对不同项目制定不同的债务催收计划，通过多种措施来逐步降低公司应收账款余额、改善资产质量。

### 2、新业务发展的风险

根据公司发展规划，公司各项业务板块增加，业务规模逐步扩大，各个出资企业运营规模不断扩大，经营板块更加多元，国内、国际市场也相应增加。因此公司整体运营管理、风险控制工作面临新的要求和挑战。对于新业务开展带来的管理经营风险，公司将持续优化公司内部控制机制，加强风险管理，规范运作，贯彻落实公司内控、合规管理制度，以标准化，规范化的管理经营体系为公司健康稳定发展保驾护航。对于因业务范围扩大带来的人才紧缺问题将通过引进复合型管理人才、内部选拔培养等方式，构建全范围，多层次的人才队伍。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2023 年 04 月 07 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	长江证券、宝盈基金、嘉合基金、华夏基金、深圳前海红阳投资、嘉实基金	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 04 月 07 日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	网络远程文字交流	其他	通过全景网参与公司 2022 年年度网上业绩说明会的投资者	2022 年年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 04 月 19 日	腾讯会议	其他	机构	兴业证券、易方达基金、中邮基金、国寿资产和永赢基金	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 09 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	兴业证券、建信基金、天弘基金、安信证券、安信证券资管、友安众晟、东北电新	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 17 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	财通资管、安信证券、华富基金、东吴基金、平安养老、浦银安盛、太平养老、鹏华基金、恒生前海基金、易方达基金、中邮基金、平安资管、华泰保兴、国寿资产、混沌投资、大成基金、禾永投资、长江养老、睿远基金、华泰柏瑞基金、华夏基金、中国人寿资产、华富基金、建信基金、长城财富、中金基金、冲积资产、华安基金、泽正基金、博时基金、中融基金、国华投资、东北新电、东北证券、国泰基金、富国基金	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 18 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	中信建投证券、混沌资产、民生证券、青骊投资、中金基金	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 19 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	华创证券、添橙投资、坤易资本、人保资产、浙商资管、浦银安盛	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年 06 月 12 日	公司本部 5 楼 505 会议室	实地调研	机构	财通电信、太平洋资产、银华基金、申万菱信基金、财通证券、青骊资产、康曼德资本、中邮基金	公司经营情况介绍及答复投资者提问	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会决议	年度股东大会	47.01%	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-024)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
熊艺炼	职工监事	离任	2023 年 03 月 04 日	因工作调整原因, 辞去其职工监事职务
李觅跬	职工监事	被选举	2023 年 03 月 06 日	经 2023 年第一次职工代表大会选举为第四届监事会职工监事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2023 年限制性股票激励计划事项

2023 年 4 月 28 日, 公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第八次会议, 审议通过了“2023 年限制性股票激励计划”及相关议案, 本激励计划拟向激励对象授予不超过 478.8 万股第一类限制性股票, 其中首次授予不超过 409.2 万股, 预留权益不超过 69.6 万股, 授予价格为 9.59 元/股。公司独立董事发表了独立意见, 北京市中伦律师事务所出具了法律意见, 上海荣正企业咨询服务(集团)股份有限公司出具了独立财务顾问报告。

2023 年 5 月 22 日, 公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第九次会议, 审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》, 公司独立董事发表了独

立意见，监事会发表了核查意见。5 月 23 日公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部网站进行公示。该激励计划事项尚需四川省国资委备案同意并经公司股东大会审议通过后方可实施。

上述事项的相关公告已分别于 2023 年 4 月 29 日、5 月 23 日刊登于公司法定信息披露媒体。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司明确遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家及地方环保法律法规开展环境保护工作。定期对国家、省市区的法律法规进行收集，对公司行为是否符合法律法规要求进行定期评审，全面推进 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系的运行。按环评要求建设污染防治设施，定期点检和保养，确保设施 100% 正常使用。依法申领《排污许可证》并定期开展自行监测，所有污染物达标排放。

环境保护行政许可情况

2023 年 3 月 31 日，成都市生态环境局公布《2023 年成都市环境监管重点单位名录》，公司被列为大气环境重点排污单位。

报告期内，公司排污许可证已由简化管理变更为重点管理，排污许可证变更审核已通过。

序号	主体	发证机关	证书名称	证书编号	有效截止日期
1	四川蜀道装备科技股份有限公司	成都市生态环境局	排污许可证	91510124674318293R002Q	2023 年 11 月 24 日
2	四川蜀道装备科技股份有限公司	四川省生态环境厅	辐射安全许可证	川环辐证【00241】	2025 年 05 月 17 日

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川蜀道装备科技股份有限公司	废气污染物	颗粒物	有组织	2	车间西侧切割废气排口 (DA001)，车间北侧的喷砂废气排口 (DA002)	DA001:11.5mg/m <sup>3</sup> DA002:8.7mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.1524	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废气污染物	挥发性有机物 (VOC)	有组织	1	车间北侧 (DA003)	14.1mg/m <sup>3</sup>	四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377—2017	0.12	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	化学需氧量	间接排放	1	车间西北角	4.33mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0648t	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	氨氮	间接排放	1	车间西北角	0.341mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.00516t	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	总磷	间接排放	1	车间西北角	0.093mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.001441t	无	达标

四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	悬浮物	间接排放	1	车间西北角	3.67mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0506t	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	五日生化需氧量	间接排放	1	车间西北角	1.1mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0168t	无	达标
四川蜀道装备科技股份有限公司	废水污染物	石油类	间接排放	1	车间西北角	0.35mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.00528t	无	达标

#### 对污染物的处理

公司按环评要求，针对公司情况制定了以下对污染物的处理模式：

切割废气和喷砂废气产生的颗粒物采用袋式除尘的方式处理，分别由两个中央袋式除尘器处理后 15 米高空排放，这两套中央袋式除尘器投入使用至今，截至报告期末运行正常，颗粒物收集率为 90%，处理效率为 99%。焊接烟尘由移动式早烟净化器处理后无组织排放，该套装置购置投入使用至今，截至报告期末运行正常，废气收集率 90%，处理效率 90%。喷漆废气采用活性炭吸附处理，由一套二级活性炭设备处理后 15 米高空排放，该套设备改造完毕使用至今，截至报告期末运行正常，废气收集率为 90%，处理效率为 80%。

#### 环境自行监测方案

报告期内，公司委托有监测资质的第三方单位，按照相关法律法规，对公司废水、废气进行监测。

#### 突发环境事件应急预案

公司已于 2020 年 12 月 22 日取得成都市郫都区生态环境局批准的应急预案备案表，备案编号：510124-2020-155-L

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

根据《环境保护法》第四十三条规定，报告期内公司已缴纳 2023 年二季度环境保护税。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司自上市以来，高度重视履行社会责任，坚持“精益求精，贡献价值”的核心价值观，坚定高质量发展目标不动摇，坚持科技创新、抓好经营管理、深化企业改革，为股东提供回报，为员工回馈关爱、为社会创造价值。公司坚持聚焦主责主业，推动深冷技术装备制造服务、交通装备制造服务、气体投资运营、清洁能源投资运营四大业务板块协同发展，通过不断发展壮大，回报股东，回馈社会。

### （一）股东权益保护

公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》，贯彻落实股东大会的各项决议，保证了对所有股东的公平、公正、公开，保障了所有股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司股东大会均采取了现场表决和网络投票相结合的方式，保证了所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够有效参与并充分行使表决权。报告期内，公司共召开了 1 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，以保障投资者及时地对公司进行了解。同时通过深交所互动易平台、投资者专线电话、业绩说明会、机构调研会议等渠道（方式）搭建投资者沟通交流平台，加强与投资者沟通，建立良好的投资者关系。

#### （二）积极维护职工权益

切实把保障权益、凝心聚力作为重点工作。对紧急困难的职工，坚持急事急办、特事特办，及时给与关心帮扶；对公司女职工，坚持依法依规、合情合理，有效维护其合法权益，邀请医疗专家进行女性健康讲座咨询并组织开展女职工普法宣传月活动；加强公司青年思想引领，开展谈心谈话，收集数条青年员工建言献策，结合主题团日活动和志愿服务活动不断增强公司青年凝聚力和归属感。

#### （三）客户、供应商权益保护

公司严守商业道德，诚实守信，维护客户、供应商的利益，建立友好合作关系，谋求双方共赢发展。根据公司制定的《招投标管理办法》《合同管理办法》等制度，加强员工技能培训，不断提升业务水平，对销售和采购工作进行有效管理。公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为客户、供应商创造良好的竞争环境。

#### （四）强化企业人才培养

认真抓好员工教育技能培训，组织开展安全知识、岗位技能、法律、信息写作等专题培训。组织推荐 2 名员工参加劳模工匠评选，1 人获评“蜀道工匠”、“成都工匠”，1 人获评“郫都工匠”，为人才强企奠定坚实基础。

#### （五）持续发挥工会群团作用

根据四川省总工会办公室《关于进一步落实“拼经济、搞建设、促发展”十八条措施，加强工会经费管理使用的实施细则（暂行）》通知精神，公司结合帮扶工作实际，拓展社会责任服务领域，在 2023 年春节前后积极开展“以购代捐”慰问活动，以实际行动践行企业担当，进一步帮助乡村振兴重点帮扶地区的贫困群众解决农副产品销售和增收难题，激发了脱贫户内生动力，助推乡村振兴。报告期内公司印发了《职工代表大会制度规范（试行）》《工会主席办公会议事决策规则（试行）》等 9 项工会与宣传相关的制度，以及工会学习贯彻习近平总书记“五一”重要讲话精神等通知文件。持续落实职代会制度，鼓励职工依法参与公司治理，上半年召开职代会 2 次，收到职工建言献策数十条，公司与职工和谐劳动关系更加稳固。积极开展工会活动，组织开展妇女节、儿童节主题活动，进一步体现公司对员工关心关怀，丰富职工业余活动，提升员工活力。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	所有首次公开发行前持股股东、董事、监事、高管	IPO 首发承诺	具体承诺内容详见首次公开发行股票之招股说明书或 2016 年度报告	2016 年 08 月 23 日	-	无违反承诺的事项发生
	蜀道交通服务集团	股份锁定承诺	自向特定对象发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起 18 个月内，不转让或者委托他人管理本企业本次认购的蜀道装备股票，也不由蜀道装备回购该部分股份。	2022 年 02 月 21 日	2023 年 08 月 20 日	无违反承诺的事项发生
其他对公司中小股东所作承诺	蜀道交通服务集团	对应收账款及担保事项承担连带责任	具体承诺内容详见公司公告（公告编号 2020-080）	2020 年 11 月 30 日	-	无违反承诺的事项发生
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用不适用

## 七、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
蜀道装备与庆华能源合同纠纷案	2,357.73	否	经新疆维吾尔自治区高级人民法院审理作出判决	庆华能源需向公司支付1606.73万元。公司已向新疆伊犁高分院申请强制执行,新疆伊犁高分院受理公司该执行案件。	执行和解,已执行回款460万元	-	-
蜀道装备与唐山文丰公司合同纠纷案	960.28	否	经过民事调解,已结案	唐山文丰公司采用分期付款的方式向公司支付全部欠付货款851.10万元及逾期付款利息30万元,合计881.10万元。	已经收回全款结案	-	-
蜀道装备与库车文景合同纠纷案	327.4	否	经过民事调解,已结案	库车文景向公司支付共计288.4万元。双方自愿放弃本反诉的其他诉讼请求,因该合同所产生的全部权利义务一并结清。	已经收回全款结案	-	-

