

# 成都深冷液化设备股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人谢乐敏、主管会计工作负责人曾斌及会计机构负责人(会计主管人员)曾斌声明：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报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能面对的主要风险，详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 可转换公司债券相关情况.....	28
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第十节 公司债相关情况.....	30
第十一节 财务报告.....	31
第十二节 备查文件目录.....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深冷股份	指	成都深冷液化设备股份有限公司
深冷科技	指	成都深冷科技有限公司，公司控股子公司
元	指	人民币元
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
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
LH2	指	liquid hydrogen，即液氢，是由氢气经由降温而得到的液体。液态氢须要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。
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由 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，是一种轻巧紧凑的储运方式。
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℃。它是最难液化的一种气体。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	深冷股份	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	成都深冷液化设备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深冷股份		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Shenleng Liquefaction Plant Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	谢乐敏		
公司的法定代表人	谢乐敏		

### 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	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号	成都市郫都区成都现代工业港北区港北四路 335 号
电话	028-87893658	028-87893653
传真	028-87893650	028-87893650
电子信箱	300540@shenlenggufen.com	300540@shenlenggufen.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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年01月25日	成都市郫都区	91510124674318293R	91510124674318293R	91510124674318293R
报告期末注册	2020年07月13日	成都市郫都区	91510124674318293R	91510124674318293R	91510124674318293R
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020年07月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	根据公司《激励计划（草案修订稿）》及相关法律、法规的规定，首次授予的激励对象中公司员工舒**因离职而不再具备激励资格，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 18,007 股，本次回购注销后，公司注册资本由 124,710,000 元变更为 124,691,993 元整。网站查询索引：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告编号：2020-048）				

### 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）	181,578,741.43	194,974,896.54	-6.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,378,003.69	9,915,577.76	-5.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,368,685.70	3,492,304.98	111.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,268,991.47	14,194,763.66	-76.97%
基本每股收益（元/股）	0.0752	0.0795	-5.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0752	0.0795	-5.41%
加权平均净资产收益率	1.70%	1.82%	-0.12%
	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）	1,148,953,564.03	942,327,774.00	21.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	564,148,846.28	547,808,858.86	2.98%

### 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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,302,551.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	98,630.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,722.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,033.53	
减：所得税影响额	348,973.42	
少数股东权益影响额（税后）	21,201.28	
合计	2,009,317.99	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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，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。公司是天然气液化产业链一站式解决方案的提供商，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、氢气液化装置、储能装置、LNG/LCNG加气站、氢加注站、大型低温液体储罐、增压透平膨胀机组等。公司具备日处理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。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	期末余额同比增加 20.8%，系因报告期内前次募集资金投资项目的投入建设所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入18,157.87万元，较上年同期减少6.87%；归属于上市公司股东的净利润937.80万元，较上年同期减少5.42%。公司主要业务回顾如下：

#### 1、报告期内项目执行情况与新签合同情况

报告期内，重点项目的执行情况如下：山西某公司年产30万吨乙二醇联产LNG项目顺利投产、湖南某公司10000全液体空分装置项目顺利投产、新疆某公司5万方LNG撬装装置顺利投产；陕西某公司40万吨LNG天然气处理项目、山西某公司30万吨/年乙二醇联产LNG项目、河北某公司6000全液体空分装置项目、云南某燃气有限公司30万方/日页岩气液化工厂建设项目、陕西某公司200万方LNG项目、内蒙古某公司300万方LNG项目、河北某公司6000全液体空分装置项目、河南某公司6000全液体空分装置项目按合同进度正常执行，目前分别处于设计制造、发货及现场施工阶段。

报告期内，公司新签订的合同总金额 5.3 亿，主要涉及天然气液化装置、液体空分装置、加气站、储气调峰等装置，新签大额合同包括：内蒙古某公司300万方LNG项目、四川某公司7500氧（氮）液化装置项目、甘肃某公司5万方LNG撬装等项目。

报告期内，公司新基地建设已完成厂区 and 办公楼主体土建工作，目前正在进行厂区设备调试、办公楼装修等工序，预计在2020年年内新基地正式投入运行，随着新基地【包括首次公开发行股票募投项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”】的分期交付使用，将显著提高公司产能水平。

公司具备制氢、氢液化、氢加注等成套装备的设计、制造一站式解决方案提供能力，报告期内，根据国内氢行业政策导向和市场发展的趋势公司积极进行液氢装置、氢加注站市场推广工作，公司已具备了提供液氢、加注站装置的技术和装备能力。

2020年4月29日公司第三届董事会第十次会议审议通过了“关于与大同经济技术开发区管理委员会签订《深冷氢能源装备基地项目投资合作协议》的议案”，为推进公司氢能产业项目进度，公司与大同经济技术开发区管理委员会签署了《深冷氢能源装备基地项目投资合作协议》，就公司在山西省大同市投资建设深冷氢能源装备基地的相关事项达成合作共识，公司拟在大同分步投建液氢装置、加注站、氢能源装备生产基地等项目，具体情况请参见公司发布于法定信息披露媒体的相关公告（公告编号：2020-029）。

2020年7月27日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于与专业投资机构共同投资的议案》，根据公司氢能战略发展需要，拟与中能源工程集团北方有限公司、河北玛雅股权投资基金管理有限公司及其他投资者共同投资嘉兴晨瑞睿智投资合伙企业（有限合伙）。公司与中能源、玛雅投资已签署《合伙协议》，协议约定合伙企业的认缴出资总额为人民币壹亿元，其中本公司拟认缴3,000万元，占比30.00%，中能源认缴3,000万元，占比30.00%，玛雅投资及其他投资者认缴4,000万元，占比40.00%。合伙企业拟投资项目包括：日产5吨液氢装置、加注站、氢燃料电池公司股权投资等，具体情况请参见公司发布于法定

信息披露媒体的相关公告（公告编号：2020-050）。

## 2、报告期内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，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，公司强化安全环保责任意识和安全环保责任制的落实，内部进行了大量的工作，安全隐患逐一排查，继续坚持执行“安全、文明”生产理念，公司报告期内无重大安全事故和环保责任事故发生。

## 3、报告期内技术研发情况

报告期内，公司及子公司新增多项发明专利、实用新型专利,包括：发明专利2项（一种采用氮循环的CO深冷分离系统及方法、一种深冷分离CO、H2双循环洗涤甲烷系统及方法），实用新型专利4项（一种二氧化碳提纯液化的装置、一种下装式过滤分离器、一种带拔砂装置的吊顶常压金属储罐、一种快速化霜的空温式气化器系统）。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	181,578,741.43	194,974,896.54	-6.87%	
营业成本	145,768,428.43	162,272,393.03	-10.17%	
销售费用	4,336,935.11	4,926,406.14	-11.97%	
管理费用	9,668,772.88	11,588,535.14	-16.57%	主要是本期国家优惠政策社保费用下降
财务费用	2,087,860.20	1,789,974.83	16.64%	主要是本期贷款增加利息支出增加
所得税费用	480,954.79	349,163.05	37.75%	系因利润总额增加致所得税费用增加
研发投入	6,965,879.30	7,250,338.19	-3.92%	
经营活动产生的现金流量净额	3,268,991.47	14,194,763.66	-76.97%	主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-30,460,537.31	-73,481,772.23		购买理财产品相比去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	18,799,764.58	24,314,559.51	-22.68%	
现金及现金等价物净增加额	-8,391,781.26	-34,972,449.06		

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	150,231,153.18	115,358,485.83	23.21%	203.86%	171.20%	9.25%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、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		上年同期末		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	144,060,021.79	12.54%	182,704,923.38	17.43%	-4.89%	
应收账款	407,305,236.40	35.45%	423,128,211.99	40.37%	-4.92%	
存货	176,600,412.29	15.37%	72,475,513.10	6.91%	8.46%	主要是公司合同量增加备货增加
固定资产	12,789,073.16	1.11%	13,748,043.78	1.31%	-0.20%	
在建工程	90,067,621.07	7.84%	48,760,910.91	4.65%	3.19%	募投项目建设投入
短期借款	80,000,000.00	6.96%	114,500,000.00	10.92%	-3.96%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、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	50,412,968.42	票据保证金和保函保证金
货币资金	2954.6	代管款项
无形资产	9,285,461.05	综合授信抵押
固定资产	9,424,632.99	综合授信抵押
应收款项融资	50,000,000.00	开具应付票据质押

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

**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

**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

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,730
报告期投入募集资金总额	1,487.97
已累计投入募集资金总额	28,597.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
无需说明事项。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
天然气液化装置产能扩建项目	否	4,410	4,410		4,410	100.00%	2020年10月31日			不适用	否
深冷液化技术研发中心项目	否	5,320	5,320	1,487.97	4,187.26	78.71%	2020年10月31日			不适用	否
补充公司流动资金	否	20,000	20,000		20,000	100.00%				不适用	否

承诺投资项目小计	--	29,730	29,730	1,487.97	28,597.26	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	29,730	29,730	1,487.97	28,597.26	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 经第二届董事会第十五次会议提议，2016 年度股东大会审议通过了《关于同意变更部分募投项目实施地点的议案》，公司将首次公开发行募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”的项目实施地点变更至成都市郫都区成都现代工业港小微企业创新园区。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 4 月 29 日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 3,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。公司独立董事、监事对本事项发表了同意的独立意见，保荐机构中信证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。截止 2020 年 6 月 30 日，闲置募集资金进行现金管理的余额为 0 元。尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规情形。										

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	2,500	0	0
合计		2,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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。

## 六、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

## 七、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	子公司	大型低温液体	2,000,000	88,052,785.5	35,034,620.1	42,143,307.6	5,497,979.	4,900,599.84

技有限公司		储罐、LNG 加气站设备、LNG 气化站设备的生产、销售。		9	0	2	98	
-------	--	-------------------------------	--	---	---	---	----	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

成都深冷科技有限公司成立时间：2010年10月25日，法定代表人：程源，注册资本：200万元，实收资本：200万元，住所：郫县成都现代工业港北片区港北四路335号，经营范围：大型低温常压成套设备工程的研究、设计、制造、租赁、安装、调试；销售：液化天然气应用工程成套设备、低温设备、化工压力容器、配套仪表、阀门，货物及技术进出口。公司主要业务为大型低温液体储罐、LNG加气站设备、LNG气化站设备的生产、销售，深冷科技公司具备加氢站相关技术和设备提供能力，目前正根据政策导向和市场情况进行相关项目的市场推广。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、应收账款及时收回的风险

