



欧百特

NEEQ : 872409

重庆欧百特冷链科技股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人王朝荣、主管会计工作负责人甘伟蓉及会计机构负责人（会计主管人员）甘伟蓉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	60
附件 II	融资情况	61

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、欧百特公司	指	重庆欧百特冷链科技股份有限公司
全资子公司	指	重庆欧百特制冷科技有限公司
股东大会	指	重庆欧百特冷链科技股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆欧百特冷链科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆欧百特冷链科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	重庆欧百特冷链科技股份有限公司章程
元（万元）	指	人民币元（万元）
本期、本年、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上期、上年	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
本期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
期初	指	2023 年 1 月 1 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆欧百特冷链科技股份有限公司		
法定代表人	王朝荣	成立时间	2007 年 1 月 17 日
控股股东	控股股东为（王朝荣）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(王朝荣、李国静、王雪妮)，一致行动人为王朝荣、李国静、王雪妮、重庆雪特企业管理中心(有限合伙)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	C-制造业-34 通用设备制造业-346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-3464 制冷、空调设备制造		
主要产品与服务项目	冷链产品研发、制造、销售、安装及技术咨询服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	欧百特	证券代码	872409
挂牌时间	2017 年 12 月 7 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	28,949,999
主办券商（报告期内）	国元证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈珊	联系地址	重庆市江津区珞璜镇云港大道 169 号
电话	15983497286	电子邮箱	903594651@qq.com
传真	023-88302012		
公司办公地址	重庆市江津区珞璜镇云港大道 169 号	邮政编码	402283
公司网址	www.cqopt.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915001127980081235		
注册地址	重庆市渝北区回兴街道金锦路 21 号		
注册资本（元）	28,949,999	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司主营业务为冷链产品的研发、制造、销售、安装及技术咨询服务。

公司凭借产品技术创新，提升产品附加值，逐步聚焦于高端冷链装备产品领域。从客户情况来看，公司主要面向环境试验、冷链物流领域的客户。

销售方面公司采取直接销售模式，由销售部通过主动营销，直接与客户接触，通过商业谈判方式获取订单。主动进行了解并针对性的分析客户需求并达成意向。这种销售模式可实现公司与客户的良性互动，有利于公司精准把握客户与市场的需求，减少中间环节以获取利益最大化。

在开发新客户方面，公司通过网络推广、品牌宣传等方式开拓销售渠道，提高公司知名度，通过原有客户推荐、销售人员自行开发等方式发掘潜在客户，吸引新客户购买公司产品；公司通过积极参加展览交易会（如中国制冷展），利用专业性展会向潜在客户宣传公司产品品质、新产品及新技术的升级改造，让客户充分了解公司产品，从而达到开拓市场、推广业务的目的。

公司收入来源主要来自于主营业务收入。主要通过为客户提供个性化冷链产品及服务获得收入及利润。公司建立了立足于重庆，辐射全国的售后服务体系，使得公司后期维修成本更低，更贴近客户需求。公司产品定位于中高端行业客户，与外资品牌相比有较强的性价比优势。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	无

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,460,227.53	15,496,869.87	12.67%
毛利率%	24.35%	31.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,511.44	818,086.82	-99.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-386,320	401,767.90	-196.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.01%	2.68%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.13%	1.31%	-
基本每股收益	0.0001	0.0283	-99.65%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	66,795,773.90	77,444,681.54	-13.75%
负债总计	32,462,746.24	43,114,165.32	-24.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,333,027.66	34,330,516.22	0.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.19	-
资产负债率%（母公司）	44.30%	51.85%	-
资产负债率%（合并）	48.60%	55.67%	-
流动比率	89.47%	94.80%	-
利息保障倍数	1.01	8.42	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	938,916.34	438,676.59	114.03%
应收账款周转率	1.10	0.99	-
存货周转率	1.12	1.89	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.75%	10.04%	-
营业收入增长率%	12.67%	4.07%	-
净利润增长率%	-99.69%	25.31%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,864,391.73	4.29%	9,810,679.10	12.67%	-70.80%
应收票据	1,802,490.00	2.70%	5,996,147.00	7.74%	-69.94%
应收账款	13,592,561.53	20.35%	8,019,969.86	10.36%	69.48%
存货	9,719,463.45	14.55%	13,841,205.15	17.87%	-29.78%
固定资产	29,233,904.70	43.77%	28,234,747.60	36.46%	3.54%
无形资产	8,142,776.64	12.19%	8,226,722.79	10.62%	-1.02%
短期借款	16,600,000.00	24.85%	17,619,661.67	22.75%	-5.79%
应付职工薪酬	384,284.13	0.58%	1,453,430.83	1.88%	-73.56%
应付账款	5,459,779.35	8.17%	11,711,896.28	15.12%	-53.38%
合同负债	6,140,659.29	9.19%	7,306,956.33	9.44%	-15.96%