## 九、处罚及整改情况

适用不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川数字交通科技股份有限公司	蜀道投资集团有限责任公司控股子公司	销售商品	销售高速公路配套设备	市场价格	-	900.39	100.00%	9,000	否	银行转款	不适用	2023年02月14日	巨潮资讯网：《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-004）
四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	控股股东的关联方	销售商品	储罐等深冷技术装备	市场价格	-	96.00	84.00%	1,000	否	银行转款	不适用		
蜀道交通服务集团有限责任公司	控股股东	房屋租赁	房屋租赁（租入）	市场价格	-	74.12	83.00%	300	否	银行转款	不适用		
蜀道交通服务集团有限责任公司	控股股东	房屋租赁	房屋租赁（租出）	市场价格	-	73.84	100.00%		否	银行转款	不适用		
蜀道交通服务集团及其关联方	控股股东的关联方	购买服务	购买公车租赁服务、信息系统服务、物业服务、绿化服务、后勤服务等	市场价格	-	123.13	0.82%	400	否	银行转款	不适用		
成都深冷空分设备有限公司	参股公司	销售商品	深冷技术装备	市场价格	-	140.00	1.24%	0	否	银行转款	不适用		
、													
合计				-	-	1,407.48	-	10,700	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
榆神工业园区长天天然气有限公司	参股公司	公司因承担连带担保责任而形成对长天的应收款	否	4,998.01	0	0	0.00%	0	4,998.01
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		该项关联债权减少了公司货币资金，对公司造成一定的资金压力。公司控股股东蜀道服务集团已对该应收账款事项承担连带责任，可降低可能造成的财务风险。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易

## 十二、重大合同及其履行情况

### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
榆神工业园区长天天然气有限公司	2021年07月19日	9,900	2021年07月30日	0	连带责任担保	无	长天公司及其股东向公司提供反担保	债务履行期限届满之日起三年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				9,900	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					0
报告期末已审批的担保额度合计				9,900	报告期末实际担保余额合计					0

(A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.00%
其中：		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用	

报告期内，公司参股公司长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司借款 9,900 万元，借款期限至 2023 年 7 月 29 日，公司为该笔贷款提供保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。贷款到期后，长天公司自行清偿了向神木农商行的全部借款及利息，公司对长天公司借款提供担保的保证担保合同随之终止。

截至本报告披露日，公司及子公司实际对外担保余额为 0 万元，占 2023 年 6 月 30 日末净资产的 0.00%，公司无逾期对外担保情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

向全资子公司成都深冷科技有限公司增资事项

公司于 2022 年 12 月 30 日召开第四届董事会第九次会议审议通过以“实物资产增资，未分配利润、盈余公积、资本公积转增资本，现金增资”组合的方式增加深冷科技注册资本人民币 13.000 万元，增资后深冷科技公司注册资本由人民币 200 万元增至人民币 13.200 万元。2023 年 2 月 27 日，深冷科技公司完成了注册资本的变更登记。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,080,064	32.41%	0	0	0	-411,000	-411,000	51,669,064	32.15%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	36,000,000	22.40%	0	0	0	0	0	36,000,000	22.40%
3、其他内资持股	16,080,064	10.01%	0	0	0	-411,000	-411,000	15,669,064	9.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,080,064	10.01%	0	0	0	-411,000	-411,000	15,669,064	9.75%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	108,611,929	67.59%	0	0	0	411,000	411,000	109,022,929	67.85%
1、人民币普通股	108,611,929	67.59%	0	0	0	411,000	411,000	109,022,929	67.85%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	160,691,993	100.00%	0	0	0	0	0	160,691,993	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用不适用

## 2、限售股份变动情况

适用不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
蜀道交通服务集团有限责任公司	36,000,000	0	0	36,000,000	首发后限售股	2023年8月21日
谢乐敏	9,043,377	0	0	9,043,377	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
张建华	2,014,120	375,000	0	1,639,120	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
文向南	2,675,359	36,000	0	2,639,359	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
崔治祥	1,994,545	0	0	1,994,545	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
马继刚	352,663	0	0	352,663	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其上年度末所持有公司股份总数25%。
合计	52,080,064	411,000	0	51,669,064	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,950	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
蜀道交通服务集团有限责任公司	国有法人	29.95%	48,133,561	0	36,000,000	12,133,561		
谢乐敏	境内自然人	7.50%	12,057,836	0	9,043,377	3,014,459		

四川简阳港通经济技术开发有限公司	境内非国有法人	6.08%	9,768,894	-1,459,000	0	9,768,894	质押	2,800,000
徐州楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.17%	6,702,374	-1,490,626	0	6,702,374		
程源	境内自然人	2.20%	3,540,395	-77,000	0	3,540,395		
文向南	境内自然人	2.13%	3,423,145	-96,000	2,639,359	783,786		
黄肃	境内自然人	1.69%	2,721,065	-192,000	0	2,721,065		
肖辉和	境内自然人	1.68%	2,701,515	-117,000	0	2,701,515		
崔治祥	境内自然人	1.65%	2,659,393	0	1,994,545	664,848		
张建华	境内自然人	1.36%	2,185,493	0	1,639,120	546,373		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蜀道交通服务集团有限责任公司	12,133,561	人民币普通股	12,133,561
四川简阳港通经济技术开发有限公司	9,768,894	人民币普通股	9,768,894
徐州楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	6,702,374	人民币普通股	6,702,374
程源	3,540,395	人民币普通股	3,540,395
谢乐敏	3,014,459	人民币普通股	3,014,459
黄肃	2,721,065	人民币普通股	2,721,065
肖辉和	2,701,515	人民币普通股	2,701,515
刘应国	2,108,138	人民币普通股	2,108,138
上海浦东发展银行股份有限公司—博时创新经济混合型证券投资基金	1,513,850	人民币普通股	1,513,850
洋浦楚业信投资合伙企业（有限合伙）	1,332,225	人民币普通股	1,332,225
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	徐州楚祥嘉信投资企业（有限合伙）与洋浦楚业信投资合伙企业（有限合伙）系一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否



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

是否

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

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

适用不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
罗晓勇	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢乐敏	董事、总经理	现任	12,057,836	0	0	12,057,836	0	0	0
陈永	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周荣	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭海	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
涂兵	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
于波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
侯水平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许忠莉	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
易倩	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊艺炼	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李觅魁	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔治祥	副总经理	现任	2,659,393	0	0	2,659,393	0	0	0
文向南	总工程师	现任	3,519,145	0	96,000	3,423,145	0	0	0
张建华	副总经理	现任	2,185,493	0	0	2,185,493	0	0	0
马继刚	副总经理、董事会秘书	现任	470,217	0	0	470,217	0	0	0
合计	-	-	20,892,084	0	96,000	20,796,084	0	0	0

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川蜀道装备科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	81,696,157.48	168,263,369.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	151,919,873.76	143,966,730.04
应收款项融资	59,259,051.50	50,023,218.56
预付款项	181,158,478.22	102,345,844.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	64,910,854.48	63,085,535.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	286,311,120.66	152,159,347.52
合同资产	195,113,085.70	276,091,891.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	640,237.29	640,237.29
其他流动资产	16,260,471.59	9,995,244.93
流动资产合计	1,037,269,330.68	966,571,419.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	174,578.17	174,578.17
其他权益工具投资	23,920,600.00	23,920,600.00
其他非流动金融资产	1,136,922.62	1,136,922.62
投资性房地产		
固定资产	118,859,250.82	121,028,864.01
在建工程	34,061,458.01	26,723,236.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,537,570.78	6,198,676.43
无形资产	14,970,172.84	15,221,939.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	402,216.29	352,808.30
递延所得税资产	58,174,919.91	61,750,015.07
其他非流动资产	252,130,199.77	247,896,847.22
非流动资产合计	509,367,889.21	504,404,487.03
资产总计	1,546,637,219.89	1,470,975,906.87
流动负债：		
短期借款	41,000,000.00	41,595,863.23
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	68,089,988.11	93,532,445.77
应付账款	126,672,019.93	135,834,389.12
预收款项		
合同负债	209,202,401.82	139,114,527.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,270,845.01	14,065,890.13
应交税费	387,458.46	7,916,686.10
其他应付款	17,612,208.36	7,404,075.17
其中：应付利息		
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	419,125.52	20,710,442.56
其他流动负债	26,064,998.83	27,778,333.44
流动负债合计	496,719,046.04	487,952,653.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,187,887.55	5,187,887.55
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	2,163,153.39	2,163,153.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,351,040.94	7,351,040.94
负债合计	564,070,086.98	495,303,694.42
所有者权益：		
股本	160,691,993.00	160,691,993.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	791,140,232.79	791,140,232.79
减：库存股		
其他综合收益	1,290,215.00	1,290,215.00
专项储备	12,004,501.75	12,163,801.16
盈余公积	25,619,976.53	25,619,976.53
一般风险准备		
未分配利润	-16,321,405.84	-23,353,510.31
归属于母公司所有者权益合计	974,425,513.23	967,552,708.17
少数股东权益	8,141,619.68	8,119,504.28
所有者权益合计	982,567,132.91	975,672,212.45
负债和所有者权益总计	1,546,637,219.89	1,470,975,906.87

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	61,870,212.81	135,723,625.77
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,907,283.55	133,065,857.53

应收款项融资	57,785,751.50	49,823,218.56
预付款项	138,727,006.81	89,185,727.54
其他应收款	65,398,363.18	67,993,081.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	241,258,511.41	139,784,796.12
合同资产	193,024,822.42	307,420,893.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	640,237.29	640,237.29
其他流动资产	5,308,229.96	5,270,182.40
流动资产合计	927,920,418.93	928,907,620.20
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	142,551,610.79	43,953,208.25
其他权益工具投资	23,920,600.00	23,920,600.00
其他非流动金融资产	1,136,922.62	1,136,922.62
投资性房地产		
固定资产	110,121,023.09	120,697,425.14
在建工程	173,823.01	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,537,570.78	6,198,676.43
无形资产	6,439,286.55	15,221,939.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	402,216.29	352,808.30
递延所得税资产	55,134,493.26	58,617,114.85
其他非流动资产	252,130,199.77	247,896,847.22
非流动资产合计	597,547,746.16	517,995,541.88
资产总计	1,525,468,165.09	1,446,903,162.08
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	20,014,333.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	69,833,988.11	93,532,445.77
应付账款	95,996,968.30	173,187,334.80
预收款项		
合同负债	203,082,402.34	129,986,978.45
应付职工薪酬	6,376,403.96	11,615,941.47
应交税费	319,124.86	454,865.14



其他应付款	61,968,360.11	7,113,034.74
其中：应付利息		
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	419,125.52	20,710,442.56
其他流动负债	23,725,780.67	26,767,342.38
流动负债合计	491,722,153.87	483,382,718.64
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,187,887.55	5,187,887.55
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	2,163,153.39	2,163,153.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,351,040.94	7,351,040.94
负债合计	549,073,194.81	490,733,759.58
所有者权益：		
股本	160,691,993.00	160,691,993.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	794,241,058.90	794,241,058.90
减：库存股		
其他综合收益	1,290,215.00	1,290,215.00
专项储备	12,004,501.75	12,163,801.16
盈余公积	25,619,976.53	25,619,976.53
未分配利润	-17,452,774.90	-37,837,642.09
所有者权益合计	976,394,970.28	956,169,402.50
负债和所有者权益总计	1,525,468,165.09	1,446,903,162.08

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	114,079,938.92	77,959,997.06
其中：营业收入	114,079,938.92	77,959,997.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,974,567.13	77,335,649.96