截止报告期末公司应收账款余额较大，如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。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，加强债务清收小组的团队力量，完善客户动态监控系统，针对不同项目制定相应的债务催收计划、债务重组计划，通过以上措施来逐步降低公司应收账款余额、改善资产质量。

### 2、募集资金运用的风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目“天然气液化装置产能扩建项目”和“深冷液化技术研发中心项目”已基本完成，并逐步交付使用，预计每年新增固定资产折旧金额和无形资产摊销会有所增加，如果募投项目建成后不能如期产生效益或实际收益大幅度低于预期收益，公司将面临因固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加而导致利润水平下滑、净资产收益率下降的风险。

## 十、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
2020年02月29日	无	电话沟通	个人	个人	疫情期间公司复工情况
2020年05月11日	无	其他	个人	个人	2019年度业绩说明会问题回复
2020年06月12日	无	电话沟通	个人	个人	公司经营情况

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.34%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	2020-040

#### 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、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。

### 三、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	首次公开发行前部分持股股东、董事、监事、高管、实际控制人及一致行动人	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 2018 年度报告	2016 年 08 月 23 日		无违反承诺的事项发生
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人及一致行动人	对应收账款及担保事项承担连带责任的承诺	具体承诺内容详见公司公告（公告编号 2020-026）	2020 年 05 月 21 日		无违反承诺的事项发生
承诺是否及时履行	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					



#### 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

2019年度，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报表进行了审计，并于2020年4月29日出具了保留意见的众环审字（2020）010829号审计报告，保留意见事项针对“深冷股份资产负债表中应收账款-应收四川广能能源有限公司（以下简称“四川广能”）36,650,000.00元”，相关事项参见公司2020年4月30日发布的（2020-033号）公告。

2020年8月1日，深冷股份实际控制人谢乐敏与一致行动人程源、文向南、黄肃、肖辉和、张建华、崔治祥、唐钦华（以下简称甲方）与四川交投实业有限公司（以下简称乙方），签订《谢乐敏等8名自然人与四川交投实业有限公司关于成都深冷液化设备股份有限公司之附条件生效的股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”）。根据2020年8月1日签署的《股权转让协议》，甲方应当将股权转让款中的3,665万元以甲方授权代表谢乐敏与上市公司设立共管账户等形式专项用于为上市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，并积极消除上市公司年度报告中保留意见所涉事项的重大不利影响。

截止本报告期末，广能资产重组事项推进正常，公司与相关主体就重整以及重整后复工事项已进行了多轮沟通，预计广能资产重组事项在年内能完成，复工事项在年内开始运行。

综上所述，董事会认为年度报告中保留意见所涉事项的重大不利影响将在股权转让完成后消除，保留意见事项预计在年内消除。

#### 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

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

2018年4月9日召开的本公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，本激励计划拟向符合条件的激励对象授予股限制性股票。

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、2020年5月21日公司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》。首次授予的激励对象中公司员工舒\*\*因离职而不再具备激励资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。本次回购股份数为18,007股，回购价格为7.07元/股，公司就限制性股票回购事项应支付的回购价款为127,309.49元，全部为公司自有资金。公司于2020年6月8日办理完成股份回购注销事宜。回购注销完成后，公司股本由124,710,000股变更为124,691,993股。

2020年5月12日，成都深冷液化设备股份有限公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期即将届满且解除限售条件已经成就，预留授予部分第一个限售期已经届满且解除限售条件已经成就，本次符合解除限售的激励对象共74名（已剔除待回购注销的离职员工一名），解除限售的限制性股票数量合计145.0953万股，约占目前公司股本总额12,471万股的1.16%；公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。2020年5月22日公司发布了《关于 2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2020年5月27日。相关事项请参见2020年5月12日、2020年5月22日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

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	2019 年 05 月 14 日	15,000	2019 年 05 月 30 日	10,000	连带责任保 证	两年	否	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）			15,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				10,000
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
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	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）				0
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（A3+B3+C3）			15,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				10,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								17.73%
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								0

务担保余额 (E)	
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, 报告期内已发生担保责任或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

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 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。

## 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
成都深冷液化设备股份有限公司	中铁二十三局集团有限公司	38,760	项目设计基本完成, 非标设备处于发货阶段	0	0	已预收款项 1.37 亿	否	否

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	39,740,737	31.87%				-1,723,997	-1,723,997	38,016,740	30.49%
3、其他内资持股	39,740,737	31.87%				-1,723,997	-1,723,997	38,016,740	30.49%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	39,740,737	31.87%				-1,723,997	-1,723,997	38,016,740	30.49%
二、无限售条件股份	84,969,263	68.13%				1,705,990	1,705,990	86,675,253	69.51%
1、人民币普通股	84,969,263	68.13%				1,705,990	1,705,990	86,675,253	69.51%
三、股份总数	124,710,000	100.00%				-18,007	-18,007	124,691,993	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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，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》。首次授予的激励对象中公司员工舒\*\*因离职而不再具备激励资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见。本次回购股份数为18,007股，回购价格为7.07元/股，公司就限制性股票回购事项应支付的回购价款为127,309.49元，全部为公司自有资金。公司于2020年6月8日办理完成股份回购注销事宜。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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、2020年5月21日公司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》。公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。

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

公司于2020年6月8日办理完成18,007股股份回购注销事宜。具体内容详见公司于2020年6月9日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2020-046)

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
谢乐敏	12,057,836	0	0	12,057,836	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
文向南	3,617,395	50,250	0	3,567,145	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
程源	3,617,395	0	0	3,617,395	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
黄肃	3,617,395	177,000	0	3,440,395	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
肖辉和	3,014,515	33,000	0	2,981,515	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
崔治祥	2,713,018	53,625	0	2,659,393	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
张建华	2,713,018	27,525	0	2,685,493	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
唐钦华	2,090,084	0	0	2,090,084	首次公开发行前限售股、高管锁定股	2021年8月23日
刘应国	2,110,138	225,000	0	1,885,138	高管锁定股	不适用
夏志辉	1,112,433	3,750	0	1,108,683	高管锁定股	不适用
马继刚	450,163	180,065	180,065	450,163	股权激励限售股、高管锁定股	股权激励限售股解除限售日为: 2021年5月24日
曾斌	337,621	135,048	135,048	337,621	股权激励限售股、高管锁定股	股权激励限售股解除限售日为: 2021年5月24日
2018年度员工股权激励对象【首次授予】(马继刚、曾斌除外)	1,989,721	1,003,845	0	985,876	股权激励限售股	股权激励限售股解除限售日为: 2021年5月24日
2018年度员工股权激励对象【预留授予】	300,005	150,002	0	150,003	股权激励限售股	股权激励限售股解除限售日为: 2021年5月24日
合计	39,740,737	2,039,110	315,113	38,016,740	--	--



## 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	8,612		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	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
谢乐敏	境内自然人	12.89%	16,077,115	0.00	12,057,836	4,019,279		
四川简阳港通经济技术 开发有限公司	境内非国有法 人	10.96%	13,665,594	0.00	0	13,665,594	质押	6,596,480
无锡楚祥嘉信投资企业 （有限合伙）	境内非国有法 人	7.05%	8,789,239	0.00	0	8,789,239		
堆龙楚祥恒通投资企业 （有限合伙）	境内非国有法 人	4.53%	5,642,331	0.00	0	5,642,331		
程源	境内自然人	3.84%	4,788,194	-35,000	3,617,395	1,170,799		
文向南	境内自然人	3.66%	4,564,194	-192,000	3,567,145	997,049		
肖辉和	境内自然人	3.14%	3,919,504	-55,850	2,981,515	937,989		
黄肃	境内自然人	2.94%	3,667,194	-920,000	3,440,395	226,799	质押	515,731
张建华	境内自然人	2.84%	3,544,761	-35,897	2,685,493	859,268		
崔治祥	境内自然人	2.81%	3,509,858	-36,000	2,659,393	850,465		
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	1、谢乐敏为公司实际控制人，文向南、程源、黄肃、肖辉和、张建华、崔治祥 等为谢乐敏的一致行动人；2、无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒 通投资企业（有限合伙）有关联关系。							
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					
四川简阳港通经济技术开发有限公司	13,665,594	人民币普通股	13,665,594					
无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）	8,789,239	人民币普通股	8,789,239					
堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）	5,642,331	人民币普通股	5,642,331					
谢乐敏	4,019,279	人民币普通股	4,019,279					
邹磊	2,062,600	人民币普通股	2,062,600					
李立清	1,915,000	人民币普通股	1,915,000					
宋益群	1,293,590	人民币普通股	1,293,590					
成都盈信和投资中心（有限合伙）	1,248,066	人民币普通股	1,248,066					
程源	1,170,799	人民币普通股	1,170,799					

唐钦华	1,013,429	人民币普通股	1,013,429
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	无锡楚祥嘉信投资企业（有限合伙）、堆龙楚祥恒通投资企业（有限合伙）有关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

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)
谢乐敏	董事长、总经理	现任	16,077,115	0	0	16,077,115	0	0	0
文向南	副总经理、董事	现任	4,756,194	0	192,000	4,564,194	0	0	0
程源	董事	现任	4,823,194	0	35,000	4,788,194	0	0	0
肖辉和	董事	现任	3,975,354	0	55,850	3,919,504	0	0	0
黄肃	监事	现任	4,587,194	0	920,000	3,667,194	0	0	0
张建华	副总经理	现任	3,580,658	0	35,897	3,544,761	0	0	0
崔治祥	副总经理、董事	现任	3,545,858	0	36,000	3,509,858	0	0	0
刘应国	监事	现任	2,513,518	0	0	2,513,518	0	0	0
夏志辉	监事	现任	1,478,244	0	64,700	1,413,544	0	0	0
马继刚	副总经理、董事会秘书	现任	600,217	0	0	600,217	0	0	0
曾斌	财务总监	现任	450,162	0	0	450,162	0	0	0
陈永	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐绍建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	46,387,708	0	1,339,447	45,048,261	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 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：成都深冷液化设备股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	144,060,021.79	120,218,761.63
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	277,339.61	15,762,388.54
应收账款	407,305,236.40	342,204,970.48
应收款项融资	55,202,521.94	750,000.00
预付款项	129,527,301.50	104,361,320.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,747,870.54	51,973,929.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	176,600,412.29	125,361,536.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	382,438.43	428,037.20
其他流动资产	2,262,899.02	14,486,871.73
流动资产合计	967,366,041.52	775,547,816.17