项目重大变动原因：

1、货币资金：

本期期末比上年期末减少 70.80%，主要原因是报告期内公司支付了高端冷链装备生产基地建设项目的部分工程款所致。

2、应收票据：

本期期末比上年期末减少 69.94%，主要原因是：一方面，上期期末应收票据中有部分在报告期内已到期解汇；另一方面，公司部分采购货款通过应收票据进行结算所致。

3、应收账款：

本期期末比上年期末增长 69.48%，主要原因上年期末未验收项目完成验收，转入应收账款；同时本期部分项目验收后未收款所致。

4、应付职工薪酬：

本期期末比上年期末减少 73.56%，主要原因是报告期内公司支付了上年期末应付职工薪酬中计提的年终奖所致。

5、应付账款：

本期期末比上年期末减少53.38%，主要原因是报告期末公司支付款项到期的货款所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,460,227.53	-	15,496,869.87	-	12.67%
营业成本	13,208,702.85	75.65%	10,598,329.80	68.39%	24.63%
毛利率	24.35%	-	31.61%	-	-
销售费用	606,331.34	3.47%	436,848.89	2.82%	38.80%
管理费用	1,913,036.41	10.96%	1,483,218.59	9.57%	28.98%
研发费用	932,448.00	5.34%	1,724,901.46	11.13%	-45.94%
财务费用	311,848.41	1.79%	235,868.44	1.52%	32.21%
其他收益	303,701.49	1.74%	366,419.74	2.36%	-17.12%
经营活动产生的现金流量净额	938,916.34	-	438,676.59	-	114.03%
投资活动产生的现金流量净额	-6,564,896.89	-	-11,699,756.03	-	43.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,320,306.82	-	2,759,760.00	-	-147.84%

项目重大变动原因：**1、销售费用**

本期比上年同期增长 38.80%，主要原因是报告期内公司为拓展业务需要，增加了广告费、差旅费、业务招待费投入所致。

2、研发费用

本期比上年同期减少 45.94%，主要原因是报告期内公司减少了对新产品的研发投入所致。

3、财务费用

本期比上年同期增长 32.21%，主要原因是报告期内公司短期借款产生的利息费用较上年同期增加所致。

4、经营活动产生的现金流量净额

本期比上年同期增加，主要原因是报告期内公司原材料采购有所减少，使得公司经营活动现金流出有所减少所致。

5、投资活动产生的现金流量净额

本期比上年同期增加，主要原因是报告期内公司固定资产投资减少所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额

本期比上年同期减少，主要原因是报告期内公司偿还了部分银行贷款所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
重庆欧百特制冷科技有限公司	子公司	冷链产品的研发、制造、销售、安装、售后服务	10,000,000.00	50,806,103.75	8,852,182.81	1,273,473.82	-841,027.55

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、原材料价格波动风险	公司主要原材料及关键零部件包括钢材（彩钢卷、不锈钢）、聚氨酯、压缩机等。其中钢材、聚氨酯等原材料的采购价格受钢铁和化工等大宗商品价格的影响，波动较大。如果未来上游主要原材料及零部件价格发生大幅波动，会影响公司经营业绩的稳定性。 为应对原材料价格波动风险，对于压缩机等核心零部件，公司将通过加强与供应商的长期合作，争取稳定合理的价格条件，在生产淡季锁定旺季价格，降低对公司成本的影响。对于钢材、聚氨酯等商品，存在大宗商品价格或者类似价格的，公司将加大对市场走势的研究判断，根据生产需要，在价格合理时加大储存，以降低对公司成本的影响。
2、技术人才不足风险	制冷设备科技含量较高、技术复杂，对人才的要求较高。技术人员不仅需要掌握专业的试验技术、操作技能、质量标准等基础知识，还需要对于下游行业客户的技术性能和发展趋势等方面具有广泛深入的理解。技术人才是公司发展的根本保障，能否通过内部培养和外部引进，实现人才的专业化，保持人才队伍的稳定，关系到公司能否继续保持行业优势和未来可持续发展。 为应对技术人才不足风险，公司将通过完善人才引进的政策