其中：营业成本	90,516,457.35	50,107,190.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,080,185.67	1,186,879.25
销售费用	3,578,445.04	2,039,755.26
管理费用	26,557,976.18	18,227,580.17
研发费用	9,970,571.76	8,331,352.71
财务费用	-3,729,068.87	-2,557,107.60
其中：利息费用	1,118,998.23	2,297,460.35
利息收入	4,946,522.93	4,983,822.22
加：其他收益	835,506.20	268,138.36
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,457,804.96	1,659,983.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20,892,788.94	623,945.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	539.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,292,011.16	3,176,414.75
加：营业外收入	525,268.48	15,000.00
减：营业外支出	4,153.59	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,813,126.05	3,141,414.75
减：所得税费用	3,758,906.18	1,112,905.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,054,219.87	2,028,509.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,054,219.87	2,028,509.45
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)	7,032,104.47	2,084,745.45
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	22,115.40	-56,236.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	7,054,219.87	2,028,509.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,032,104.47	2,084,745.45
归属于少数股东的综合收益总额	22,115.40	-56,236.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0438	0.0130
(二) 稀释每股收益	0.0438	0.0130

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	105,430,327.50	69,486,653.04
减：营业成本	83,888,110.43	48,570,262.48
税金及附加	937,120.17	880,321.18
销售费用	2,735,459.51	1,481,849.96
管理费用	23,752,763.52	16,454,921.29
研发费用	8,241,187.58	6,873,768.49

财务费用	-3,775,583.98	-2,879,221.17
其中：利息费用	1,006,321.12	1,982,474.17
利息收入	4,874,224.02	4,946,164.16
加：其他收益	806,375.06	129,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,277,200.38	1,679,582.31
资产减值损失（损失以“－”号填列）	20,940,276.94	622,982.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）	9,672,651.78	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,347,774.43	537,115.47
加：营业外收入	523,867.94	
减：营业外支出	4,153.59	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,867,488.78	487,115.47
减：所得税费用	3,482,621.59	345,384.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,384,867.19	141,730.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,384,867.19	141,730.78
（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	20,384,867.19	141,730.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1269	0.0009
（二）稀释每股收益	0.1269	0.0009

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,933,120.44	136,317,525.88
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	7,379,054.68	17,043,878.73
收到其他与经营活动有关的现金	15,514,301.85	385,109.35
经营活动现金流入小计	280,826,476.97	153,746,513.96
购买商品、接受劳务支付的现金	303,560,623.60	68,490,490.13
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	36,973,750.87	36,146,827.00
支付的各项税费	20,508,876.50	15,310,712.79
支付其他与经营活动有关的现金	42,826,389.33	20,262,167.09
经营活动现金流出小计	403,869,640.30	140,210,197.01
经营活动产生的现金流量净额	-123,043,163.33	13,536,316.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		135,000.00
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	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	61,280,333.34	
投资活动现金流入小计	61,310,333.34	135,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,131,804.16	539,751.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00
投资活动现金流出小计	6,131,804.16	300,539,751.42
投资活动产生的现金流量净额	55,178,529.18	-300,404,751.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,938,800.00
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	80,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	503,938,800.00
偿还债务支付的现金	34,600,000.00	193,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,157,530.00	2,646,046.42
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		30,404,700.00
筹资活动现金流出小计	35,757,530.00	226,150,746.42
筹资活动产生的现金流量净额	44,242,470.00	277,788,053.58
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	-23,622,164.15	-9,080,380.89
加：期初现金及现金等价物余额	95,142,683.10	82,138,065.55
六、期末现金及现金等价物余额	71,520,518.95	73,057,684.66

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	261,451,019.42	122,898,489.82
收到的税费返还	7,379,054.68	16,993,827.92
收到其他与经营活动有关的现金	15,336,428.84	258,780.97
经营活动现金流入小计	284,166,502.94	140,151,098.71
购买商品、接受劳务支付的现金	288,560,288.40	54,614,114.65
支付给职工以及为职工支付的现金	30,607,568.81	30,719,480.60
支付的各项税费	12,529,004.33	7,893,092.24
支付其他与经营活动有关的现金	40,787,155.36	30,573,374.03
经营活动现金流出小计	372,484,016.90	123,800,061.52
经营活动产生的现金流量净额	-88,317,513.96	16,351,037.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		135,000.00
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	30,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	66,294,030.98	

投资活动现金流入小计	66,324,030.98	135,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,147,431.05	485,622.42
投资支付的现金	69,397,202.54	29,980,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00
投资活动现金流出小计	73,544,633.59	330,465,622.42
投资活动产生的现金流量净额	-7,220,602.61	-330,330,622.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,938,800.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	115,000,000.00	498,938,800.00
偿还债务支付的现金	29,600,000.00	185,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	770,248.07	1,498,357.50
支付其他与筹资活动有关的现金		10,324,700.00
筹资活动现金流出小计	30,370,248.07	196,923,057.50
筹资活动产生的现金流量净额	84,629,751.93	302,015,742.50
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	-10,908,364.64	-11,963,842.73
加：期初现金及现金等价物余额	62,602,938.92	62,533,750.09
六、期末现金及现金等价物余额	51,694,574.28	50,569,907.36

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	160,691,993.00				791,140,232.79		1,290,215.00	12,163,801.16	25,619,976.53		-23,353,510.31		967,552,708.17	8,119,504.28	975,672,212.45
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	160,691,993.00				791,140,232.79		1,290,215.00	12,163,801.16	25,619,976.53		-23,353,510.31		967,552,708.17	8,119,504.28	975,672,212.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-159,299.41			7,032,104.47		6,872,805.06	22,115.40	6,894,920.46
（一）综合收益总额											7,032,104.47		7,032,104.47	22,115.40	7,054,219.87
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															





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	124,691,993.00			341,762,099.56	-284,495.00	12,482,472.77	25,619,976.53		1,747,756.33	506,019,803.19	25,784,162.47	531,803,965.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,000,000.00			449,435,953.52		475,112.01			2,084,745.45	487,995,810.98	-17,575,703.56	470,420,107.42
（一）综合收益总额									2,084,745.45	2,084,745.45	-56,236.00	2,028,509.45
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00			449,435,953.52						485,435,953.52	-17,519,467.56	467,916,485.96
1. 所有者投入的普通股	36,000,000.00			449,435,953.52						485,435,953.52		485,435,953.52
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											-17,519,467.56	-17,519,467.56
（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						475,112.01				475,112.01		475,112.01	
1. 本期提取						964,450.00				964,450.00		964,450.00	
2. 本期使用						-489,337.99				-489,337.99		-489,337.99	
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,691,993.00			791,198,053.08		-284,495.00	12,957,584.78	25,619,976.53		3,832,501.78	994,015,614.17	8,208,458.91	1,002,224,073.08

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,691,993.00				794,241,058.90		1,290,215.00	12,163,801.16	25,619,976.53	-37,837,642.09		956,169,402.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,691,993.00				794,241,058.90		1,290,215.00	12,163,801.16	25,619,976.53	-37,837,642.09		956,169,402.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-159,299.41		20,384,867.19		20,225,567.78
（一）综合收益总额										20,384,867.19		20,384,867.19
（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										
（五）专项储备							-159,299.41			-159,299.41
1. 本期提取										
2. 本期使用							-159,299.41			-159,299.41
（六）其他										
四、本期期末余额	160,691,993.00				794,241,058.90	1,290,215.00	12,004,501.75	25,619,976.53	-17,452,774.90	976,394,970.28

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	124,691,993.00				342,344,572.94		-284,495.00	12,482,472.77	25,619,976.53	-24,330,217.92		480,524,302.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,691,993.00				342,344,572.94		-284,495.00	12,482,472.77	25,619,976.53	-24,330,217.92		480,524,302.32

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00			451,896,485.96			475,112.01		141,730.78		488,513,328.75
（一）综合收益总额									141,730.78		141,730.78
（二）所有者投入和减少资本	36,000,000.00			451,896,485.96							487,896,485.96
1. 所有者投入的普通股	36,000,000.00			451,896,485.96							487,896,485.96
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							475,112.01				475,112.01
1. 本期提取							964,450.00				964,450.00
2. 本期使用							-489,337.99				-489,337.99
（六）其他											
四、本期期末余额	160,691,993.00			794,241,058.90		-284,495.00	12,957,584.78	25,619,976.53	-24,188,487.14		969,037,631.07

法定代表人：罗晓勇

主管会计工作负责人：涂兵

会计机构负责人：谢志

### 三、公司基本情况

- 公司概况

公司名称：四川蜀道装备科技股份有限公司；

注册资本：16,069.1993 万元；

法定代表人：罗晓勇；

统一社会信用代码：91510124674318293R；

公司住所：成都市郫都区现代工业港北片区同善桥路 569 号。

- 历史沿革

四川蜀道装备科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）原名“成都深冷液化设备股份有限公司”，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]818号”《关于核准成都深冷液化设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2016 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，并于同年 8 月在深圳证券交易所创业板挂牌交易，注册资本人民币 8,000 万元、实收资本 8,000 万元。

2018 年 5 月 9 日，根据公司 2018 年第二届董事会第二十二次会议及 2018 年第一次临时股东大会决议，公司向符合授予条件的 72 名激励对象首次授予限制性股票 2,910,000 股，每股授予价为 10.65 元，本次授予后公司总股本为 82,910,000 股。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 10 日对此次变更进行了审验并出具了“众环验字[2018]010037 号”验资报告。

2018 年 6 月 4 日，根据公司 2017 年度股东大会审议通过的《2017 年度利润分配方案》，公司以总股本 82,910,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.005427 股，本次转增后，公司总股本为 124,409,995 元。

2018 年 11 月 21 日，根据公司 2018 年第二届董事会第二十八次会议决议，公司向符合授予条件的 3 名激励对象授予 300,005 股限制性股票，每股授予价为 7.08 元，本次授予后公司总股本为 124,710,000 元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 12 月 17 日对本次变更进行了审验并出具了“众环验字（2018）010094 号”验资报告。公司已于 2019 年 1 月 25 日办妥工商变更登记手续。

2020 年 4 月 29 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议决议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票并减少公司注册资本的议案》；2020 年 5 月 21 日，公司召开的 2019 年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并减少公司注册资本的议案》，对 1 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票 18,007 股进行回购注销。回购注销后总股本为 124,691,993 元，大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 6 月 1 日对本次变更进行了审验并出具了“大信验字（2020）第 14-00011 号”验资报告。

2021 年 12 月 23 日，中国证券监督管理委员会向公司出具《关于同意成都深冷液化设备股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]4068 号），同意公司向特定对象四川交投实业有限公司（2021 年 11 月 26 日更名为“蜀道交通服务集团有限责任公司”，以下简称“蜀道交通服务集团”）发行股票的注册申请。

2022 年 2 月 21 日，公司向特定对象蜀道交通服务集团发行的股票上市，发行数量：36,000,000 股，发行价格：13.78 元/股，认购方式：现金购买，募集资金总额：496,080,000.00 元，募集资金净额：487,896,485.96 元，新增股份上市数量：36,000,000 股，新增股份后的公司总股本：160,691,993 股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 24 日对此次向特定对象发行股票进行了审验并出具了“天职业字[2021]24314-15 号”验资报告。

2022 年 3 月 30 日，公司完成名称变更工商登记手续，公司名称由“成都深冷液化设备股份有限公司”变更为“四川蜀道装备科技股份有限公司”，注册资本由 12,469.1993 万元变更为 16,069.1993 万元。

#### • 业务性质

1.所处的行业：主要从事通用设备制造行业。

2.主要产品：LNG 装置、液体空分装置、储罐及储备站、综合能源站。

3.经营范围：一般项目：气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；特种设备销售；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；站用加氢及储氢设施销售；输配电及控制设备制造；充电桩销售；发电机及发电机组制造；发电机及发电机组销售；交通安全、管制专用设备制造；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：特种设备设计；特种设备制造；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

母公司以及集团最终母公司

本公司的控股股东为蜀道交通服务集团有限责任公司，实际控制人为四川省政府国有资产监督管理委员会。

财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 7 日决议批准报出。

合并范围的确定

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 4 户，其中二级全资子公司 1 家，系成都深冷科技有限公司（以下简称“深冷科技”）、二级控股子公司 2 家，分别系成都深冷清洁能源开发有限公司（以下简称“深冷清洁能源”）、内蒙古深冷特种气体有限公司（以下简称“内蒙深冷”），三