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	418,901.35	418,901.35
长期股权投资		
其他权益工具投资	14,037,700.00	14,037,700.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,789,073.16	13,288,941.92
在建工程	90,067,621.07	74,561,654.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,017,769.34	17,459,799.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,018.23	94,425.53
递延所得税资产	47,190,439.36	46,918,534.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	181,587,522.51	166,779,957.83
资产总计	1,148,953,564.03	942,327,774.00
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,577,862.13	18,252,545.60
应付账款	171,103,671.40	131,167,119.26
预收款项		133,904,358.03
合同负债	235,424,053.06	
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	78,456.01	4,872,816.11
应交税费	1,505,793.43	906,519.81
其他应付款	18,788,643.48	30,644,827.84
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		
其他流动负债		
流动负债合计	564,478,479.51	374,748,186.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,408,000.00
负债合计	564,478,479.51	376,156,186.65
所有者权益：		
股本	124,691,993.00	124,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,889,833.90	338,999,136.39
减：库存股	10,231,930.17	20,634,699.63
其他综合收益	-3,825,000.00	-3,825,000.00
专项储备	10,869,619.38	10,442,335.83
盈余公积	25,154,859.14	25,154,859.14
一般风险准备		
未分配利润	78,599,471.03	72,962,227.13
归属于母公司所有者权益合计	564,148,846.28	547,808,858.86
少数股东权益	20,326,238.24	18,362,728.49
所有者权益合计	584,475,084.52	566,171,587.35
负债和所有者权益总计	1,148,953,564.03	942,327,774.00

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		

货币资金	130,630,528.66	107,227,331.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	277,339.61	15,762,388.54
应收账款	398,423,357.99	329,784,180.36
应收款项融资	51,797,521.94	
预付款项	104,173,898.92	94,842,112.39
其他应收款	51,863,849.10	51,585,137.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	136,114,762.17	102,527,469.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	382,438.43	428,037.20
其他流动资产	2,262,899.02	14,486,731.35
流动资产合计	875,926,595.84	716,643,388.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	418,901.35	418,901.35
长期股权投资	8,632,730.08	8,632,730.08
其他权益工具投资	14,037,700.00	14,037,700.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,486,697.43	13,050,423.05
在建工程	90,067,621.07	74,561,654.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,017,769.34	17,459,799.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,018.23	94,425.53
递延所得税资产	45,991,491.72	45,737,534.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,718,929.22	173,993,168.30
资产总计	1,064,645,525.06	890,636,556.68
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,577,862.13	18,252,545.60
应付账款	146,847,181.53	127,452,943.17

预收款项		123,968,614.36
合同负债	222,371,436.21	
应付职工薪酬	47,221.78	3,892,911.56
应交税费	258,530.47	311,076.15
其他应付款	18,294,365.73	30,282,858.13
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		
其他流动负债		
流动负债合计	515,396,597.85	354,160,948.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		1,408,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		1,408,000.00
负债合计	515,396,597.85	355,568,948.97
所有者权益：		
股本	124,691,993.00	124,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,472,307.28	339,581,609.77
减：库存股	10,231,930.17	20,634,699.63
其他综合收益	-3,825,000.00	-3,825,000.00
专项储备	10,869,619.38	10,442,335.83
盈余公积	25,154,859.14	25,154,859.14
未分配利润	63,117,078.58	59,638,502.60
所有者权益合计	549,248,927.21	535,067,607.71
负债和所有者权益总计	1,064,645,525.06	890,636,556.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	181,578,741.43	194,974,896.54
其中：营业收入	181,578,741.43	194,974,896.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,918,525.01	188,456,351.19
其中：营业成本	145,768,428.43	162,272,393.03
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	1,090,649.09	628,703.86
销售费用	4,336,935.11	4,926,406.14
管理费用	9,668,772.88	11,588,535.14
研发费用	6,965,879.30	7,250,338.19
财务费用	2,087,860.20	1,789,974.83
其中：利息费用	2,328,425.38	3,073,697.91
利息收入	523,098.32	1,345,030.50
加：其他收益	2,321,585.05	40,212.66
投资收益（损失以“-”号填列）	98,630.14	476,000.00
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）	-2,217,240.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,277,641.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,443.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,863,190.73	3,747,672.90
加：营业外收入		9,417,400.00
减：营业外支出	40,722.50	2,336,396.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,822,468.23	10,828,675.92
减：所得税费用	480,954.79	349,163.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,341,513.44	10,479,512.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,341,513.44	10,479,512.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,378,003.69	9,915,577.76

2.少数股东损益	1,963,509.75	563,935.11
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	11,341,513.44	10,479,512.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,378,003.69	9,915,577.76
归属于少数股东的综合收益总额	1,963,509.75	563,935.11
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0752	0.0795
(二)稀释每股收益	0.0752	0.0795

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谢乐敏

主管会计工作负责人：曾斌

会计机构负责人：曾斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	176,124,814.45	184,018,177.86
减：营业成本	150,692,061.13	157,751,543.14
税金及附加	951,235.62	514,450.47
销售费用	3,172,408.76	3,856,524.33
管理费用	7,836,154.49	10,103,189.53
研发费用	5,191,901.61	5,547,504.36
财务费用	1,795,831.61	1,740,910.77
其中：利息费用	2,162,033.16	3,029,509.16
利息收入	500,915.28	1,330,622.94
加：其他收益	2,252,831.85	35,733.10

投资收益（损失以“-”号填列）	98,630.14	476,000.00
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）	-1,693,050.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,414,485.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,443.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,143,632.92	2,591,858.97
加：营业外收入		9,417,400.00
减：营业外支出	24,972.50	2,326,066.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,118,660.42	9,683,192.44
减：所得税费用	-100,675.35	326,937.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,219,335.77	9,356,254.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,219,335.77	9,356,254.61
（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	7,219,335.77	9,356,254.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0579	0.0750
（二）稀释每股收益	0.0579	0.0750

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	188,340,999.66	110,817,464.01
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,715,279.46	7,322,976.94
经营活动现金流入小计	204,056,279.12	118,140,440.95
购买商品、接受劳务支付的现金	138,517,139.49	53,997,688.26
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	22,193,132.48	23,169,015.47
支付的各项税费	7,293,771.67	8,081,043.58
支付其他与经营活动有关的现金	32,783,244.01	18,697,929.98
经营活动现金流出小计	200,787,287.65	103,945,677.29
经营活动产生的现金流量净额	3,268,991.47	14,194,763.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	98,630.14	476,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,098,630.14	75,476,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,559,167.45	33,207,772.23
投资支付的现金	45,000,000.00	115,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,559,167.45	148,957,772.23
投资活动产生的现金流量净额	-30,460,537.31	-73,481,772.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00

取得借款收到的现金	28,000,000.00	24,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,000,000.00	29,400,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,072,925.93	3,085,440.49
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	127,309.49	
筹资活动现金流出小计	9,200,235.42	5,085,440.49
筹资活动产生的现金流量净额	18,799,764.58	24,314,559.51
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	-8,391,781.26	-34,972,449.06
加：期初现金及现金等价物余额	102,035,880.03	158,479,626.59
六、期末现金及现金等价物余额	93,644,098.77	123,507,177.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	175,341,233.04	100,632,834.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,620,504.35	7,120,757.81
经营活动现金流入小计	190,961,737.39	107,753,592.09
购买商品、接受劳务支付的现金	127,798,511.90	50,808,004.15
支付给职工以及为职工支付的现金	18,602,487.23	19,585,838.01
支付的各项税费	6,280,387.05	5,902,777.54
支付其他与经营活动有关的现金	30,634,043.92	17,624,095.62
经营活动现金流出小计	183,315,430.10	93,920,715.32
经营活动产生的现金流量净额	7,646,307.29	13,832,876.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	98,630.14	476,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,098,630.14	75,476,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,540,938.25	33,197,701.43
投资支付的现金	45,000,000.00	120,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,540,938.25	154,047,701.43
投资活动产生的现金流量净额	-30,442,308.11	-78,571,701.43



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,906,533.71	3,054,642.49
支付其他与筹资活动有关的现金	127,309.49	
筹资活动现金流出小计	6,033,843.20	3,054,642.49
筹资活动产生的现金流量净额	13,966,156.80	16,945,357.51
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	-8,829,844.02	-47,793,467.15
加：期初现金及现金等价物余额	89,044,449.66	155,139,777.93
六、期末现金及现金等价物余额	80,214,605.64	107,346,310.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	124,710,000.00				338,999,136.39	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14		72,962,227.13		547,808,858.86	18,362,728.49	566,171,587.35
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	124,710,000.00				338,999,136.39	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14		72,962,227.13		547,808,858.86	18,362,728.49	566,171,587.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-18,007.00				-109,302.49	-10,402,769.46		427,283.55			5,637,243.90		16,339,987.42	1,963,509.75	18,303,497.17
（一）综合收益总额											9,378,003.69		9,378,003.69	1,963,509.75	11,341,513.44
（二）所有者投入和减少资本	-18,007.00				-109,302.49								-127,309.49		-127,309.49
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	-18,007.00				-109,302.49								-127,309.49		-127,309.49
4. 其他															
（三）利润分配											-3,740,7		-3,740,759		-3,740,759

										59.79		.79		.79
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										-3,740,759.79		3,740,759.79		3,740,759.79
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					-10,402,769.46							10,402,769.46		10,402,769.46
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					-10,402,769.46							10,402,769.46		10,402,769.46
（五）专项储备							427,283.55					427,283.55		427,283.55
1. 本期提取							859,849.30					859,849.30		859,849.30
2. 本期使用							432,565.75					432,565.75		432,565.75
（六）其他														
四、本期期末余额	124,691,993.00				338,889,833.90	10,231,930.17	-3,825,000.00	10,869,619.38	25,154,859.14		78,599,471.03	564,148,846.28	20,326,238.24	584,475,084.52