	与机制、建立和完善岗位培训体系、建立健全激励保障机制等方式来实现核心人才团队的稳定。公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司制定了相应的内部制度，以防止核心技术的外泄，并与核心岗位的相关人员签订了《保密协议》，以防内部泄密。
3、产能无法保证风险	目前公司在人员储备、场地等因素上存在产能跟不上订单的隐患。由于公司生产的冷链产品系定制化产品，公司难以通过库存应对旺季市场。因此，如何提升公司产能，是公司必须面对和解决的问题之一。 为应对产能无法保证风险，公司将基于制冷设备行业发展趋势和判断，结合公司自身战略的定位，公司将加快原有产品生产线的更新换代；同时，计划引进欧洲全自动化复合板材生产线，扩大产能，解决设备的资源瓶颈限制。此外，公司目前已新建厂房用于冷链产品生产，预计会大幅缓解公司产能不足的压力，进一步提高市场占有率和盈利能力。
4、客户集中度高的风险	报告期内，公司前五大客户销售收入合计为 15,762,950.19 元，占公司全部营业收入的比例为 90.28%。虽然报告期内公司整体上保持了主要客户的稳定，并不断开发新客户，但如果现有主要客户出现变动，会对公司业绩产生较大影响。 为应对客户集中度高的风险，公司在维护客户关系的同时，将进一步提升公司产品质量、提高产品技术含量，以保持公司主要客户的稳定性。此外，公司还将加强市场开拓力度，不断拓展新市场、新客户，在扎根西南地区的基础上，陆续打开全国市场，扩展公司产品的区域性分布，以降低大客户变动可能带来的风险。
5、现金流短缺风险	报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 938,916.34 元，系公司业务规模处于持续上升期，经营活动现金流入较上年同期有所减少，若公司不能提高现金获取能力，会导致公司出现资金紧张的情形，进而将对公司的生产经营造成一定的不利影响。 为应对现金流短缺风险，公司一方面加强对应收款项的管理，对到期应收账款积极催收，提高回款速度；另一方面控制赊销金额，严格按照合同规定执行预收款政策，减少垫资情况。
6、税收优惠政策变化风险	公司目前为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其暂行条例的规定，高新技术企业按 15% 的税率缴纳企业所得税。此外，公司为设在西部地区的鼓励类产业企业，按优惠税率 15% 缴纳企业所得税，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不能继续享受相关税收优惠，对公司的盈利能力产生一定影响。 为应对税收优惠政策变化风险，一方面，公司保持研发投入，继续保持和申报公司作为高新技术企业的资格；另一方面，公司充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身发展速度，扩大自身产品和服务的销售规模，提升公司的利润水平，从而将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。
7、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人及其一致行动人王朝荣、李国静、王雪妮、重庆雪特企业管理中心（有限合伙）合计持有公司 21,005,131 股，

	占公司股本总额 72.56%，王朝荣同时担任公司董事长和总经理职务，李国静同时担任公司董事职务。王朝荣为公司的控股股东，王朝荣、李国静、王雪妮能够对公司经营决策产生实质性影响。 为应对实际控制人不当控制风险，公司已建立起一套相对完整的公司治理制度，针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。
8、住房公积金补缴的风险	截至 2023 年 6 月 30 日，公司已为在岗员工缴纳住房公积金，但由于公司于 2016 年 10 月开立住房公积金账户，部分员工在 2017 年 7 月缴纳住房公积金；上述情况，存在被当地住房公积金主管部门追溯企业承担足额缴纳住房公积金法定义务的风险。 为应对上述企业被追溯足额缴纳住房公积金的风险，公司实际控制人王朝荣、李国静、王雪妮为此出具承诺：“若因未为员工缴纳或足额缴纳住房公积金而被政府部门要求补缴住房公积金的，本人将无条件按主管部门核定的金额代替欧百特股份补缴相关款项；若因欧百特股份未为员工缴纳或足额缴纳住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使欧百特股份产生其他任何费用或支出的，本人将无条件代替欧百特股份支付相应的款项，且保证欧百特股份不会因此遭受任何经济损失。”
9、季节性经营风险	公司生产的冷链产品，主要应用于环境试验领域（军工、航空航天制造业、气象科学试验及汽车高低温环境试验等行业）和冷链物流领域（食品、医药产品等行业）。受相关产品消费特点的影响，公司接到的业务订单具有一定的季节性因素，订单签订旺季集中在上半年，经过 3 个月至 6 个月的生产周期，完工验收时点集中在下半年。因此营业收入呈现一、二季度相对淡季，三、四季度相对旺季的形态。在此业务形态下公司经营存在两方面的风险：一是客户订单需求高峰时，公司存在产能不足不能满足订单需求而被动放弃业务机会的风险；二是公司生产淡季时，产能不能充分利用而导致产能闲置的风险。 为应对季节性经营风险，公司一方面进一步提升对市场趋势的预测把握能力，在集中交货的旺季之前进行一定数量的原材料储备及生产准备，减少因产能无法满足而放弃订单的情况；另一方面通过开发季节特性不一样的新产品和新行业客户等方式来平衡消化季节性闲置产能。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	10,000,000.00	1,155,931.46
销售产品、商品, 提供劳务	300,000.00	6,194.69
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	2,472,500.00	139,437.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	17,600,000.00	16,600,000.00
委托理财		