级子公司 1 家，系成都深冷凌泰机电科技有限公司（以下简称“凌泰机电”），详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注五、44“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

### 3.通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团按照《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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2.金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### （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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5.金融资产减值

本集团对于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务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团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。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见本附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

#### 6.金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、无论是否包含重大融资成分的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团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，编制应收票据逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的，对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1.期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2.当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失率
无风险组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货主要包括产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。生产用材料领用和发出时采用移动加权平均法计价，产成品、外购商品领用和发出时采用个别计价法计价。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。



## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对于无论是否存在重大融资成分的合同资产，均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团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。其中，处置组是指在一项

交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或

现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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年限平均法计提折旧。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00	2.71
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
电子设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 26、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化金额

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团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. 发生的初始直接费用；

4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
----	-----------	----

土地使用权	20-44.83	土地使用证所载年限
软件	5	预计使用年限

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括绿化费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限（年）
围墙平整、绿化及装修	5
邮箱扩容续费	4
软件服务费	3

### 33、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团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。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### 1. 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

### 36、预计负债

### 37、股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 5. 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入的确认

本集团于合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并判断各单项履约义务属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

3) 本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途（不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，本集团不能轻易地将商品用于其他用途。）且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 对于属于在某一时点履行的履约义务，本集团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控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 本集团收入确认的具体政策：

(1) 天然气 LNG 装置、液体空分装置销售收入确认方法：本集团销售的天然气 LNG 装置、液体空分装置属于在某一时段内履行的履约义务，根据合同约定可以分解为若干个子系统，在将子系统组成部件整体移交给购货方后，经购货方签收且没有证据表明购货方存在违背付款承诺的情形下，按子系统的合同价格确认收入。

(2) 除天然气 LNG 装置、液体空分装置之外产品的收入确认方法：本集团销售的除天然气 LNG 装置、液体空分装置之外产品属于在某一时点内履行的履约义务，内销收入在本集团将产品交付给购货方并经购货方验收后，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在本集团已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (3) 经营性租赁

在租赁期内的各个期间按照直线法确认收入。

## 3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

### (1) 可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

## 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来

每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本集团作为出租人的，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。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债，同附注五、42(1)经营赁承租人处理。

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1. 本集团自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中关于“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”。该会计政策变更对本期财务报表无影响。



## (2) 重要会计估计变更

□适用☑不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用☑不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	6.00、13.00
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3.00
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	2.00
土地使用税	土地面积	每年 8 元/平方米
房产税	租金收入	12
房产税	房产原值一次减除 30%后余值	1.2

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
本公司	15.00
深冷科技	15.00
深冷清洁能源	20
内蒙深冷	25
凌泰机电	20

## 2、税收优惠

本公司分别于 2019 年 10 月 14 日、2022 年 11 月 29 日获取《高新技术企业证书》，有效期均为三年。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委员会公告 2020 年第 23 号）文件规定，本公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%税率征收。

二级子公司深冷科技分别于 2019 年 10 月 14 日、2022 年 11 月 2 日获取《高新技术企业证书》，有效期均为三年。深冷科技符合西部大开发企业所得税优惠政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日企业所得税减按 15%税率征收。

二级子公司深冷清洁能源适用《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）小型微利企业所得税优惠政策，对 2023 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应

纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

三级子公司凌泰机电适用《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）小型微利企业所得税优惠政策，对 2021 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司之三级子公司凌泰机电自 2016 年 10 月 26 日起，其“LNG 加气机控制系统 V1.0”、“加气站管理系统 V1.0”、“批控仪软件 V1.0”、“LNG 定量装车管理系统软件 V1.0”、“LNG 定量装车系统 PLC 控制软件 V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司、子公司深冷科技自 2023 年 1 月 1 日起，研发费用按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	677.23	9,413.10
银行存款	71,517,789.32	95,133,217.60
其他货币资金	10,177,690.93	73,120,739.25
合计	81,696,157.48	168,263,369.95

其他说明

1. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项金额为 10,175,638.53 元，其中 7,672,005.08 元为银行承兑汇票保证金，2,503,633.45 元为保函保证金。

2. 期末无存放在境外的货币资金。

3. 期末无有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	113,347,031.83	28.01%	113,347,031.83	100.00%	0.00	126,297,031.83	31.64%	126,297,031.83	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	291,321,888.12	71.99%	139,402,014.36		151,919,873.76	272,876,549.36	68.36%	128,909,819.32		143,966,730.04
其中：										
组合1：风险组合	253,403,346.96	62.62%	139,402,014.36	55.01%	114,001,332.60	230,212,493.07	57.67%	128,909,819.32	56.00%	101,302,673.75
组合2：无风险组合	37,918,541.16	9.37%			37,918,541.16		10.69%			42,664,056.29
合计	404,668,919.95	100.00%	252,749,046.19		151,919,873.76	399,173,581.19	100.00%	255,206,851.15		143,966,730.04

按单项计提坏账准备：113,347,031.83

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川广能能源有限公司	72,301,121.00	72,301,121.00	100.00%	广能重整前全额计提坏账，目前项目重启执行阶段
榆林佳县天宝科工贸有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	100.00%	预计无法收回
新疆庆华能源集团有限公司	7,830,975.23	7,830,975.23	100.00%	预计无法收回
石柱四方化工集团有限公司	10,446,000.00	10,446,000.00	100.00%	预计无法收回
陕西长青能源投资有限公司	3,496,000.00	3,496,000.00	100.00%	预计无法收回
苍溪县大通天然气投资有限公司	2,543,167.68	2,543,167.68	100.00%	预计无法收回
新兴重工（天津）科技发展有限公司	1,561,267.92	1,561,267.92	100.00%	预计无法收回
吉林省勇仲燃气汽车发展有限公司白山分公司	1,066,000.00	1,066,000.00	100.00%	预计无法收回
吉林省勇仲新能源汽车科技有限公司	92,500.00	92,500.00	100.00%	预计无法收回
山东新兴重工科技发展有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	113,347,031.83	113,347,031.83		

按组合计提坏账准备：139,402,014.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	57,340,466.78	8,502,647.27	14.84%
1-2年（含2年）	30,900,090.09	6,501,378.94	21.04%
2-3年（含3年）	39,625,461.44	13,092,252.46	33.04%
3-4年（含4年）	16,187,276.99	7,808,742.43	48.24%
4-5年（含5年）	20,609,360.54	14,756,302.15	71.60%
5年以上	88,740,691.12	88,740,691.12	100.00%
合计	253,403,346.96	139,402,014.36	

确定该组合依据的说明：

组合2：无风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
四川交投物流有限公司	25,926,678.00		
四川省交通建设集团有限责任公司	4,000,000.00		
四川数字交通科技股份有限公司	6,707,439.00		
蜀道交通服务集团有限责任公司	369,185.04		

四川蜀交国储能源有限公司	3,247.62		
四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	911,991.50		
合计	<b>37,918,541.16</b>		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	92,667,030.03
1 至 2 年	33,492,068.00
2 至 3 年	40,396,179.36
3 年以上	238,113,642.56
3 至 4 年	16,187,276.99
4 至 5 年	35,409,910.54
5 年以上	186,516,455.03
合计	404,668,919.95

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	255,206,851.15	10,492,195.04	12,950,000.00			252,749,046.19
合计	255,206,851.15	10,492,195.04	12,950,000.00			252,749,046.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆庆华能源集团有限公司	4,600,000.00	通过银行转账方式收回
四川广能能源有限公司	8,350,000.00	通过银行转账方式收回
合计	12,950,000.00	

报告期末，公司收取四川广能能源有限公司款项 4500 万元，其中合同资产原值减少 3665 万元，转回合同资产减值准备 0 元；应收账款原值减少 835 万元，转回应收账款坏账准备 835 万元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川广能能源有限公司	72,301,121.00	17.87%	72,301,121.00
榆神工业园区长天天然气有限公司	48,516,500.00	11.99%	48,516,500.00
中铁二十三局集团有限公司	42,228,546.90	10.44%	8,876,339.03
陕西新源天然气有限公司	29,732,250.00	7.35%	9,823,535.40
四川交投物流有限公司	25,926,678.00	6.41%	
合计	218,705,095.90	54.06%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移的应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	59,259,051.50	50,023,218.56
合计	59,259,051.50	50,023,218.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

#### 1. 期末已质押的银行承兑汇票

项目	期末金额	备注
银行承兑汇票	5,737,356.00	
合计	5,737,356.00	

2. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的银行承兑汇票，本期无核销的银行承兑汇票。

## 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	39,772,731.12	12,618,000.00	
合计	39,772,731.12	12,618,000.00	

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	151,736,761.65	83.76%	69,332,415.55	67.74%
1 至 2 年	12,365,799.65	6.83%	12,484,739.65	12.20%
2 至 3 年	7,536,574.26	4.16%	7,545,423.86	7.37%
3 年以上	9,519,342.66	5.25%	12,983,265.38	12.69%
合计	181,158,478.22		102,345,844.44	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## 1. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
西门子工业透平机械（葫芦岛）有限公司	16,076,923.09	3 年以上、1-2 年	交易未完成，款项未结算
西安陕鼓动力股份有限公司	5,790,000.00	2-3 年	交易未完成，款项未结算
简阳市众成低温工程有限公司	1,249,533.17	1-3 年	交易未完成，款项未结算
梦网云科技集团股份有限公司	1,963,948.72	3 年以上	交易未完成，款项未结算
蚌埠市联合压缩机制造有限公司	713,987.59	1-3 年	交易未完成，款项未结算
合计	25,794,392.57		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 60,423,563.78 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.35%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	64,910,854.48	63,085,535.14



合计	64,910,854.48	63,085,535.14
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
担保违约扣款	49,980,125.54	49,980,125.54
保证金	15,360,729.65	14,789,444.00
往来款	2,118,106.77	2,366,138.57
备用金	502,234.75	66,952.08

代扣代缴款及其他	1,148,120.44	81,337.62
合计	69,109,317.15	67,283,997.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		53,860.10	4,144,602.57	4,198,462.67
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额		53,860.10	4,144,602.57	4,198,462.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	12,142,874.93
1 至 2 年	2,123,741.46
2 至 3 年	460,972.65
3 年以上	54,381,728.11
3 至 4 年	49,987,125.54
4 至 5 年	250,000.00
5 年以上	4,144,602.57
合计	69,109,317.15

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,198,462.67					4,198,462.67
合计	4,198,462.67					4,198,462.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款项情况。

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
榆神工业园区长天天然气有限公司	担保违约扣款	49,980,125.54	3-4年	72.34%	
苍溪县大通天然气投资有限公司	保证金	3,435,352.57	5年以上	4.97%	3,435,352.57
乌苏兴鸿能源投资开发建设有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	4.34%	
四川省交通建设集团有限责任公司	保证金	2,610,000.00	2年以内	3.78%	
四川数字交通科技股份有限公司	保证金	923,114.00	1年以内	1.34%	
合计		59,948,592.11		86.74%	3,435,352.57

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	24,223,884.39		24,223,884.39	15,138,755.09		15,138,755.09
在产品	17,667,304.84		17,667,304.84	5,993,047.51		5,993,047.51
库存商品	91,852,200.90	6,658,353.52	85,193,847.38	96,467,598.11	6,658,353.52	89,809,244.59
发出商品	159,226,084.05		159,226,084.05	41,218,300.33		41,218,300.33
合计	292,969,474.18	6,658,353.52	286,311,120.66	158,817,701.04	6,658,353.52	152,159,347.52

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,658,353.52					6,658,353.52
合计	6,658,353.52					6,658,353.52