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	124,710,000.00				331,061,414.44	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68		80,260,642.67		536,852,212.52	12,139,904.14	548,992,116.66
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	124,710,000.00				331,061,414.44	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68		80,260,642.67		536,852,212.52	12,139,904.14	548,992,116.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-12,340,442.82		668,811.71			9,915,577.76		22,924,832.29	5,463,935.11	28,388,767.40
（一）综合收益总额											9,915,577.76		9,915,577.76	563,935.11	10,479,512.87
（二）所有者投入和减少资本						-12,340,442.82							12,340,442.82	4,900,000.00	17,240,442.82
1. 所有者投入的普通股														4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						-12,340,442.82							12,340,442.82		12,340,442.82

(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							668,811.71				668,811.71		668,811.71	
1. 本期提取							758,571.18				758,571.18		758,571.18	
2. 本期使用							89,759.47				89,759.47		89,759.47	
(六) 其他														
四、本期期末余额	124,710,000.00				331,061,414.44	20,634,699.63	9,818,911.89	24,645,197.68		90,176,220.43	559,777,044.81	17,603,839.25	577,380,884.06	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	124,710,000.00				339,581,609.77	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14	59,638,502.60		535,067,607.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,710,000.00				339,581,609.77	20,634,699.63	-3,825,000.00	10,442,335.83	25,154,859.14	59,638,502.60		535,067,607.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-18,007.00				-109,302.49	-10,402,769.46		427,283.55		3,478,575.98		14,181,319.50
（一）综合收益总额										7,219,335.77		7,219,335.77
（二）所有者投入和减少资本	-18,007.00				-109,302.49							-127,309.49
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	-18,007.00				-109,302.49							-127,309.49
4. 其他												
（三）利润分配										-3,740,759.79		-3,740,759.79
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,740,759.79		-3,740,759.79
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转						-10,402,769.46						10,402,769.46
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						-10,402,769.46						10,402,769.46
(五) 专项储备								427,283.55				427,283.55
1. 本期提取								859,849.30				859,849.30
2. 本期使用								432,565.75				432,565.75
(六) 其他												
四、本期期末余额	124,691,993.00				339,472,307.28	10,231,930.17	-3,825,000.00	10,869,619.38	25,154,859.14	63,117,078.58		549,248,927.21

上期金额

单位：元

项目	2019 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	124,710,000.00				331,643,887.82	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68	67,759,550.51		524,933,593.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	124,710,000.00				331,643,887.82	32,975,142.45		9,150,100.18	24,645,197.68	67,759,550.51		524,933,593.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-12,340,442.82		668,811.71		9,356,254.61		22,365,509.14
(一) 综合收益总额										9,356,254.61		9,356,254.61
(二) 所有者投入和减少资本						-12,340,442.82						12,340,442.82
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						-12,340,442.82						12,340,442.82

(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							668,811.71					668,811.71
1. 本期提取							758,571.18					758,571.18
2. 本期使用							89,759.47					89,759.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	124,710,000.00				331,643,887.82	20,634,699.63		9,818,911.89	24,645,197.68	77,115,805.12		547,299,102.88



### 三、公司基本情况

成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“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）2000万股，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）已于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，根据公司第三届董事会第十次会议及公司2019年度股东大会，首次授予的激励对象中公司员工舒\*\*因离职而不再具备激励资格，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。本次回购股份数为18,007股，回购价格为7.07元/股。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。公司于2020年6月8日办理完成股份回购注销事宜。回购注销完成后，公司股本由124,710,000股变更为124,691,993股。公司已于2020年7月13日办妥工商变更登记手续。

截止2020年6月30日，公司注册资本124,691,993.00元，股份总数124,691,993.00股(每股面值1元)。

本公司现总部位于成都市郫都区成都现代工业港北片区港北四路335号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事通用设备制造行业，主要产品为LNG装置和液体空分装置。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共3户，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

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末起未来12个月具备持续经营能力，不存在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：

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、建造合同完工百分比确定、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，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

### 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 外币财务报表的折算方法

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

在本集团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。

### 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，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，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### ①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负

债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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



### 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	按承兑单位评级划分

#### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
并表关联方组合	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。

#### ③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
风险极低组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、备用金等应收款项。
保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取的与业务项目相关的各类保证金等应收款项。
往来款组合	本组合为日常经常活动中应收的代垫款、暂付款等应收款项。
并表关联方组合	合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。

#### ④长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集

团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 11、应收票据

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

## 12、应收账款

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

## 15、存货

### 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。

### 存货取得和发出的计价方法

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。

### 存货可变现净值的确认和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。

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 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/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策：（1）合同资产的确认方法及标准 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、金融工具 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策：合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

详见附注五、重要会计政策及会计估计之“10、金融工具”

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### 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股东权益/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股东权益/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【股东权益/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。

#### 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。

对于本集团2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

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，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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。

## 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。

### (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	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### 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

### 33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策:

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。【对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、股份支付

### 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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。

### 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。

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其中之一在本集团内，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

永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

2020年1月1日前的会计政策：

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团主要业务为销售LNG装置和液体空分装置。

当同时满足下述条件时，本公司确认LNG装置和液体空分装置销售收入：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠地计量。
- ④相关的经济利益很可能流入企业。
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

⑥本公司LNG装置和大中型成套空气分离设备的收入确认根据合同约定提供的子系统种类和子系统价格，在将子系统组成部件全部交付购货方后，经购货方检验合格，且没有证据表明购货方存在违背付款承诺的情形下，按子系统的价格确认收入。境内销售在将子系统组成部件全部交付购货方并取

得检查移交单后确认子系统的收入；境外销售在将子系统组成部件全部发运并办理报关出口手续后，根据报关单、提单确认子系统的收入。报告期内，本公司开始执行的LNG装置和大中型成套空气分离设备销售不存在因产品质量问题而要求公司退还货款的情况。除LNG装置和大中型成套空分设备之外产品的收入确认方法为制造完成并经验收后一次性交货，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，一次确认销售收入。

#### 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 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。

##### 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。

##### 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。

#### 所得税的抵销

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

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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。



#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述

#### 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
财政部于 2017 年 7 月发布了《关于修订印发< 企业会计准则第 14 号—收入 >的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 4 月 29 日，公司召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，该事项无需提交公司股东大会审议。	本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

企业会计准则变化引起的会计政策变更：公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
预收款项	133,904,358.03		-133,904,358.03
合同负债		133,904,358.03	133,904,358.03

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	120,218,761.63	120,218,761.63	
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	15,762,388.54	15,762,388.54	
应收账款	342,204,970.48	342,204,970.48	
应收款项融资	750,000.00	750,000.00	
预付款项	104,361,320.50	104,361,320.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,973,929.35	51,973,929.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	125,361,536.74	125,361,536.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	428,037.20	428,037.20	
其他流动资产	14,486,871.73	14,486,871.73	
流动资产合计	775,547,816.17	775,547,816.17	
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	418,901.35	418,901.35	
长期股权投资			
其他权益工具投资	14,037,700.00	14,037,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,288,941.92	13,288,941.92	
在建工程	74,561,654.52	74,561,654.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,459,799.60	17,459,799.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	94,425.53	94,425.53	

递延所得税资产	46,918,534.91	46,918,534.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	166,779,957.83	166,779,957.83	
资产总计	942,327,774.00	942,327,774.00	
流动负债：			
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,252,545.60	18,252,545.60	
应付账款	131,167,119.26	131,167,119.26	
预收款项	133,904,358.03		-133,904,358.03
合同负债		133,904,358.03	133,904,358.03
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	4,872,816.11	4,872,816.11	
应交税费	906,519.81	906,519.81	
其他应付款	30,644,827.84	30,644,827.84	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	374,748,186.65	374,748,186.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00	
负债合计	376,156,186.65	376,156,186.65	
所有者权益：			
股本	124,710,000.00	124,710,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	338,999,136.39	338,999,136.39	
减：库存股	20,634,699.63	20,634,699.63	
其他综合收益	-3,825,000.00	-3,825,000.00	
专项储备	10,442,335.83	10,442,335.83	
盈余公积	25,154,859.14	25,154,859.14	
一般风险准备			
未分配利润	72,962,227.13	72,962,227.13	
归属于母公司所有者权益合计	547,808,858.86	547,808,858.86	
少数股东权益	18,362,728.49	18,362,728.49	
所有者权益合计	566,171,587.35	566,171,587.35	
负债和所有者权益总计	942,327,774.00	942,327,774.00	

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	107,227,331.26	107,227,331.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,762,388.54	15,762,388.54	
应收账款	329,784,180.36	329,784,180.36	
应收款项融资			
预付款项	94,842,112.39	94,842,112.39	
其他应收款	51,585,137.44	51,585,137.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	102,527,469.84	102,527,469.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	428,037.20	428,037.20	
其他流动资产	14,486,731.35	14,486,731.35	
流动资产合计	716,643,388.38	716,643,388.38	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	418,901.35	418,901.35	
长期股权投资	8,632,730.08	8,632,730.08	
其他权益工具投资	14,037,700.00	14,037,700.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,050,423.05	13,050,423.05	
在建工程	74,561,654.52	74,561,654.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,459,799.60	17,459,799.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	94,425.53	94,425.53	
递延所得税资产	45,737,534.17	45,737,534.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	173,993,168.30	173,993,168.30	
资产总计	890,636,556.68	890,636,556.68	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18,252,545.60	18,252,545.60	
应付账款	127,452,943.17	127,452,943.17	
预收款项	123,968,614.36		-123,968,614.36
合同负债		123,968,614.36	123,968,614.36
应付职工薪酬	3,892,911.56	3,892,911.56	
应交税费	311,076.15	311,076.15	
其他应付款	30,282,858.13	30,282,858.13	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	354,160,948.97	354,160,948.97	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,408,000.00	1,408,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,408,000.00	1,408,000.00	
负债合计	355,568,948.97	355,568,948.97	
所有者权益：			
股本	124,710,000.00	124,710,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	339,581,609.77	339,581,609.77	
减：库存股	20,634,699.63	20,634,699.63	
其他综合收益	-3,825,000.00	-3,825,000.00	
专项储备	10,442,335.83	10,442,335.83	
盈余公积	25,154,859.14	25,154,859.14	
未分配利润	59,638,502.60	59,638,502.60	
所有者权益合计	535,067,607.71	535,067,607.71	
负债和所有者权益总计	890,636,556.68	890,636,556.68	