企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司关联方为公司取得贷款提供担保，利于公司贷款取得及持续性发展，对公司生产经营无不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关于公积金补缴的承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	重要事项决策和执行情况承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	规范关联交易承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2016年11月8日		正在履行中
公开转让说明书	其他	竞业禁止承诺	2016年11月8日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截止本报告期末，所签署的承诺均正常履行，不存在违反承诺情况。具体内容如下：

1、 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失做出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任；在持有公司股份期间、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间内该承诺均有效，该承诺为不可撤销之承诺。

2、 控股股东、实际控制人关于公积金补缴的承诺

公司控股股东、实际控制人王朝荣、李国静、王雪妮签署了《控股股东、实际控制关于公积金补缴承诺函》，承诺：若因未为员工缴纳或足额缴纳住房公积金而被政府部门要求补缴住房公积金的，本人将无条件按主管部门核定的金额代公司补缴相关款项；若因公司未为员工缴纳或足额缴纳住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使公司产生其他任何费用或支出的，本人将无条件代公司支付相应的款项，且保证公司不会因此遭受任何经济损失。

3、 核心技术人员竞业禁止的承诺

公司核心技术人员王朝荣、肖斌、何开琴签署了《竞业禁止承诺》。承诺：本人不存在竞业禁止的法律规定与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

4、规范关联交易承诺

为保证公司与主要股东之间的关联交易的公平合理，公司主要股东王朝荣、肖斌、王雪妮签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺：在担任公司股东期间，严格遵守公司章程以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范其与公司之间可能发生的关联交易。

5、对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况的声明与承诺

公司董事、监事、高级管理人员签署了《对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况的声明与承诺》。承诺：严格执行《公司法》、《公司章程》以及公司关于对担保、重大投资、委托理财、关联交易等制度，履行必要的审议表决程序和关联方回避制度。如需提交股东大会审议决定的，也将依法提交股东大会审议，并严格执行股东大会的相关决议。如果发生公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项，将依法保护公司及股东权益。如未勤勉尽责，将依法承担相应责任。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,414,077	42.88%	-77,230	12,336,847	42.61%
	其中：控股股东、实际控制人	7,494,396	25.89%	-	7,494,396	25.89%
	董事、监事、高管	1,008,497	3.48%	2,206	1,010,703	3.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,535,922	57.12%	77,230	16,613,152	57.39%
	其中：控股股东、实际控制人	13,510,735	46.67%	-	13,510,735	46.67%
	董事、监事、高管	3,025,187	10.45%	6,620	3,031,807	10.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		28,949,999	-	0	28,949,999	-
普通股股东人数		39				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王朝荣	16,945,071	0	16,945,071	58.53%	12,709,756	4,235,315	0	0
2	肖斌	2,383,179	0	2,383,179	8.23%	1,787,309	595,870	0	0
3	重庆雪特企业管理中心(有限合伙)	1,904,939	0	1,904,939	6.58%	0	1,904,939	0	0
4	王雪妮	1,087,149	0	1,087,149	3.76%	0	1,087,149	0	0
5	李国静	1,067,972	0	1,067,972	3.69%	800,979	266,993	0	0
6	刘禹皓	882,622	0	882,622	3.05%	0	882,622	0	0
7	蒲幼嶠	397,182	0	397,182	1.37%	297,886	99,296	0	0
8	孟祥可	397,182	0	397,182	1.37%	297,886	99,296	0	0
9	陈全才	397,178	0	397,178	1.37%	297,884	99,294	0	0
10	肖琴	330,983	0	330,983	1.14%	0	330,983	0	0
合计		25,793,457	-	25,793,457	89.09%	16,191,700	9,601,757	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 控股股东王朝荣持有本公司 58.53%股份；李国静为王朝荣之妻，持有本公司 3.69%股份；王雪妮为王朝荣、李国静夫妇之女，持有本公司 3.76%股份；重庆雪特企业管理中心（有限合伙）持有本公司 6.58%股份，王雪妮为重庆雪特企业管理中心（有限合伙）普通合伙人。除此之外，其余前十名股东之间无关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王朝荣	董事长、总经理	男	1970年9月	2023年4月21日	2026年4月20日
李国静	董事	女	1970年11月	2023年4月21日	2026年4月20日
肖斌	董事、副总经理	男	1977年9月	2023年4月21日	2026年4月20日
陈全才	董事	男	1983年9月	2023年4月21日	2026年4月20日
陈珊	董事、董事会秘书	女	1982年12月	2023年4月21日	2026年4月20日
孟祥可	监事会主席	男	1981年9月	2023年4月21日	2026年4月20日
肖天财	监事	男	1969年5月	2023年4月21日	2026年4月20日
蒲幼嶠	监事	男	1986年1月	2023年4月21日	2026年4月20日
甘伟蓉	财务总监	女	1963年1月	2023年4月21日	2026年4月20日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长王朝荣系控股股东、实际控制人，与公司董事、实际控制人李国静系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高管无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
秦良华	监事	离任	-	离任
肖天财	-	新任	监事	2023年第一次职工大会选举产生
肖斌	董事、经理	新任	董事、副总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
肖天财	监事	79,436	0	79,436	0.27%	0	0
肖斌	董事、副总经理	2,383,179	0	2,383,179	8.23%	0	0
合计	-	2,462,615	-	2,462,615	8.50%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