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	287,739,595.20	92,626,509.50	195,113,085.70	389,611,190.41	113,519,298.44	276,091,891.97
合计	287,739,595.20	92,626,509.50	195,113,085.70	389,611,190.41	113,519,298.44	276,091,891.97

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		20,892,788.94		按会计政策计提
合计		20,892,788.94		——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	640,237.29	640,237.29
合计	640,237.29	640,237.29

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,276,163.89	4,435,028.15
预缴增值税		3,122,255.22
预缴企业所得税	3,984,307.70	2,437,961.56
合计	16,260,471.59	9,995,244.93

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用☑不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都深冷空分设备有限公司	174,578.17									174,578.17	
小计	174,578.17									174,578.17	
合计	174,578.17									174,578.17	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
榆神工业园区长天天然气有限公司	16,555,600.00	16,555,600.00
新加坡圣立气体控股有限公司	2,022,300.00	2,022,300.00
佛山市高明合顺气体有限公司	4,843,500.00	4,843,500.00
徐州铭寰能源有限公司	499,200.00	499,200.00
合计	23,920,600.00	23,920,600.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
榆神工业园区长天天然气有限公司		7,555,600.00			非交易性三无权益性投资	
新加坡圣立气体控股有限公司			4,765,400.00		非交易性三无权益性投资	
佛山市高明合顺气体有限公司		2,228,500.00			非交易性三无权益性投资	
徐州铭寰能源有限公司			3,500,800.00		非交易性三无权益性投资	
合计		9,784,100.00	8,266,200.00			

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
嘉兴晨瑞睿智氢能源投资合伙企业（有限合伙）	1,136,922.62	1,136,922.62
合计	1,136,922.62	1,136,922.62

其他说明：

注：2020年7月，本公司与中能源工程集团北方有限公司、河北玛雅投资基金管理有限公司共同签订《嘉兴晨瑞睿智氢能源投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》，本公司为有限合伙人，认缴出资3,000.00万元，实缴出资100.00万元，所持份额公允价值为113.69万元。

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,859,250.82	121,028,864.01
合计	118,859,250.82	121,028,864.01

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	104,470,259.08	21,988,947.03	4,240,179.45	25,651,475.79	156,350,861.35
2. 本期增加金额	30,776.70	611,681.43	356,230.08	341,453.19	1,340,141.40
(1) 购置	30,776.70	611,681.43	356,230.08	341,453.19	1,340,141.40
(2) 在					



建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		83,076.93	520,188.00		603,264.93
(1) 处置或报废		83,076.93	520,188.00		603,264.93
4. 期末余额	104,501,035.78	22,517,551.53	4,076,221.53	25,992,928.98	157,087,737.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,816,683.08	10,254,838.49	3,536,702.70	8,713,773.07	35,321,997.34
2. 本期增加金额	1,349,694.49	673,771.13	153,420.24	1,302,705.74	3,479,591.60
(1) 计提	1,349,694.49	673,771.13	153,420.24	1,302,705.74	3,479,591.60
3. 本期减少金额		78,923.34	494,178.60		573,101.94
(1) 处置或报废		78,923.34	494,178.60		573,101.94
4. 期末余额	14,166,377.57	10,849,686.28	3,195,944.34	10,016,478.81	38,165,184.25
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	90,334,658.21	11,667,865.25	880,277.19	15,976,450.17	118,859,250.82
2. 期初账面价值	91,653,576.00	11,734,108.54	703,476.75	16,937,702.72	121,028,864.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂区建筑及构筑物	83,108,380.65	在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,061,458.01	26,723,236.14
合计	34,061,458.01	26,723,236.14

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古雅海 60 万吨 LNG 装置 BOG 提氮项目	33,887,635.00		33,887,635.00	26,723,236.14		26,723,236.14
蜀能矿产空分项目	173,823.01		173,823.01			
合计	34,061,458.01		34,061,458.01	26,723,236.14		26,723,236.14

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预算 比例	工程 进度	利息 资本化 累计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
------	-----	------	--------	----------------------	------	---------------------	----------	-----------------------	----------------------------------	----------------------	----------

				额				额			
内蒙古雅海 60 万吨 LNG 装置 BOG 提氦项目	48,000,000.00	26,723,236.14	7,164,398.86			33,887,635.00	92.07%				其他
合计	48,000,000.00	26,723,236.14	7,164,398.86			33,887,635.00					

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,557,749.89	7,557,749.89
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,557,749.89	7,557,749.89

二、累计折旧		
1. 期初余额	1,359,073.46	1,359,073.46
2. 本期增加金额		
(1) 计提	661,105.65	661,105.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,020,179.11	2,020,179.11
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	5,537,570.78	5,537,570.78
2. 期初账面价值	6,198,676.43	6,198,676.43

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,646,845.37			2,554,507.44	21,201,352.81
2. 本期增加金额				187,557.52	187,557.52
(1) 购置				187,557.52	187,557.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,646,845.37			2,742,064.96	21,388,910.33

二、累计摊销					
1. 期初余额	3,879,064.69			2,100,349.05	5,979,413.74
2. 本期增加金额					
(1) 计提	310,069.20			129,254.55	439,323.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,189,133.89			2,229,603.60	6,418,737.49
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	14,457,711.48			512,461.36	14,970,172.84
2. 期初账面价值	14,767,780.68			454,158.39	15,221,939.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	284,743.04		48,971.10		235,771.94
邮箱扩容续费	41,273.62		9,905.70		31,367.92
装修费	26,791.64		8,460.51		18,331.13
软件服务费		127,358.49	10,613.19		116,745.30
合计	352,808.30	127,358.49	77,950.50		402,216.29

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	369,687,131.16	55,379,710.44	393,037,725.06	58,862,332.03
内部交易未实现利润	10,372,865.22	1,555,279.47	10,989,355.69	1,647,753.04

其他权益工具投资公允价值变动	8,266,200.00	1,239,930.00	8,266,200.00	1,239,930.00
合计	388,326,196.38	58,174,919.91	412,293,280.75	61,750,015.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	14,284,100.00	2,142,615.00	14,284,100.00	2,142,615.00
其他非流动金融资产公允价值变动	136,922.62	20,538.39	136,922.62	20,538.39
合计	14,421,022.62	2,163,153.39	14,421,022.62	2,163,153.39

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		58,174,919.91		61,750,015.07
递延所得税负债		2,163,153.39		2,163,153.39

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,723,070.41	8,939,463.38
合计	7,723,070.41	8,939,463.38

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行大额存单	252,130,199.77		252,130,199.77	247,896,847.22		247,896,847.22
合计	252,130,199.77		252,130,199.77	247,896,847.22		247,896,847.22

其他说明：

注：银行大额存单系存放于中国工商银行大额存单本金 5,000.00 万元，期限自 2022 年 1 月 29 日至 2025 年 1 月 29 日；存放于重庆银行大额存单本金 15,000.00 万元，期限自 2022 年 1 月 28 日至 2025 年 1 月 28 日；存放于重庆银行大额存单本金 4,000.00 万元，期限自 2022 年 1 月 29 日至 2025 年 1 月 29 日。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,006,645.82
信用借款	41,000,000.00	31,026,463.90
建信融通贴现		5,562,753.51
合计	41,000,000.00	41,595,863.23

短期借款分类的说明：

注 1. 2022 年 11 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司成都蜀都支行（以下简称“中国银行蜀都支行”）签订本金为 1,000.00 万元的借款合同，合同编号为 2022 年蜀都行科创借字第 1 号，借款期限自 2022 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 10 日。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司向中国银行蜀都支行借款本金余额为 1,000.00 万元。

注 2. 2023 年 1 月 3 日，本公司与中国工商银行股份有限公司金牛支行（以下简称“工商银行金牛支行”）签订本金 1,000.00 万元的借款合同，合同编号为 0440200059-2022 年（金牛）字 04758 号，实际借款期限自 2023 年 1 月 18 日至 2024 年 1 月 17 日。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司向工商银行金牛支行借款本金余额为 1,000.00 万元。

注 3. 2023 年 3 月 28 日，本公司与交通股份有限公司成都江汉路支行（以下简称“交通银行江汉路支行”）签订本金为 1,000.00 万元的借款合同，合同编号为成交银 2023 年贷字 210003 号，实际借款期限自 2023 年 3 月 30 日至 2024 年 3 月 28 日。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司向交通银行江汉路支行借款本金余额为 1,000.00 万元。

注 4. 2022 年 11 月 8 日，深冷科技与中国银行蜀都支行签订本金为 1,000.00 万元的借款合同，合同编号为 2022 年蜀都行天府科创借字第 3 号，实际借款期限自 2022 年 11 月 17 日至 2023 年 11 月 17 日。截至 2023 年 6 月 30 日，深冷科技向中国银行蜀都支行借款本金余额为 1,000.00 万元。

注 5. 2022 年 8 月 5 日，深冷科技与兴业银行股份有限公司沙湾支行（以下简称“兴业银行沙湾支行”）签订本金为 100.00 万元的借款合同，合同编号为兴银蓉（贷）2207 第 39337 号，实际借款期限自 2022 年 8 月 8 日至 2023 年 8 月 7 日。截至 2023 年 6 月 30 日，深冷科技向兴业银行沙湾支行借款本金余额为 100.00 万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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



单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,089,988.11	93,532,445.77
合计	68,089,988.11	93,532,445.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	126,095,250.10	133,364,625.00
应付工程款	486,669.83	356,067.00
应付服务款	90,100.00	2,113,697.12
合计	126,672,019.93	135,834,389.12

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国空分工程有限公司	4,965,000.00	尚未办理结算
成都五环新锐化工有限公司	3,801,687.06	尚未办理结算
阳泉市隆安机电设备有限公司	2,789,167.01	已办理结算，未到付款期
冰山冷热科技股份有限公司	2,335,200.00	尚未办理结算
成都中科普瑞净化设备有限公司	2,153,846.15	尚未办理结算
阳泉意安捷企业管理咨询有限公司	2,000,000.00	已办理结算，未到付款期

合计	18,044,900.22	
----	---------------	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	209,202,401.82	139,114,527.96
合计	209,202,401.82	139,114,527.96

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	70,087,873.86	本期预收项目货款
合计	70,087,873.86	

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,065,890.13	27,267,463.24	34,062,508.36	7,270,845.01
二、离职后福利-设定提存计划		3,369,595.94	3,369,595.94	
三、辞退福利		10,000.00	10,000.00	
合计	14,065,890.13	30,647,059.18	37,442,104.30	7,270,845.01

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,622,618.29	22,772,114.96	29,356,956.06	7,037,777.19
2、职工福利费		1,032,218.84	1,032,218.84	

3、社会保险费		1,718,029.00	1,718,354.00	-325.00
其中：医疗保险费		1,516,566.98	1,516,891.98	-325.00
工伤保险费		51,371.87	51,371.87	
生育保险费		150,090.15	150,090.15	
4、住房公积金		1,255,660.00	1,254,520.00	1,140.00
5、工会经费和职工教育经费	443,271.84	489,440.44	700,459.46	232,252.82
合计	14,065,890.13	27,267,463.24	34,062,508.36	7,270,845.01

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,247,887.68	3,247,887.68	
2、失业保险费		121,708.26	121,708.26	
合计		3,369,595.94	3,369,595.94	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,874.05	6,483,979.17
企业所得税	21.95	173,250.38
个人所得税	159,165.54	182,702.06
城市维护建设税	660.83	447,225.27
教育费附加	283.21	191,666.42
地方教育费附加	188.81	127,777.62
印花税	208,264.07	310,085.18
合计	387,458.46	7,916,686.10

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,478,603.10	5,478,603.10
其他应付款	12,133,605.26	1,925,472.07
合计	17,612,208.36	7,404,075.17

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,478,603.10	5,478,603.10
合计	5,478,603.10	5,478,603.10