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

按照新收入准则对应收账款、合同资产等科目的期初数进行了调整，具体调整如下：

合并资产负债表：

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
预收款项	133,904,358.03		-133,904,358.03
合同负债		133,904,358.03	133,904,358.03

母公司资产负债表：

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
预收款项	123,968,614.36		-123,968,614.36
合同负债		123,968,614.36	123,968,614.36

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

## 45、其他

### 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延

所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具或债务工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等预计信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴/详见下表。	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都深冷液化设备股份有限公司	15%
成都深冷科技有限公司	15%
成都深冷凌泰机电科技有限公司	15%
成都深冷清洁能源开发有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。根据财税（2011）58号、国家税务总局公告2012年第12号、四川省国家税务局公告2012年第7号等文件规定，本公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，



自2012年1月1日至2020年12月31日享受企业所得税减按15%税率征收。因此本公司享受15%的所得税优惠税率。

二级子公司成都深冷科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此二级子公司成都深冷科技有限公司本报告享受15%的所得税优惠税率。

三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司于2016年12月8日获取《高新技术企业证书》，有效期三年，批准机关：四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局。因此三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司本报告享受15%的所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万的部分，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50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司本报告适用小型微利企业所得税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之三级子公司成都深冷凌泰机电科技有限公司自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。

### 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	13,001.32	88,901.15
银行存款	93,634,052.05	101,948,688.23
其他货币资金	50,412,968.42	18,181,172.25
合计	144,060,021.79	120,218,761.63

其他说明

注：于2020年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币50,415,042.42元（2019年12月31日：人民币18,182,881.60元），系本集团取得保函、票据的保证金。

### 2、交易性金融资产

无

### 3、衍生金融资产

其他说明：无

## 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
商业承兑票据	8,862,523.00	25,138,560.60
减：坏账准备	-8,585,183.39	-9,376,172.06
合计	277,339.61	15,762,388.54

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票据						12,796,037.60	50.90%			12,796,037.60
其中：										
期后托收无风险						12,796,037.60	50.90%			12,796,037.60
按组合计提坏账准备的应收票据	8,862,523.00	100.00%	8,585,183.39	96.87%	277,339.61	12,342,523.00	49.10%	9,376,172.06	75.97%	2,966,350.94
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收票据	8,862,523.00	100.00%	8,585,183.39	96.87%	277,339.61	12,342,523.00	49.10%	9,376,172.06	75.97%	2,966,350.94
合计	8,862,523.00	100.00%	8,585,183.39	96.87%	277,339.61	25,138,560.60	100.00%	9,376,172.06	75.97%	15,762,388.54

按单项计提坏账准备：0

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,585,183.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-2 年			
2-3 年	388,062.00	110,722.39	28.53%

5 年以上	8,474,461.00	8,474,461.00	100.00%
合计	8,862,523.00	8,585,183.39	--

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票账龄按照收回的应收账款原账龄确认

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	
按组合计提坏账准备	9,376,172.06		790,988.67			
合计	9,376,172.06	0.00	790,988.67			

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
银行承兑票据	25,523,131.39	
合计	25,523,131.39	

## (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	146,003,341.84	20.92%	109,353,341.84	74.90%	36,650,000.00	146,049,541.84	23.17%	109,399,541.84	74.91%	36,650,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	552,053,092.03	79.08%	181,397,855.63	32.82%	370,655,236.40	484,226,506.13	76.83%	178,671,535.65	36.90%	305,554,970.48
其中：										
账龄组合	552,053,092.03	79.08%	181,397,855.63	32.82%	370,655,236.40	484,226,506.13	76.83%	178,671,535.65	36.90%	305,554,970.48
合计	698,056,433.87	100.00%	290,751,197.47	41.62%	407,305,236.40	630,276,047.97		288,071,077.49		342,204,970.48

按单项计提坏账准备：109,353,341.84

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
苍溪大通天然气投资有限公司	2,573,745.11	2,573,745.11	100.00%	破产预计无法收回
新疆庆华能源集团有限公司	14,330,975.23	14,330,975.23	100.00%	失信人，账龄长，预计无法收回
吉林省勇仲燃气汽车发展有限公司	1,158,500.00	1,158,500.00	100.00%	胜诉，无法执行，预计无法收回
四川广能能源有限公司	127,940,121.50	91,290,121.50	71.35%	破产重组

合计	146,003,341.84	109,353,341.84	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 181,397,855.63

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	227,961,959.12	41,101,532.32	18.03%
1-2 年	86,552,578.89	19,673,397.09	22.73%
2-3 年	127,963,256.80	36,507,920.70	28.53%
3-4 年	41,573,780.00	18,176,056.62	43.72%
4-5 年	14,525,129.06	12,462,560.73	85.80%
5 年以上	53,476,388.16	53,476,388.16	100.00%
合计	552,053,092.03	181,397,855.63	--

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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)	227,961,959.12
1 至 2 年	86,552,578.89
2 至 3 年	127,963,256.80
3 年以上	255,578,639.06
3 至 4 年	96,573,780.00
4 至 5 年	87,465,250.56
5 年以上	71,539,608.50
合计	698,056,433.87

**(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	288,071,077.49	2,990,119.98		310,000.00		290,751,197.47
合计	288,071,077.49	2,990,119.98		310,000.00		290,751,197.47

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	310,000.00

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：

**(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
客户一	127,940,121.50	18.31%	91,290,121.50
客户二	60,470,000.00	8.66%	17,253,384.31
客户三	48,516,500.00	6.94%	13,842,795.10
客户四	31,686,090.00	4.54%	11,232,637.53
客户五	30,428,000.00	4.36%	6,218,155.63
合计	299,040,711.50	42.81%	

**(5) 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**

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	55,202,521.94	750,000.00
合计	55,202,521.94	750,000.00

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

项目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	750,000.00		54,452,521.94		55,202,521.94	
合计	750,000.00		54,452,521.94		55,202,521.94	

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：

其中5000万银行承兑汇票质押给工商银行成都分行金牛支行分批开具应付票据

## 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	114,738,197.54	88.58%	80,877,534.88	77.50%
1至2年	9,811,634.94	7.57%	18,433,945.68	17.66%
2至3年	1,756,731.16	1.36%	1,843,595.75	1.77%
3年以上	3,220,737.86	2.49%	3,206,244.19	3.07%
合计	129,527,301.50	--	104,361,320.50	--

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：

单位	期末余额	原因
江苏天目建设集团有限公司	6,818,724.85	业主原因，项目进度较慢
梦网荣信科技集团股份有限公司	1,963,948.72	业主原因，项目暂停
陕西省燃气设计院有限公司	1,097,500.00	业主原因，项目进度较慢
成都欧格森工贸有限公司	1,073,250.00	业主原因，项目进度较慢
合计	10,953,423.57	

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为55,561,371.13元，占预付账款年末余额合计数的比例为42.89%。

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	51,747,870.54	51,973,929.35
合计	51,747,870.54	51,973,929.35

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

**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**

无

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**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
保证金	5,525,132.57	5,620,602.57
押金及备用金	279,486.73	409,259.84
往来款	50,035,763.38	50,018,469.51
减：坏账准备	-4,092,512.14	-4,074,402.57
合计	51,747,870.54	51,973,929.35

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额		430,800.00	3,643,602.57	4,074,402.57
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	18,109.57			18,109.57
2020 年 6 月 30 日余额	18,109.57	430,800.00	3,643,602.57	4,092,512.14

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）	51,442,180.11
1 至 2 年	250,000.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	4,148,202.57
5 年以上	4,148,202.57
合计	55,840,382.68

**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	4,074,402.57	18,109.57				4,092,512.14
合计	4,074,402.57	18,109.57				4,092,512.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

#### 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	担保逾期扣款	49,980,125.54	1 年以内	89.51%	
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金、履约 保证金	3,435,352.57	5 年以上	6.15%	3,435,352.57
疆海工程项目管理有限公司淄博分公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.79%	
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	0.54%	300,000.00
岳阳长岭炼化通达建筑安装工程有限公司	履约保证金	200,000.00	1-2 年	0.36%	
合计	--	54,915,478.11	--	98.61%	3,735,352.57

#### 6)涉及政府补助的应收款项

无

#### 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	存货跌价准备或 合同履约成本减	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	13,059,541.21		13,059,541.21	10,567,511.76		10,567,511.76
在产品	8,195,209.25		8,195,209.25	6,445,920.46		6,445,920.46
库存商品	11,915,563.94		11,915,563.94	12,694,693.91		12,694,693.91
发出商品	143,183,545.39		143,183,545.39	95,495,726.44		95,495,726.44
低值易耗品	246,552.50		246,552.50	157,684.17		157,684.17
合计	176,600,412.29		176,600,412.29	125,361,536.74		125,361,536.74

## (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	

## (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

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

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	382,438.43	428,037.20
合计	382,438.43	428,037.20

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
预缴增值税	40,683.76	40,683.76
预缴企业所得税	1,582,068.03	942,602.05
待抵扣进项税额	640,147.23	13,503,585.92
合计	2,262,899.02	14,486,871.73

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)	
2020 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)	
2020 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	
分期收款销售商品	1,573,910.81	772,571.03	801,339.78	1,619,509.58	772,571.03	846,938.55	22.09%-22.31%
减：一年内到期的非流动资产见附注七、12	-588,713.05	-206,274.62	-382,438.43	-634,311.82	-206,274.62	-428,037.20	
合计	985,197.76	566,296.41	418,901.35	985,197.76	566,296.41	418,901.35	--

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额			566,296.41	566,296.41
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			566,296.41	566,296.41

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											

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
非交易性权益工具投资	14,037,700.00	14,037,700.00
合计	14,037,700.00	14,037,700.00