1、肖天财先生，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，初中学历。2014年4月至2023年4月在重庆欧百特冷链科技股份有限公司任生产员工，2023年4月至今在重庆欧百特冷链科技股份有限公司任监事。

2、肖斌先生，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。2013年3月至2016年11月在重庆欧百特制冷设备有限公司任经理一职，2016年11月至2023年4月在重庆欧百特冷链科技股份有限公司任经理、董事一职，2023年4月至今在重庆欧百特冷链科技股份有限公司任董事、副总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	1	1
财务人员	4	4
行政人员	13	13
技术人员	10	10
生产人员	43	43
员工总计	71	71

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	2,864,391.73	9,810,679.10
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	一、（二）	1,802,490.00	5,996,147.00
应收账款	一、（三）	13,592,561.53	8,019,969.86
应收款项融资	一、（四）		2,600,375.00
预付款项	一、（五）	248,286.89	16,181.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（六）	109,587.38	248,788.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（七）	9,719,463.45	13,841,205.15
合同资产	一、（八）	125,409.50	125,409.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、（九）	582,771.92	212,958.95
流动资产合计		29,044,962.40	40,871,715.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、(十)	29,233,904.70	28,234,747.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(十一)	8,142,776.64	8,226,722.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(十二)	374,130.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产	一、(十四)		111,496.00
非流动资产合计		37,750,811.50	36,572,966.39
资产总计		66,795,773.90	77,444,681.54
流动负债：			
短期借款	一、(十五)	16,600,000.00	17,619,661.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十六)	5,459,779.35	11,711,896.28
预收款项			
合同负债	一、(十七)	6,140,659.29	7,306,956.33
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	一、(十八)	384,284.13	1,453,430.83
应交税费	一、(十九)	2,137,540.92	2,454,034.77
其他应付款	一、(二十)	942,196.84	642,989.34
其中：应付利息			
应付股利			
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	一、(二十一)	798,285.71	1,925,196.10
流动负债合计		32,462,746.24	43,114,165.32
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,462,746.24	43,114,165.32
所有者权益：			
股本	一、（二十二）	28,949,999.00	28,949,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十三）	46,523.62	46,523.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十四）	1,482,811.79	1,482,811.79
一般风险准备			
未分配利润	一、（二十五）	3,853,693.25	3,851,181.81
归属于母公司所有者权益合计		34,333,027.66	34,330,516.22
少数股东权益			
所有者权益合计		34,333,027.66	34,330,516.22
负债和所有者权益总计		66,795,773.90	77,444,681.54