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	34,000.00	1,462,568.07
保证金	405,000.00	455,000.00
代扣代缴及其他	1,180,655.26	7,904.00
代收代付款	10,513,950.00	
合计	12,133,605.26	1,925,472.07

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		19,621,593.62
一年内到期的租赁负债	419,125.52	1,088,848.94
合计	419,125.52	20,710,442.56

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	12,618,000.00	17,852,590.96
一年内到期的待转销项税额	13,446,998.83	9,925,742.48
合计	26,064,998.83	27,778,333.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

注 1. 2023 年 3 月 22 日，本公司与广发银行股份有限公司成都支行（以下简称“广发银行成都分行”）签订本金为 7,900.00 万元的授信额度合同，合同编号为（2023）成银综授额字第 000196 号，第一次提款时间为 2023 年 5 月 23 日，提款金额为 1000 万元，借款期限自 2023 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 22 日，第二次提款时间为 2023 年 6 月 9 日，提款金额为 1000 万元，借款期限自 2023 年 6 月 9 日至 2025 年 6 月 8 日。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司向广发银行成都分行借款本金余额为 2,000.00 万元。

注 2. 2023 年 6 月 27 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行（以下简称“浦发银行成都分行”）签订本金为 3,000.00 万元的借款合同，合同编号为 73052023280107，实际借款期限自 2023 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 26 日。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司向浦发银行成都分行借款本金余额为 3,000.00 万元。

注 3. 2023 年 1 月 2 日，深冷科技与成都农村商业银行股份有限公司金花支行（以下简称“成都农商银行金花支行”）签订本金为 1000.00 万元的借款合同，合同编号为成农商花公公流借 20220052。第一次提款时间为 2023 年 1 月 11 日，提款金额为 100 万元，借款期限自 2023 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 10 日；第二次提款时间为 2023 年 2 月 28 日，提款金额为 400 万元，借款期限自 2023 年 2 月 28 日至 2025 年 2 月 27 日；第三次提款时间为 3 月 17 日，提款金额为 500 万元，借款期限自 2023 年 3 月 17 日至 2025 年 3 月 16 日。截至 2023 年 6 月 30 日，深冷科技向成都农商银行金花支行借款本金余额为 1000.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

**利率区间：**3.40%-3.50%

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--										

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,779,997.67	6,449,721.09
减：未确认融资费用	-172,984.60	-172,984.60
重分类至一年内到期的非流动负债	-419,125.52	-1,088,848.94
合计	5,187,887.55	5,187,887.55

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,691,993.00						160,691,993.00

其他说明：

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	52,080,064.00				-411,000.00	-411,000.00	51,669,064.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	36,000,000.00						36,000,000.00
3. 其他内资持股	16,080,064.00				-411,000.00	-411,000.00	15,669,064.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	16,080,064.00				-411,000.00	-411,000.00	15,669,064.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	108,611,929.00				411,000.00	411,000.00	109,022,929.00
1. 人民币普通股	108,611,929.00				411,000.00	411,000.00	109,022,929.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	160,691,993.00						160,691,993.00



## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	791,140,232.79			791,140,232.79
合计	791,140,232.79			791,140,232.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,290,215.00							1,290,215.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,825,000.00							-3,825,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	5,115,215.00							5,115,215.00
其他综合收益合计	1,290,215.00							1,290,215.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,163,801.16		159,299.41	12,004,501.75
合计	12,163,801.16		159,299.41	12,004,501.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,619,976.53			25,619,976.53
合计	25,619,976.53			25,619,976.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-23,353,510.31	1,747,756.33
调整后期初未分配利润	-23,353,510.31	1,747,756.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,032,104.47	2,084,745.45
期末未分配利润	-16,321,405.84	3,832,501.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,553,061.31	90,015,118.42	77,142,414.43	50,000,993.66
其他业务	1,526,877.61	501,338.93	817,582.63	106,196.51
合计	114,079,938.92	90,516,457.35	77,959,997.06	50,107,190.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	114,079,938.92		114,079,938.92
其中：			
空分装置	31,442,477.89		31,442,477.89
综合能源站	7,486,725.67		7,486,725.67
储罐及储备站	1,144,955.31		1,144,955.31

特种气体装置	1,884,955.75			1,884,955.75
LNG 装置	61,695,004.57			61,695,004.57
其他类产品	8,898,942.12			8,898,942.12
其他业务	1,526,877.61			1,526,877.61
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	114,079,938.92			114,079,938.92

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 900,000,000.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	77,382.04	158,754.11
教育费附加	33,163.72	69,416.35
房产税	496,937.81	454,486.43
土地使用税	231,386.96	231,386.96
印花税	262,082.19	220,430.57
地方教育费附加	22,109.15	46,344.83
其他	-42,876.20	6,060.00
合计	1,080,185.67	1,186,879.25

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,544,630.16	1,501,791.13
差旅费	428,435.22	207,866.92
业务招待费	479,914.49	143,180.18
运输费	254.96	46,006.98
折旧费	83,227.44	38,543.56
广告宣传费	191,225.35	30,056.05
租赁费	87,348.57	27,440.00
修理费	1,728.32	20,995.05
办公费	60,911.88	9,411.05
车辆使用费	29,810.63	8,580.29
通讯费		8,409.44
展览费	86,792.45	
中介机构费	432,981.12	
使用权资产折旧与摊销	42,166.86	
其他	109,017.59	-2,525.39
合计	3,578,445.04	2,039,755.26

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,556,142.20	10,965,759.35
折旧费	1,889,190.53	1,798,127.53
物管及租赁费	1,776,403.67	1,130,323.00
无形资产摊销	329,336.37	436,997.39
聘请中介机构费	2,832,789.56	889,203.46
差旅费	1,231,176.54	333,218.93
办公费	449,741.32	244,651.07
董事会费		58,155.08
业务招待费	433,008.95	225,854.98
车辆使用费用	221,252.05	216,904.30
精神文明建设及党团活动费	79,745.30	151,571.00
通讯费	28,439.86	40,635.82
水电气费	165,823.66	150,353.61
诉讼费	718,094.88	
使用权资产折旧与摊销	618,938.79	
其他	2,227,892.50	1,585,824.65
合计	26,557,976.18	18,227,580.17

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,736,295.61	7,045,075.42
差旅费	678,350.04	714,153.69
折旧和摊销	485,031.63	403,053.57

材料及检测等	8,672.57	113,957.29
其他	62,221.91	55,112.74
合计	9,970,571.76	8,331,352.71

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,118,998.23	2,297,460.35
减：利息收入	4,946,522.93	4,983,822.22
汇兑损益		8,108.64
银行手续费	32,078.05	21,145.63
融资费用	66,377.78	100,000.00
合计	-3,729,068.87	-2,557,107.60

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	699,853.46	212,600.00
其他	135,652.74	55,538.36
合计	835,506.20	268,138.36

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款减值损失	2,457,804.96	1,659,983.55
合计	2,457,804.96	1,659,983.55

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	20,892,788.94	623,945.74
合计	20,892,788.94	623,945.74

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产而产生的处置利得	539.27	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	1,400.00	15,000.00	1,400.00
其他	523,868.48		523,868.48
合计	525,268.48	15,000.00	525,268.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,153.59		4,153.59
其中：固定资产处置损失	4,153.59		4,153.59
其他		50,000.00	
合计	4,153.59	50,000.00	4,153.59

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	183,811.02	767,520.61
递延所得税费用	3,575,095.16	345,384.69
合计	3,758,906.18	1,112,905.30

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,813,126.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,621,968.91
调整以前期间所得税的影响	183,811.02
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	1,953,126.25
所得税费用	3,758,906.18

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	835,506.20	212,600.00
利息收入	4,886,288.65	126,328.38
收回保证金、往来款及其他	9,792,507.00	46,180.97
合计	15,514,301.85	385,109.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,234,152.68	6,474,994.73
费用支出及其他	35,592,236.65	13,787,172.36
合计	42,826,389.33	20,262,167.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单到期收取本息	61,280,333.34	
合计	61,280,333.34	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行大额存单		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司少数股权		19,980,000.00
归还股东借款		10,000,000.00
借款担保费用		424,700.00
合计		30,404,700.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,054,219.87	2,028,509.45
加：资产减值准备	-23,350,593.90	-623,945.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,479,591.60	3,450,635.17



使用权资产折旧	661,105.65	14,133.34
无形资产摊销	439,323.75	436,997.39
长期待摊费用摊销	77,950.50	10,116.83
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）	3,614.32	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,729,068.87	-2,557,107.60
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,575,095.16	454,907.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,151,773.14	-14,608,425.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,469,535.71	76,560,094.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,366,907.44	-33,719,354.38
其他		-17,910,243.85
经营活动产生的现金流量净额	-123,043,163.33	13,536,316.95
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	71,520,518.95	73,057,684.66
减：现金的期初余额	95,142,683.10	82,138,065.55
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	-23,622,164.15	-9,080,380.89

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	71,520,518.95	95,142,683.10
其中：库存现金	677.23	9,413.10
可随时用于支付的银行存款	71,517,789.32	95,133,217.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,052.40	52.40
三、期末现金及现金等价物余额	71,520,518.95	95,142,683.10

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,175,638.53	银行承兑汇票保证金及保函保证金
应收款项融资	5,737,356.00	银行承兑汇票质押开票
合计	15,912,994.53	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
印度卢比	8,040.00	0.0842	676.97

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
郫都区科技新经济政策资助资金	103,800.00	其他收益	103,800.00
稳岗补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
郫都区市场监督管理局2020年区级知识产权政策资助款	2,000.00	其他收益	2,000.00
成都市地方金融监督管理局拨上市企业申请奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
成都市郫都区经济和信息化局拨促进工业稳定发展政策第四季度扶持资金	52,550.00	其他收益	52,550.00
2022年度中央外经贸发展专项基金	20,300.00	其他收益	20,300.00
吸纳高校毕业生补贴	16,703.46	其他收益	16,703.46
合计	699,853.46		699,853.46

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
成都深冷科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产	100.00%		同一控制下企业合并
成都深冷凌泰机电科技有限公司	四川省	四川省成都市	工业生产		55.00%	同一控制下企业合并
成都深冷清洁能源开发有限公司	四川省	四川省成都市	技术开发、服务、咨询	51.00%		设立
内蒙古深冷特种气体有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗	工业生产	75.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		



调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2023 年 6 月 30 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	81,696,157.48			81,696,157.48
应收账款	151,919,873.76			151,919,873.76
应收款项融资			59,259,051.50	59,259,051.50
其他应收款	64,910,854.48			64,910,854.48
一年内到期的非流动资产	640,237.29			640,237.29
其他权益工具投资			23,920,600.00	23,920,600.00
其他非流动金融资产		1,136,922.62		1,136,922.62
其他非流动资产	252,130,199.77			252,130,199.77
合计	551,297,322.78	1,136,922.62	83,179,651.50	635,613,896.90

## (2) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	168,263,369.95			168,263,369.95
应收票据				
应收账款	143,966,730.04			143,966,730.04
应收款项融资			50,023,218.56	50,023,218.56
其他应收款	63,085,535.14			63,085,535.14
一年内到期的非流动	640,237.29			640,237.29

资产				
其他权益工具投资			23,920,600.00	23,920,600.00
其他非流动金融资产		1,136,922.62		1,136,922.62
其他非流动资产	247,896,847.22			247,896,847.22
合计	623,852,719.64	1,136,922.62	73,943,818.56	698,933,460.82

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2023 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		41,000,000.00	41,000,000.00
应付票据		68,089,988.11	68,089,988.11
应付账款		126,672,019.93	126,672,019.93
其他应付款		17,612,208.36	17,612,208.36
一年内到期的非流动负债		419,125.52	419,125.52
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
租赁负债		5,187,887.55	5,187,887.55
合计		318,981,229.47	318,981,229.47