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	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益的原

			额	计入其他综合收 益的原因	因
榆神工业园区长天天然气有限公司			4,500,000.00	非交易性	
新加坡圣立气体控股有限公司				非交易性	
佛山市高明合顺气体有限公司				非交易性	

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

其他说明：

## 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

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,789,073.16	13,288,941.92
合计	12,789,073.16	13,288,941.92

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	14,927,394.20	10,161,797.57	3,729,135.20	3,117,220.15	31,935,547.12
2.本期增加金额	0.00	89,530.24	0.00	156,478.03	246,008.27
(1) 购置		89,530.24		156,478.03	246,008.27
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	14,927,394.20	10,251,327.81	3,729,135.20	3,273,698.18	32,181,555.39
二、累计折旧					
1.期初余额	5,148,603.71	8,056,064.34	2,745,931.13	2,696,006.02	18,646,605.20
2.本期增加金额	354,157.50	166,814.19	96,975.18	127,930.16	745,877.03
(1) 计提	354,157.50	166,814.19	96,975.18	127,930.16	745,877.03
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,502,761.21	8,222,878.53	2,842,906.31	2,823,936.18	19,392,482.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,424,632.99	2,028,449.28	886,228.89	449,762.00	12,789,073.16
2.期初账面价值	9,778,790.49	2,105,733.23	983,204.07	421,214.13	13,288,941.92

## (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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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



## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
----	------	------------

其他说明

## (6) 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	90,067,621.07	74,561,654.52
合计	90,067,621.07	74,561,654.52

## (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
天然气液化装置产能扩建项目	52,475,190.75	0.00	52,475,190.75	49,639,190.99	0.00	49,639,190.99
深冷液化技术研发中心项目	37,592,430.32		37,592,430.32	24,922,463.53	0.00	24,922,463.53
合计	90,067,621.07		90,067,621.07	74,561,654.52		74,561,654.52

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

天然气液化装置产能扩建项目	7,900.00	49,639,190.99	2,835,999.76	0.00		52,475,190.75	72.77%	72.77				募股资金
深冷液化技术研发中心项目	5,320.00	24,922,463.53	12,669,966.79	0.00		37,592,430.32	77.55%	77.55				募股资金
合计	13,220.00	74,561,654.52	15,505,966.55			90,067,621.07	--	--				--

### (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	合计
----	----

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			2,139,817.19	20,786,662.56
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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			2,139,817.19	20,786,662.56
二、累计摊销					
1.期初余额	2,019,021.19			1,307,841.77	3,326,862.96
2.本期增加金额	310,016.10			132,014.16	442,030.26
(1) 计提	310,016.10			132,014.16	442,030.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,329,037.29			1,439,855.93	3,768,893.22
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	16,317,808.08			699,961.26	17,017,769.34
2.期初账面价值	16,627,824.18			831,975.42	17,459,799.60

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：

注：以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产做为中信银行借款的抵押担保。

## 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
围墙绿化费	94,425.53		28,407.30		66,018.23
合计	94,425.53		28,407.30		66,018.23

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	303,987,273.43	45,598,091.02	302,294,223.14	45,344,133.47
内部交易未实现利润	151,327.40	22,699.11	31,681.42	4,752.21
固定资产折旧年限与税法规定不一致	112,332.76	16,849.91	112,332.76	16,849.91
限制性股票股权激励计划	5,851,995.49	877,799.32	5,851,995.49	877,799.32
其他权益工具投资公允价值变动	4,500,000.00	675,000.00	4,500,000.00	675,000.00
合计	314,602,929.08	47,190,439.36	312,790,232.81	46,918,534.91

## (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

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		47,190,439.36		46,918,534.91

## (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	25,775.95	25,775.95
合计	25,775.95	25,775.95

## (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
2024	103,103.80	103,103.80	
合计	103,103.80	103,103.80	--

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

其他说明：

## 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	10,000,000.00	5,000,000.00
保证+抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证+质押借款	20,000,000.00	
合计	80,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：公司子公司深冷科技公司分别于2019年11月，2020年4月、6月与成都银行股份有限公司金牛支行签订借款本金为200万元、500万元和300万元的《借款合同》，借款条件为成都中小企业融资担保有限责任公司、李发文、廖兴才的连带责任担保，担保额度为1100万元整，保证期间为自深冷科技公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。。

注2：保证+抵押借款：A、2019年10月12日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924137号的《人民币流动资金借款合同》：新增借款2,000万元，借款期限为2019年10月12日至2020年10月11日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路335号1-5栋的工业房地产最为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。B、2019年11月1日，公司与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为2019信银蓉温贷字第924163号的《人民币流动资金借款合同》，新增借款3000万元，借款期限为2019年11月1日至2020年10月31日。以公司拥有的产权证号为郫房权证监证字第0329069号、0353092号的郫县现代工业港（北片区）港北四路

335号1-5栋的工业房地产作为抵押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。

注3：保证+质押借款：2020年1月14日，公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为公借贷字第ZX20000000201680号《流动资金贷款借款合同》：新增借款2,000万元，借款期限为2020年1月14日至2021年1月13日。以公司拥有的部分专利作为质押担保；实际控制人谢乐敏提供个人连带责任保证担保。

## (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
商业承兑汇票	7,084,599.00	8,794,845.60
银行承兑汇票	50,493,263.13	9,457,700.00
合计	57,577,862.13	18,252,545.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付产品材料采购款	168,995,500.79	126,770,543.04
应付设备工程采购款	1,449,066.61	3,605,402.95
应付服务运输采购款	659,104.00	791,173.27
合计	171,103,671.40	131,167,119.26

**(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
沈阳透平机械股份有限公司	11,010,594.97	未到付款期
阳泉意安捷企业管理咨询有限公司	5,618,500.00	未到付款期
中国空分工程有限公司	4,965,000.00	未到付款期
山东博山波涛化工机械有限公司	4,748,957.33	未到付款期
阳泉市隆安机电设备有限公司	2,789,167.01	未到付款期
成都中科普瑞净化设备有限公司	2,153,846.15	未到付款期
合计	31,286,065.46	--

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
预收货款		
合计		

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项****38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	235,424,053.06	133,904,358.03
合计	235,424,053.06	133,904,358.03



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

### 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	4,872,816.11	15,464,254.13	20,258,614.23	78,456.01
二、离职后福利-设定提存计划		160,908.19	160,908.19	0.00
合计	4,872,816.11	15,625,162.32	20,419,522.42	78,456.01

#### (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	4,791,821.47	13,609,248.02	18,401,066.49	3.00
2、职工福利费		838,861.25	838,861.25	0.00
3、社会保险费		273,531.25	270,542.97	2,988.28
其中：医疗保险费		221,313.94	218,325.66	2,988.28
工伤保险费		2,987.49	2,987.49	0.00
生育保险费		49,229.82	49,229.82	0.00
4、住房公积金		601,491.00	598,611.00	2,880.00
5、工会经费和职工教育经费	80,994.64	141,122.61	149,532.52	72,584.73
合计	4,872,816.11	15,464,254.13	20,258,614.23	78,456.01

#### (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		154,129.04	154,129.04	
2、失业保险费		6,779.15	6,779.15	
合计		160,908.19	160,908.19	0.00

其他说明：

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的16%、0.6%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	443,567.88	431,953.36
企业所得税	646,999.18	218,184.65
个人所得税	215,936.21	183,597.15
城市维护建设税	35,685.31	20,470.99
教育费附加	20,951.61	14,622.14
其他税费	142,653.24	37,691.52
合计	1,505,793.43	906,519.81

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	13,310,040.38	25,166,224.74
合计	18,788,643.48	30,644,827.84

##### (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
保证金	2,762,322.70	3,901,388.90
资金往来	312,832.91	627,186.86
限制性股票回购义务款项	10,231,930.17	20,634,699.63
欠付担保借款款项	2,954.60	2,949.35
合计	13,310,040.38	25,166,224.74

#### 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
限制性股票回购义务款项	10,231,930.17	尚未行权
合计	10,231,930.17	--

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

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 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：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
政府补助	1,408,000.00		1,408,000.00	0.00	
合计	1,408,000.00		1,408,000.00		--

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	124,710,000.00				-18,007.00	-18,007.00	124,691,993.00

其他说明：

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、2020年5月21日公司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》。首次授予的激励对象中公司员工舒\*\*因离职而不再具备激励资格，公司拟回购

注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。本次回购股份数为18,007股，回购价格为7.07元/股，公司就限制性股票回购事项应支付的回购价款为127,309.49元，全部为公司自有资金。

公司于2020年6月8日办理完成股份回购事宜。

## 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）	332,554,514.44		109,302.49	332,445,211.95
其他资本公积	6,444,621.95			6,444,621.95
合计	338,999,136.39		109,302.49	338,889,833.90

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
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	20,634,699.63		10,402,769.46	10,231,930.17
合计	20,634,699.63		10,402,769.46	10,231,930.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期库存股减少，系股份支付部分到期行权，详见附注(十三) 股份支付。

## 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	
一、不能重分类进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	-3,825,000.00						-3,825,000.00
其他综合收益合计	-3,825,000.00						-3,825,000.00

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	10,442,335.83	859,849.30	432,565.75	10,869,619.38
合计	10,442,335.83	859,849.30	432,565.75	10,869,619.38

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	25,154,859.14			25,154,859.14
合计	25,154,859.14			25,154,859.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。



## 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	72,962,227.13	80,260,642.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-14,205,308.10
调整后期初未分配利润	72,962,227.13	66,055,334.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,378,003.69	7,416,554.02
减：提取法定盈余公积		509,661.46
期末未分配利润	78,599,471.03	72,962,227.13

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	180,945,496.24	145,414,809.18	194,449,899.67	162,255,381.30
其他业务	633,245.19	353,619.25	524,996.87	17,011.73
合计	181,578,741.43	145,768,428.43	194,974,896.54	162,272,393.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

-

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 0.00 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	380,364.04	201,551.58
教育费附加	271,688.61	142,774.97
房产税	110,057.20	110,057.20
土地使用税	231,386.96	84,628.00
车船使用税	6,840.00	9,200.00
印花税	90,312.28	80,492.11
合计	1,090,649.09	628,703.86