## (2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		41,595,863.23	41,595,863.23
应付票据		93,532,445.77	93,532,445.77
应付账款		135,834,389.12	135,834,389.12
其他应付款		7,404,075.17	7,404,075.17
一年内到期的非流动负债		20,710,442.56	20,710,442.56
长期借款			
租赁负债		5,187,887.55	5,187,887.55
合计		304,265,103.40	304,265,103.40

## (二) 信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

### （三）流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2023 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行综合授信余额 10 亿元左右（2022 年 12 月 31 日：6.95 亿元）。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2023 年 6 月 30 日				
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
短期借款	41,000,000.00				41,000,000.00
应付票据	68,089,988.11				68,089,988.11
应付账款	76,784,128.11	32,365,763.06	6,377,515.85	11,144,612.91	126,672,019.93
其他应付款	11,466,147.14	6,152.20	8.02	6,139,901.00	17,612,208.36
一年内到期的非流动负债	419,125.52				419,125.52
长期借款	60,000,000.00				60,000,000.00
租赁负债		992,293.30	983,170.91	3,212,423.34	5,187,887.55
合计	257,759,388.88	33,364,208.56	7,360,694.78	20,496,937.25	318,981,229.47

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计

短期借款	41,595,863.23				41,595,863.23
应付票据	93,532,445.77				93,532,445.77
应付账款	63,402,723.62	36,941,394.74	8,476,399.27	27,013,871.49	135,834,389.12
其他应付款	1,172,732.80	81,931.47	8.02	6,149,402.88	7,404,075.17
一年内到期的非流动负债	20,710,442.56				20,710,442.56
长期借款					
租赁负债		992,293.30	983,170.91	3,212,423.34	5,187,887.55
合计	220,414,207.98	38,015,619.51	9,459,578.20	36,375,697.71	304,265,103.40

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险主要产生于银行借款、应付账款，固定利率的带息金融工具使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为固定利率借款。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率带息债务有关。

##### 2. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。因本集团外币货币性项目金额较小，其外汇汇率变动对集团利润和股东权益影响金额极小，故无需对汇率风险进行敏感性分析。

##### 3. 权益工具投资价格风险

本集团面临因权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的权益工具投资价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		59,259,051.50		59,259,051.50
其他权益工具投资			23,920,600.00	23,920,600.00
其他非流动金融资产			1,136,922.62	1,136,922.62

持续以公允价值计量的资产总额		59,259,051.50	25,057,522.62	84,316,574.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，应收款项融资为银行承兑汇票，银行承兑汇票剩余期限较短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本集团认定其公允价值与账面价值一致。

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

其他权益工具投资-榆神工业园区长天天然气有限公司账面价值 16,555,600.00 元，其他权益工具投资-新加坡圣立气体控股有限公司账面价值 2,022,300.00 元，其他权益工具投资-佛山市高明合顺气体有限公司账面价值 4,843,500.00 元，其他权益工具投资-徐州铭寰能源有限公司账面价值 499,200.00 元，综合考虑被投资单位的经营状况及外部环境变化，估计被投资单位的公允价值。

其他非流动金融资产-嘉兴晨瑞睿智氢能源投资合伙企业（有限合伙）账面价值 1,136,922.62 元，综合考虑被投资单位的经营状况及外部环境变化，估计被投资单位的公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
蜀道交通服务集团有限责任公司	四川省成都市	商务服务业	5,000,000,000.00	29.95%	29.95%

本企业的母公司情况的说明

**本公司最终控制方：**四川省政府国有资产监督管理委员会

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市高明合顺气体有限公司	参股公司
榆神工业园区长天天然气有限公司	参股公司
成都深冷空分设备有限公司	参股公司
靖江圣立气体有限公司	参股公司的控股子公司
四川蜀道文化传媒有限公司	控股股东全资子公司
四川蜀道高速公路服务区经营管理有限公司	控股股东全资子公司
四川蜀交商贸有限公司	控股股东控股子公司
四川交投物流有限公司	蜀道投资集团有限责任公司全资孙公司
四川省交通建设集团有限责任公司	蜀道投资集团有限责任公司控股公司
四川蜀交国储能源有限公司	控股股东控股子公司
四川数字交通科技股份有限公司	蜀道投资集团有限责任公司控股公司
四川蜀交工程管理有限公司	控股股东全资子公司
四川交投新能源有限公司	控股股东控股子公司
四川智能建造科技股份有限公司	蜀道投资集团有限责任公司控股公司
四川蜀道教育管理有限公司	蜀道投资集团有限责任公司全资子公司
四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	蜀道投资集团有限责任公司控股公司
四川蜀道物业服务集团有限责任公司	蜀道投资集团有限责任公司全资子公司
四川蜀道物流集团有限公司	蜀道投资集团有限责任公司全资子公司
蜀道投资集团有限责任公司材料集采分公司	蜀道投资集团有限责任公司分公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川蜀交商贸有限公司	房租			否	60,402.75
四川蜀道高速公路服务区经营管理有限公司	餐饮、会议服务等	177,191.46	4,000,000.00	否	95,318.22
四川蜀道文化传媒有限公司	车辆租赁等	48,952.47		否	34,678.90
四川交投新能源有限公司	车位租赁	10,899.08		否	5,449.54
蜀道交通服务集团有限责任公司	借款利息			否	3,625.00
四川蜀道教育管理有限公司	培训服务	6,262.14		否	
四川蜀道物业服务集团有限责任公司	物业及绿化	844,339.62		否	



公司	服务				
四川智能建造科技股份有限公司	信息技术服务	66,037.74		否	
蜀道交通服务集团有限责任公司	房屋租赁费	687,134.26	3,000,000.00	否	
合计		1,840,816.77		否	199,474.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川交投物流有限公司	销售产品		36,827,654.82
蜀道交通服务集团有限责任公司	提供租赁	677,403.74	
四川省交通建设集团有限责任公司	销售产品		38,171.40
四川蜀交国储能源有限公司	销售产品		96,092.19
四川数字交通科技股份有限公司	销售产品	7,968,017.70	
四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	销售产品	849,550.00	
成都深冷空分设备有限公司	销售产品	1,238,938.05	
合计		10,733,909.49	36,961,918.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2023年02月14日，公司对外公告《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》，其中公司向蜀道交通服务集团及其关联方购买公车租赁服务、信息系统服务、物业服务、绿化服务、后勤服务等关联方交易额度为400万元，2023年半年度交易发生额为1,153,682.51元。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

	用（如适用）		用）							
	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	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
榆神工业园区长天天然气有限公司	99,000,000.00	2021年07月29日	2023年07月29日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

##### （1）本公司作为担保方

注：2021年7月22日，本公司与榆神工业园区长天天然气有限公司（以下简称“长天公司”）签订《委托担保协议》。协议约定：本公司为长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司（以下简称“陕西神木农商行”）申请的总额为9,900.00万元银行贷款借新还旧提供担保，担保方式为连带责任担保；长天公司以自身所拥有的全部资产作为反担保，其中需要办理抵押登记的，在陕西神木农商行办理抵押登记后，长天公司配合本公司办理完成第二顺位抵押登记手续；除本公司及王政之外的长天公司其他股东（陕西长策投资有限公司、陕西长龙建筑安装工程有限公司、神木市海通建筑材料有限公司）将其所持有的长天公司股权质押给本公司，为本公司设立质权。

2021年7月22日，本公司（甲方）与长天公司（乙方）、陕西长策投资有限公司（丙1）、陕西长龙建筑安装工程有限公司（丙2）、神木市海通建筑材料有限公司（丙3）签订《股权质押及反担保协议》。协议约定：乙方、丙方反担保的债权范围：甲方为乙方借新还旧的陕西神木农商行9,900.00万元贷款连带担保责任、2019年11月11日甲方代为偿还乙方浙商银行成都分行到期贷款49,980,125.54元、前述贷款利息及其他应付款项、履行担保责任支付的相关费用、违反协议产生的违约金等；乙方反担保方式：乙方以自身所拥有的全部资产作为反担保，最终抵押物以乙方为陕西神木农商行提供的动产抵押清单为准，甲乙双方另行签订抵押合同；丙1方反担保方式：丙1方持有乙方51%的股权提供股权质押反担保，反担保金额为“乙方、丙方反担保的债权范围”总额的51%；丙2方反担保方式：丙2方持有乙方15%的股权提供股权质押反担保，反担保金额为“乙方、丙方反担保的债权范围”总额的15%；丙3方反担保方式：丙3方持有乙方7%的股权提供股权质押反担保，反担保金额为“乙方、丙方反担保的债权范围”总额的7%；股权质押期限：自质权设立之日起主债权届满后3年，主合同展期的，质押期限至展期后债权届满之日后3年；质押解除：丙方各方按本合同约定，按比例承担各自责任，甲方应在丙方各方还清各自债务后5日内办理丙方各方股权质押解除手续；其他事项：乙方现行章程第八条第（六）至（十）项约定的重大事项（包括公司分红、增减资本、对外发债、

担保、借款、变更公司形式、修订公司章程等），丙方承诺前述事项表决，在甲方为乙方借新还旧的陕西神木农商行 9,900.00 万元贷款连带担保责任主债权未消灭前，需征得甲方同意后实施表决。

2021 年 7 月 22 日，本公司与长天公司签订《设备抵押合同》。协议约定：长天公司抵押物总价值（账面价值）13,646.58 万元，长天公司授权本公司在本协议约定的抵押物为贷款人陕西神木农商行办理抵押登记后，执本抵押合同、抵押物的权属证书及其他相关文件到登记备案机关办理第二顺位抵押登记手续。

2021 年 7 月 27 日，神木县海通建筑材料有限公司以持有长天公司 630（万元/万股）、陕西长策投资有限公司以持有长天公司 4,590（万元/万股）为公司办理完毕股权质押登记。陕西长龙建筑安装工程因其股权被冻结，截至财务报表批准报出日尚未给本公司办理股权质押登记。

2021 年 7 月 29 日，本公司与陕西神木农商行签订《保证担保合同》（合同编号：神农商行营保字（2021）第 1 号），为长天公司借新还旧的陕西神木农商行 9,900.00 万元贷款提供连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，保证范围包括主合同项下借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及其他实现债权的费用。

2021 年 8 月 6 日，长天公司以自身设备动产账面价值 13,646.58 万元，经西安开元资产评估有限责任公司评估价值 12,356.55 万元，为本公司办理完毕动产抵押登记。

2023 年 8 月 2 日，公司披露《关于对外担保的进展公告》，长天公司向陕西神木农商行 9,900.00 万元的贷款本息已自行清偿完毕，公司对前述借款提供的担保随之终止。截止该公告日，公司实际担保金额 0 万元。

## （2）本公司作为被担保方

关联方为本公司提供的其他担保的情况如下：

（1）2020 年 11 月 30 日，本公司、蜀道交通服务集团及谢乐敏等 8 名自然人三方签订《协议书》，就蜀道交通服务集团对本公司应收长天公司款项 9,849.66 万元以及在履约中的担保事项向本公司承担连带责任相关事宜，签署协议如下：（1）如发生陕西神木农商行 10,000 万元银行贷款逾期未归还、长天公司破产清算的情况，若本公司代长天公司履行了担保责任的，蜀道交通服务集团承诺以自有资金代长天公司向本公司归还上述欠款，以避免本公司经济利益受到损失；同时，蜀道交通服务集团承诺参与长天公司质押股权的处置，依法合规地参与受让相关债权或股权，以保障自身利益。（2）就浙商银行扣划本公司银行存款 4,998.01 万元，本公司与长天公司签订了还款协议，按照本公司与长天公司签订的还款协议，长天公司的偿还期限不超过本公司承包的工艺设备终验合格正常运行并移交长天公司使用后 30 个自然月。如果长天公司未能按还款协议期限归还，本公司和蜀道交通服务集团应相互配合，要求长天公司其他股东根据还款协议约定承担反担保责任，蜀道交通服务集团将在到期之日后 5 个工作日内履行连带责任义务，代长天公司偿还该笔款项。（3）对本公司应收长天公司货款 4,851.65 万元，蜀道交通服务集团承担连带责任。