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	31,892.00	694,031.42
运输费	458,499.61	900,823.32
差旅费	310,908.32	596,241.00
业务招待费	313,369.18	305,981.83
工资	1,245,898.84	1,156,092.00
投标费	1,500,028.94	654,307.73
咨询服务费	15,537.74	312,023.21
其他	460,800.48	306,905.63
合计	4,336,935.11	4,926,406.14

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	680,895.66	577,683.64

交通费	155,093.92	104,329.69
业务招待费	502,626.10	370,424.58
职工薪酬	4,206,123.48	6,560,339.12
房租水电费	431,070.90	281,845.90
差旅费	524,363.59	409,395.31
安全生产费	859,849.30	758,571.18
股份支付费用	0.00	
办公费用及其他	2,308,749.93	2,525,945.72
合计	9,668,772.88	11,588,535.14

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	5,580,831.48	6,105,564.97
材料及动力	105,306.71	138,998.26
折旧与摊销	106,671.34	61,335.27
其他	1,173,069.77	944,439.69
合计	6,965,879.30	7,250,338.19

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	2,328,425.38	3,073,697.91
减：利息收入	524,881.71	1,345,030.50
利息净支出	1,803,543.67	1,728,667.41
承兑汇票贴息及融资费用	174,856.58	0.00
汇兑损益	0.00	0.00
银行手续费	109,459.95	61,307.42
合计	2,087,860.20	1,789,974.83

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

与日常活动相关的政府补助	2,302,551.52	5,100.00
其他	19,033.53	35,112.66
合 计	2,321,585.05	40,212.66

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	98,630.14	476,000.00
合计	98,630.14	476,000.00

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
应收票据减值损失	790,988.67	
应收账款减值损失	-3,008,229.55	
合计	-2,217,240.88	

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
一、坏账损失		-3,277,641.42
合计		-3,277,641.42

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
		-9,443.69

**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
政府补助		5,000.00	
合同终止利得		9,412,400.00	
合计		9,417,400.00	

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
非流动资产毁损报废损失	0.00	860.03	0.00
合同终止损失	39,137.00	2,335,536.95	39,137.00
其他	1,585.50		1,585.50
合计	40,722.50	2,336,396.98	

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	752,859.24	840,794.26
递延所得税费用	-271,904.45	-491,631.21
合计	480,954.79	349,163.05

## (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	11,822,468.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,773,370.23
子公司适用不同税率的影响	-77,842.22
调整以前期间所得税的影响	-1,520,026.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,847.87
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	194,605.54
所得税费用	480,954.79

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七。57。。

## 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	911,983.37	10,100.00
利息收入	457,722.99	1,345,030.50
收回保证金、往来款及其他	14,345,573.10	5,967,846.44
合计	15,715,279.46	7,322,976.94

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	8,891,091.66	2,048,008.54

保证金	17,942,000.00	10,759,801.00
费用支出及其他	5,950,152.35	5,890,120.44
合计	32,783,244.01	18,697,929.98

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

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

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

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
股份回购	127,309.49	
合计	127,309.49	

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	11,341,513.44	10,479,512.87

加：资产减值准备	2,217,240.88	3,277,641.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	745,877.03	1,572,075.20
无形资产摊销	442,030.26	250,277.60
长期待摊费用摊销	28,407.30	28,407.30
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）		9,443.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		860.03
财务费用（收益以“-”号填列）	2,328,425.38	3,073,697.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,630.14	-476,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-271,904.45	-491,631.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,238,875.55	-15,866,764.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,338,089.64	36,035,278.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,112,996.96	-23,698,034.88
经营活动产生的现金流量净额	3,268,991.47	14,194,763.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	93,644,098.77	123,507,177.53
减：现金的期初余额	102,035,880.03	158,479,626.59
现金及现金等价物净增加额	-8,391,781.26	-34,972,449.06

## （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	93,644,098.77	102,035,880.03
其中：库存现金	13,001.32	88,131.77
可随时用于支付的银行存款	93,631,097.45	101,947,748.26
三、期末现金及现金等价物余额	93,644,098.77	102,035,880.03

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### 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	50,415,923.02	见附注七、1
固定资产	9,424,632.99	借款抵押，见附注七、32
无形资产	9,285,461.05	借款抵押，见附注七、32
应收款项融资	50,000,000.00	质押开具应付票据
合计	119,126,017.06	--

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			

其中：卢比	8,040.00	0.09759	784.62
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
研发资助补贴金	223,100.00	其他收益	200,700.00
工业财政扶持资金	1,760,000.00	其他收益	100,000.00
外经贸发展开拓市场补贴	199,600.00	其他收益	174,900.00
失业补贴金额	10,636.82	其他收益	57,465.24
建设补助	10,000.00	其他收益	131,900.00
高新技术企业资助金	55,800.00	其他收益	155,000.00
多产多销奖励	0.00	其他收益	100,000.00
知识产权专项资金	40,360.00	其他收益	21,700.00
企业品牌提升奖	0.00	其他收益	50,000.00
政府增值税退税	354.70	其他收益	140,617.26

专利及其他奖励	2,700.00	其他收益	27,981.79
---------	----------	------	-----------

**(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	
------	--

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

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

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

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	60.00%		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

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
成都深冷科技有限公司	40.00%	2,344,936.61		15,989,151.82

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

成都深冷科技有限公司	86,551,462.22	1,501,323.37	88,052,785.59	53,018,165.49		53,018,165.49	59,939,281.71	1,414,767.40	61,354,049.11	31,220,029.12		31,220,029.12
------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------

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
成都深冷科技有限公司	42,143,307.62	4,900,599.84	4,900,599.84	-3,833,645.65	66,920,355.38	4,242,453.03	4,242,453.03	-3,100,409.76

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

--	--

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

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

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	本期末确认的损失（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。

### 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 市场风险

#### 外汇风险

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。

#### 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、32)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### 利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

#### 其他价格风险

无。

### 信用风险

2019年12月31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。

### 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。

## 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	--	--	--	--
（一）应收款项融资				
（1）应收票据		55,202,521.94		55,202,521.94
（二）其他权益工具投资			14,037,700.00	14,037,700.00
持续以公允价值计量的资产总额		55,202,521.94	14,037,700.00	69,240,221.94
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

本公司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，本公司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4,500,000.00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6,787,700.00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2,750,000.00元，综合考虑被投资单位的经营状况及外部环境变化，以定性的方式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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

公司实际控制人为谢乐敏先生，谢乐敏直接持有公司12.89%股权

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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
靖江圣立气体有限公司	参股公司的控股子公司
成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	控股子公司的其他股东参股公司
文向南	实际控制人的一致行动人
崔治祥	实际控制人的一致行动人
程源	实际控制人的一致行动人
张建华	实际控制人的一致行动人
肖辉和	实际控制人的一致行动人
黄肃	实际控制人的一致行动人
唐钦华	实际控制人的一致行动人
李发文	控股子公司的其他股东
廖兴才	控股子公司的其他股东

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

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
靖江圣立气体有限公司	销售产品		267,256.24
佛山市高明合顺气体有限公司	销售产品		173,886.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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	5,500.00	2018年05月29日	2019年11月08日	是
榆神工业园区长天天然气有限公司	10,000.00	2019年05月27日	2021年05月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢乐敏	100,000,000.00	2019年10月12日	2022年10月11日	否
谢乐敏	100,000,000.00	2019年11月01日	2022年10月31日	否
李发文、廖兴才	11,000,000.00	2019年06月27日	2022年06月26日	否
李发文、廖兴才	11,000,000.00	2019年11月26日	2022年11月25日	否
谢乐敏	50,000,000.00	2019年12月17日	2022年01月16日	否

关联担保情况说明

关联方为本集团提供的其他担保的情况如下：

1、注1：2019年5月13日召开的公司2018年度股东大会审议通过了《关于为榆神工业园区长天天然气有限公司的银行贷款提供担保的议案》，因经营需求，参股公司长天公司向相关银行申请借款，并由公司为长天公司的银行贷款提供不超过15,000万元的担保，担保期限2年。

注2：根据2019年5月28日公司与浙商银行签订的《最高额保证合同》，本公司为榆神工业园区长天天然气有限公司（以下简称“长天公司”）与浙商银行债务提供担保，担保金额为5,500万元，担保期限为2年，保证方式为连带责任保证。长天公司与本公司签署《委托担保协议》，长天公司及长天公司其他股东与深冷

股份签署《反担保协议》，长天公司及长天公司其他股东向深冷股份提供无条件、不可撤销的反担保，长天公司其他股东将其所持有的长天公司股权全部质押予本公司，为本公司设立第一顺位的质权。

2017年浙商银行已向长天公司发放贷款5,000万元，借款期限为2017年12月1日至2018年11月30日，由于长天公司不能按期偿还该项借款，长天公司向浙商银行提出借款展期申请，公司同意就该项借款展期继续按照上述担保合同的约定提供担保并签订了《担保展期协议》，借款期限展期至2019年11月8日，担保期限为2年。

长天公司向浙商银行的5,000万元贷款于2019年11月8日到期，长天公司于债务到期后未履行还款义务，按担保协议约定公司需承担连带担保责任向浙商银行交付5000万元还款，截止2019年12月31日实际扣划金额为4,998.01万元。公司与长天公司及长天公司其他股东签署还款协议，约定在长天公司LNG项目设备投产并正常运行30个月内偿还扣划款，具体还款计划将在长天公司LNG项目设备达产并平稳运行3个月后协商确定。

注3：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“神木农商银行”）贷款人民币10,000万元，贷款期限至2021年5月26日。根据贷款合同约定，该笔贷款由长天公司实际控制人提供保证担保，长天公司提供资产抵押担保，本公司为该笔贷款提供保证担保。