（2）2021 年 1 月 19 日，谢乐敏等 8 名自然人与本公司签署《关于成都深冷液化设备股份有限公司股东向公司提供担保及资金共管的协议》，约定：鉴于四川广能能源有限公司重整项目目前尚在进行

中，根据《附条件生效的股份转让协议》约定以及谢乐敏等 8 名自然人、本公司、蜀道交通服务集团前期协商意见，谢乐敏等 8 名自然人承诺：对本公司从四川广能能源有限公司收回的应收账款低于 3,665 万元的部分由谢乐敏等 8 名自然人承担连带责任，并负责补足；谢乐敏等 8 名自然人与本公司设立共管账户并由谢乐敏等 8 名自然人存入资金 3,665 万元，专项用于谢乐敏等 8 名自然人为本公司应收四川广能能源有限公司 3,665 万元货款事项提供担保。报告期末，公司收到四川广能能源有限公司款项 4,500 万元。公司于 7 月 18 日对外披露《关于股东担保及资金共管解除的公告》，截止该公告日，共管账户已经解除共管。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,653,293.48	1,451,477.48

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	榆神工业园区长天天然气有限公司	48,516,500.00	48,516,500.00	48,516,500.00	48,516,500.00
应收账款	四川交投物流有限公司	25,926,678.00		32,267,012.50	
应收账款	四川省交通建设集团有限责任公司	4,000,000.00		10,397,043.79	
应收账款	靖江圣立气体有限公司	9,196,447.60	9,040,132.40	9,196,447.60	9,040,132.40
应收账款	四川数字交通科技股份有限公司	6,707,439.00			

应收账款	蜀道交通服务集团有限责任公司	369,185.04			
应收账款	四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	911,991.50			
应收账款	四川蜀交国储能源有限公司	3,247.62			
应收账款	成都深冷空分设备有限公司	280,000.00	41,552.00		
	小计	95,911,488.76	57,598,184.40	100,377,003.89	57,556,632.40
其他应收款	榆神工业园区长天天然气有限公司	49,980,125.54		49,980,125.54	
其他应收款	四川省交通建设集团有限责任公司	2,610,000.00		2,610,000.00	
其他应收款	四川数字交通科技股份有限公司	923,114.00		923,114.00	
其他应收款	蜀道交通服务集团有限责任公司	838,366.61		838,366.61	
其他应收款	四川蜀交工程管理有限公司天府新区分公司			46,398.00	
其他应收款	蜀道投资集团有限责任公司材料集采分公司	200,000.00			
其他应收款	四川蜀道教育管理有限公司	1,500.00			
其他应收款	四川智能建造科技股份有限公司	501,000.00			
	小计	55,054,106.15		54,398,004.15	
合同资产	四川交投物流有限公司	3,755,612.50		3,310,750.00	
合同资产	蜀道交通服务集团有限责任公司	111,600.00		1,188,100.00	
合同资产	四川蜀交国储能源有限公司			3,247.62	
合同资产	四川数字交通科技股份有限公司	1,175,106.40			
合同资产	成都深冷空分设备有限公司	280,000.00	41,552.00		
合同资产	四川省铁路建设有限公司古蔺分公司	48,000.00			
	小计	5,370,318.90	41,552.00	4,502,097.62	
	合计	156,335,913.81	57,639,736.40	159,277,105.66	57,556,632.40

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	佛山市高明合顺气体有限公司	267,610.62	267,610.62
合同负债	四川智能建造科技股份有限公司	902,477.88	
合同负债	四川蜀道物流集团有限公司	892,035.40	

	司		
	小计	2,062,123.90	267,610.62
其他应付款	四川蜀交商贸有限公司		292,271.38
其他应付款	四川蜀道物业服务集团有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	榆神工业园区长天天然气有限公司	2,869.03	2,869.03
其他应付款	四川智能建造科技股份有限公司	14,000.00	
	小计	36,869.03	315,140.41
其他流动负债	佛山市高明合顺气体有限公司	34,789.38	34,789.38
其他流动负债	四川蜀道物流集团有限公司	115,964.60	
	小计	150,753.98	34,789.38
	合计	2,249,746.91	617,540.41

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务报表批准报出日，本集团不存在重大需披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报表批准报出日，本集团不存在重大需披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日，本集团无资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的主要经营决策者根据内部管理职能分配资源，将本集团视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估，因此，本公司只有一个经营分部，因此无需列示的分部报告信息。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

## 1) 对外交易收入信息

每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
一、空分装置	31,442,477.89	8,823,008.85
二、综合能源站	7,486,725.67	46,328,127.88
三、储罐及储备站	1,144,955.31	4,424,778.76
四、特种气体装置	1,884,955.75	
五、LNG 装置	61,695,004.57	15,943,951.12



六、其他类产品	8,898,942.12	1,622,547.82
七、其他业务	1,526,877.61	817,582.63
合计	114,079,938.92	77,959,997.06

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,121,263.91	26.32%	107,121,263.91	100.00%		120,071,263.91	31.73%	120,071,263.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	299,855,419.76	73.68%	135,948,136.21		163,907,283.55	258,341,194.12	68.27%	125,275,336.59		133,065,857.53
其中：										
组合1：风险组合	238,752,117.72	58.66%	135,948,136.21	56.94%	102,803,981.51	215,677,137.83	57.00%	125,275,336.59	58.08%	90,401,801.24
组合2：无风险组合	61,103,302.04	15.01%			61,103,302.04	42,664,056.29	11.27%			42,664,056.29
合计	406,976,683.67	100.00%	243,069,400.12		163,907,283.55	378,412,458.03	100.00%	245,346,600.50		133,065,857.53

按单项计提坏账准备：107,121,263.91

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川广能能源有限公司	72,301,121.00	72,301,121.00	100.00%	广能重整前全额计提坏账，目前项目重启执行阶段

榆林佳县天宝科工贸有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	100.00%	预计无法收回
新疆庆华能源集团有限公司	7,830,975.23	7,830,975.23	100.00%	预计无法收回
石柱四方化工集团有限公司	10,446,000.00	10,446,000.00	100.00%	预计无法收回
苍溪县大通天然气投资有限公司	2,543,167.68	2,543,167.68	100.00%	预计无法收回
合计	107,121,263.91	107,121,263.91		

按组合计提坏账准备：135,948,136.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	45,698,996.78	6,781,731.12	14.84%
1-2年(含2年)	29,799,350.09	6,269,783.25	21.04%
2-3年(含3年)	39,339,191.44	12,997,668.85	33.04%
3-4年(含4年)	16,016,945.27	7,726,574.40	48.24%
4-5年(含5年)	20,159,350.54	14,434,094.99	71.60%
5年以上	87,738,283.60	87,738,283.60	100.00%
合计	238,752,117.72	135,948,136.21	

确定该组合依据的说明：

组合 2：无风险组合

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
四川交投物流有限公司	25,926,678.00		
四川省交通建设集团有限责任公司	4,000,000.00		
四川数字交通科技股份有限公司	6,707,439.00		
蜀道交通服务集团有限责任公司	369,185.04		
内蒙古深冷特种气体有限公司	24,100,000.00		
合计	61,103,302.04		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	104,210,320.91
1至2年	32,391,328.00
2至3年	39,339,191.44
3年以上	231,035,843.32
3至4年	16,016,945.27
4至5年	34,159,350.54
5年以上	180,859,547.51
合计	406,976,683.67

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	245,346,600.50	10,672,799.62	12,950,000.00			243,069,400.12
合计	245,346,600.50	10,672,799.62	12,950,000.00			243,069,400.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆庆华能源集团有限公司	4,600,000.00	通过银行转账方式收回
四川广能能源有限公司	8,350,000.00	通过银行转账方式收回
合计	12,950,000.00	

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川广能能源有限公司	72,301,121.00	17.77%	72,301,121.00
榆神工业园区长天天然气有限公司	48,516,500.00	11.92%	48,516,500.00
中铁二十三局集团有限公司	42,228,546.90	10.38%	8,876,339.03
陕西新源天然气有限公司	29,732,250.00	7.31%	9,823,535.40
四川交投物流有限公司	25,926,678.00	6.37%	
合计	218,705,095.90	53.75%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移的应收账款且继续涉入形成的资产或负债。

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	65,398,363.18	67,993,081.92
合计	65,398,363.18	67,993,081.92

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
担保违约扣款	49,980,125.54	49,980,125.54
保证金	15,059,729.65	14,589,444.00
往来款	1,957,134.12	7,123,372.01
备用金	476,434.75	66,952.08
代扣代缴款及其他	1,768,541.69	76,790.86
合计	69,241,965.75	71,836,684.49

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额			3,843,602.57	3,843,602.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额			3,843,602.57	3,843,602.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,737,496.18
1 至 2 年	2,123,741.46
2 至 3 年	300,000.00
3 年以上	54,080,728.11
3 至 4 年	49,987,125.54
4 至 5 年	250,000.00
5 年以上	3,843,602.57
合计	69,241,965.75

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,843,602.57					3,843,602.57
合计	3,843,602.57					3,843,602.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款项情况。

#### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
榆神工业园区长天天然气有限公司	担保违约扣款	49,980,125.54	3-4年	72.18%	
苍溪县大通天然气投资有限公司	保证金	3,435,352.57	5年以上	4.96%	3,435,352.57
乌苏兴鸿能源投资开发建设有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	4.33%	
四川省交通建设集团有限责任公司	保证金	2,610,000.00	2年以内	3.77%	
四川数字交通科技股份有限公司	保证金	923,114.00	1年以内	1.33%	
合计		59,948,592.11		86.57%	3,435,352.57

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	142,377,032.62		142,377,032.62	43,778,630.08		43,778,630.08
对联营、合营企业投资	174,578.17		174,578.17	174,578.17		174,578.17
合计	142,551,610.79		142,551,610.79	43,953,208.25		43,953,208.25

## (1) 对子公司投资

单位：元

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		
成都深冷清洁能源开发有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
成都深冷科技有限公司	23,678,630.08	88,598,402.54				112,277,032.62	
内蒙古深冷特种气体有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00				25,000,000.00	
合计	43,778,630.08	98,598,402.54				142,377,032.62	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
成都深冷空分设备有限公司	174,578.17										174,578.17	
小计	174,578.17										174,578.17	
合计	174,578.17										174,578.17	

### (3) 其他说明

2023 年 2 月，本公司以“实物资产增资、未分配利润、盈余公积、资本公积转增资本以及现金出资”组合的方式增加深冷科技公司注册资本 13,000 万元，增资后注册资本及实收资本由 200 万元增至 13,200 万元。

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,117,106.33	83,423,056.15	69,000,348.45	48,570,262.48
其他业务	1,313,221.17	465,054.28	486,304.59	
合计	105,430,327.50	83,888,110.43	69,486,653.04	48,570,262.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	105,430,327.50			105,430,327.50
其中：				
空分装置	31,442,477.89			31,442,477.89
特种气体装置	1,884,955.75			1,884,955.75
LNG 装置	61,695,004.57			61,695,004.57
储罐及储备站	295,405.31			295,405.31
其他类产品	8,799,262.81			8,799,262.81
其他业务	1,313,221.17			1,313,221.17
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	105,430,327.50			105,430,327.50

与履约义务相关的信息：



无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 900,000,000.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	539.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	699,853.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,950,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	521,114.89	
减：所得税影响额	2,125,726.14	
少数股东权益影响额	1,721.25	
合计	12,044,060.23	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 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	0.72%	0.0438	0.0438
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.52%	-0.0312	-0.0312

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他