2、关联方为本集团提供的其他担保的情况如下：

为支持公司发展，降低担保事项对公司可能造成的财务风险。公司实际控制人谢乐敏及一致行动人（文向南、崔治祥、程源、张建华、肖辉和、黄肃、唐钦华）自愿对公司因履行担保义务形成的对长天公司其他应收款4,998.01万元；截止2019年12月31日，因销售商品形成的对长天公司应收账款4,851.65万元；以及为长天公司向陕西神木农村商业银行股份有限公司10,000万元银行贷款提供的连带责任担保等事项向公司承担连带责任，如发生神木农商银行10,000万元银行贷款逾期未归还、长天公司破产清算等情况，承诺以自有资金代长天公司向公司归还上述欠款，并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，以避免公司经济利益受到损失。按照公司与长天公司签定的还款协议，长天公司的偿还期限不超过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，公司实际控制人谢乐敏及一致行动人将在到期之日后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

#### (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				
李发文	167,400.00	2018年06月19日	2023年06月19日	零利率
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	1,604,100.00	1,604,100.00

## (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：					
	靖江圣立气体有限公司	10,218,447.60	9,970,895.96	10,218,447.60	9,970,895.96
	榆神工业园区长天天然气有限公司	48,516,500.00	13,842,795.10	48,516,500.00	13,842,795.10
	佛山市高明合顺气体有限公司			47,600.00	8,581.93
	小 计	58,734,947.60	23,813,691.06	58,782,547.60	23,822,272.99
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	
	小计	49,980,125.54		49,980,125.54	
	合计	108,762,673.14	23,822,272.99	63,532,947.60	20,564,860.84

## (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
应付账款：			
	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	280,000.00	280,000.00
	小 计	280,000.00	280,000.00
其他应付款：			
	成都科鸿凌泰自动识别技术有限公司	40,000.00	40,000.00
	李发文	167,400.00	167,400.00
	榆神工业园区长天天然气有限公司	2,954.60	2,949.35
	小 计	210,354.60	210,548.28
预收账款			
	佛山市高明合顺气体有限公司	334,000.00	
	合 计	824,354.60	490,548.28

## 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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,450,953.00
公司本期失效的各项权益工具总额	18,007.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	10.65 元/股和 11 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2018年4月9日召开的本公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，本激励计划拟向符合条件的激励对象授予股限制性股票。

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、2020年5月21日公司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》。首次授予的激励对象中公司员工舒\*\*因离职而不再具备激励资格，公司拟回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票。公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。本次回购股份数为18,007股，回购价格为7.07元/股，公司就限制性股票回购事项应支付的回购价款为127,309.49元，全部为公司自有资金。公司于2020年6月8日办理完成股份回购注销事宜。

2020年5月12日，成都深冷液化设备股份有限公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期即将届满且解除限售条件已经成就，预留授予部分第一个限售期已经届满且解除限售条件已经成就，本次符合解除限售的激励对象共74名（已剔除待回购注销的离职员工一名），解除限售的限制性股票数量合计145.0953万股，约占目前公司股本总额12,471万股的1.16%；公司独立董事已就该议案发表了同意的独立意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，上海荣正投资咨询股份有限公司发表了同意的独立财务顾问意见，北京市中伦律师事务所发表了法律意见。2020年5月22日公司发布了《关于 2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二期及预留授予部分第一期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2020年5月27日。相关事项请参见2020年5月12日、2020年5月22日刊载于公司法定信息披露媒体的相关公告。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,402,769.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 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

截止报告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

为关联方企业提供对外担保，详见附注十二、5、(4)、A.

除上述担保事项外，截止报告日本集团不存在其他重大需披露的承诺事项。

#### (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
重要的对外投资			

## 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

成都深冷液化设备股份有限公司（以下简称“公司”）因收到公司实际控制人谢乐敏先生的通知，谢乐敏先生及其一致行动人（程源、文向南、黄肃、肖辉和、张建华、崔治祥、唐钦华）正在筹划股份转让及表决权委托事宜，将涉及公司控制权变更，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票于2020年7月28日（星期二）开市起停牌，具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网的《关于筹划控制权变更的停牌公告》（公告编号：2020-051）。

2020年8月1日，公司实际控制人及其一致行动人谢乐敏等8名自然人（以下简称“甲方”或“出让方”）与四川交投实业有限公司（以下简称“乙方”、“受让方”或“交投实业”）签署《附条件生效的股份转让协议》，约定向受让方转让其持有的公司股份12,133,561股（占上市公司总股本的9.73%）。谢乐敏、程源、文向南、崔治祥、张建华与交投实业签署《表决权委托协议》同意自《表决权委托协议》生效且实施条件成就之日起，将其持有的协议转让股份以外剩余的全部24,587,262股（占深冷股份总股本比例为19.72%）股份的表决权独家、无偿且不可撤销地委托给交投实业行使。本次受让方为国有企业，股权转让事项尚需取得受让方主管机关的审批同意。

本次协议转让股份事项需深圳证券交易所进行合规性确认后，方能在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份协议转让过户手续。

若本次协议转让及表决权委托实施完成，四川交投实业有限公司将持有公司12,133,561股，占上市公司总股本的9.73%，并通过合计控制上市公司36,720,823股股份（占上市公司总股本的29.45%）表决权的方式，对上市公司形成控制，四川省政府国有资产监督管理委员会（以下简称“四川省国资委”）成为上市公司的实际控制人。

## 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

## 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	144,844,841.84	21.25%	108,194,841.84	74.70%	36,950,000.00	144,891,041.84	23.72%	108,241,041.84	74.71%	36,650,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	536,697,323.73	78.75%	174,923,965.74	32.59%	361,473,357.99	465,837,907.13	76.28%	172,703,726.77	37.07%	293,134,180.36
其中：										
账龄组合	536,397,323.73	78.70%	174,923,965.74	32.61%	361,473,357.99	465,537,907.13	76.23%	172,703,726.77	37.07%	293,134,180.36
按并表关联方组合计提坏账准备的应收账款	300,000.00	0.05%				300,000.00	0.05%			300,000.00
合计	681,542,165.57	100.00%	283,118,807.58	41.54%	398,423,357.99	610,728,948.97	100.00%	280,944,768.61	46.00%	329,784,180.36

按单项计提坏账准备：108,194,841.84

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
苍溪大通天然气投资有限公司	2,573,745.11	2,573,745.11	100.00%	破产预计无法收回
新疆庆华能源集团有限公司	14,330,975.23	14,330,975.23	100.00%	失信人，账龄长，预计无法收回

四川广能能源有限公司	127,940,121.50	91,290,121.50	71.35%	破产重组
合计	144,844,841.84	108,194,841.84	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 174,923,965.74

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	224,190,426.64	40,421,533.92	18.03%
1-2 年	80,459,508.49	18,288,446.28	22.73%
2-3 年	127,077,388.90	36,255,179.05	28.53%
3-4 年	41,130,890.00	17,982,425.11	43.72%
4-5 年	11,005,129.06	9,442,400.73	85.80%
5 年以上	52,533,980.64	52,533,980.64	100.00%
合计	536,397,323.73	174,923,965.74	--

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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)	224,490,426.64
1 至 2 年	80,459,508.49
2 至 3 年	127,077,388.90
3 年以上	249,514,841.54
3 至 4 年	96,130,890.00
4 至 5 年	83,945,250.56

5 年以上	69,438,700.98
合计	681,542,165.57

**(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	280,944,768.61	2,484,038.97		310,000.00		283,118,807.58
合计	280,944,768.61	2,484,038.97	0.00	310,000.00		283,118,807.58

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	310,000.00

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：

**(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
客户一	127,940,121.50	18.77%	91,290,121.50
客户二	60,470,000.00	8.87%	17,253,384.31
客户三	48,516,500.00	7.12%	13,842,795.10
客户四	31,686,090.00	4.65%	11,232,637.53
客户五	30,428,000.00	4.46%	6,218,155.63
合计	299,040,711.50	43.87%	

## (5) 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

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	51,863,849.10	51,585,137.44
合计	51,863,849.10	51,585,137.44

## (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

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
保证金	5,220,532.57	76,790.53
押金及备用金	151,471.58	5,319,602.57
往来款	50,315,447.52	50,012,346.91
减：坏账准备	-3,823,602.57	-3,823,602.57
合计	51,863,849.10	51,585,137.44

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额		300,000.00	3,523,602.57	3,823,602.57
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		300,000.00	3,523,602.57	3,823,602.57

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）	51,593,849.10
1 至 2 年	250,000.00
3 年以上	3,843,602.57
5 年以上	3,843,602.57
合计	55,687,451.67

**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	3,823,602.57					3,823,602.57
合计	3,823,602.57					3,823,602.57

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：

**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	担保逾期扣款	49,980,125.54	1 年以内	89.75%	
苍溪县大通天然气投资有限公司	投标保证金、履约保证金	3,435,352.57	5 年以上	6.17%	3,435,352.57
疆海工程项目管理有限公司淄博分公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.80%	
新疆庆华能源集团有限公司	投标保证金	300,000.00	5 年以上	0.54%	300,000.00
岳阳长岭炼化通达建筑安装工程有限公司	履约保证金	200,000.00	1-2 年	0.36%	
合计	--	54,915,478.11	--	98.61%	3,735,352.57



## 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	8,632,730.08		8,632,730.08	8,632,730.08		8,632,730.08
合计	8,632,730.08		8,632,730.08	8,632,730.08		8,632,730.08

## (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		
成都深冷科技有限公司	3,532,730.08					3,532,730.08	
成都深冷清洁能源开发有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
合计	8,632,730.08					8,632,730.08	

## (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

## (3) 其他说明

## 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	175,782,663.53	150,412,258.29	183,570,919.77	157,751,543.14
其他业务	342,150.92	279,802.84	447,258.09	
合计	176,124,814.45	150,692,061.13	184,018,177.86	157,751,543.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

-

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 0.00 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
理财产品取得的投资收益	98,630.14	476,000.00
合计	98,630.14	476,000.00

## 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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,302,551.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	98,630.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,722.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,033.53	
减：所得税影响额	348,973.42	
少数股东权益影响额	21,201.28	
合计	2,009,317.99	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	1.70%	0.0752	0.0752
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.33%	0.0591	0.0591

### 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、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。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be '张明' (Zhang Ming). To the right of the signature is a red circular official stamp. The stamp contains the company name '成都深冷液化设备股份有限公司' (Chengdu Deep Cold Liquefaction Equipment Co., Ltd.) around the perimeter and the identification number '511708964143' at the bottom. A red five-pointed star is in the center of the stamp.