法定代表人：王朝荣

主管会计工作负责人：甘伟蓉

会计机构负责人：甘伟蓉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,741,383.47	9,759,000.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,802,490.00	5,996,147.00
应收账款	七、（一）	13,210,039.96	8,019,969.86
应收款项融资			2,600,375.00
预付款项		113,232.73	16,181.85
其他应收款	七、（二）	27,484,151.70	20,065,786.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		7,232,343.42	13,841,205.15
合同资产		125,409.50	125,409.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		52,709,050.78	60,424,075.13
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,177,155.59	2,464,411.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		173,404.23	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,350,559.82	12,464,411.72
资产总计		65,059,610.60	72,888,486.85
流动负债：			
短期借款		16,600,000.00	17,619,661.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,388,747.78	7,072,389.76
预收款项			
合同负债		4,499,951.33	7,306,956.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		316,884.08	1,415,443.77
应交税费		2,133,797.80	2,451,749.26
其他应付款		300,186.95	1,000.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		584,993.67	1,925,196.10
流动负债合计		28,824,561.61	37,792,397.37
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,824,561.61	37,792,397.37
所有者权益：			
股本		28,949,999.00	28,949,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,523.62	46,523.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,482,811.79	1,482,811.79
一般风险准备			
未分配利润		5,755,714.58	4,616,755.07
所有者权益合计		36,235,048.99	35,096,089.48
负债和所有者权益合计		65,059,610.60	72,888,486.85

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		17,460,227.53	15,496,869.87
其中：营业收入	一、（二十六）	17,460,227.53	15,496,869.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,101,094.88	14,632,677.95
其中：营业成本	一、（二十六）	13,208,702.85	10,598,329.80
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	一、(二十七)	128,727.87	153,510.77
销售费用	一、(二十八)	606,331.34	436,848.89
管理费用	一、(二十九)	1,913,036.41	1,483,218.59
研发费用	一、(三十)	932,448.00	1,724,901.46
财务费用	一、(三十一)	311,848.41	235,868.44
其中：利息费用		320,306.82	240,240.00
利息收入		12,755.34	7,263.73
加：其他收益	一、(三十二)	303,701.49	366,419.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	一、(三十三)	-745,452.65	-462,424.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、(三十四)	16,678.58	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,939.93	768,187.64
加：营业外收入	一、(三十五)	68,457.52	53,167.16
减：营业外支出	一、(三十六)	6.15	3,267.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,511.44	818,086.82
减：所得税费用	一、(三十七)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,511.44	818,086.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,511.44	818,086.82
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,511.44	818,086.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,511.44	818,086.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,511.44	818,086.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	八、（二）	0.0001	0.0283
(二) 稀释每股收益（元/股）	八、（二）	0.0001	0.0283

法定代表人：王朝荣

主管会计工作负责人：甘伟蓉

会计机构负责人：甘伟蓉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业收入	七、（四）	17,020,285.39	15,496,869.87
减：营业成本	七、（四）	12,364,672.51	10,598,329.80
税金及附加		32,886.58	113,027.59
销售费用		566,331.34	436,848.89
管理费用		1,321,438.80	1,308,639.87
研发费用		932,448.00	1,724,901.46
财务费用		310,894.34	235,556.04
其中：利息费用		320,306.82	240,240.00
利息收入		12,755.34	7,574.92
加：其他收益		303,701.49	366,419.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-725,099.98	-462,424.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,678.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,086,893.91	983,561.94
加：营业外收入		52,071.75	53,167.16
减：营业外支出		6.15	3,058.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,138,959.51	1,033,670.34
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,138,959.51	1,033,670.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,138,959.51	1,033,670.34
（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		1,138,959.51	1,033,670.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0393	0.0357
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0393	0.0357

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		15,445,933.36	17,479,260.96
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			
收到再保险业务现金净额			

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		303,701.49	136,419.74
收到其他与经营活动有关的现金	一、（三十八）	121,202.93	296,629.55
经营活动现金流入小计		15,870,837.78	17,912,310.25
购买商品、接受劳务支付的现金		6,741,707.60	10,380,805.70
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		4,408,626.07	4,024,011.28
支付的各项税费		1,663,609.76	592,964.58
支付其他与经营活动有关的现金	一、（三十八）	2,117,978.01	2,475,852.10
经营活动现金流出小计		14,931,921.44	17,473,633.66
经营活动产生的现金流量净额	一、（三十八）	938,916.34	438,676.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	.	16,678.58	
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		16,678.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,581,575.47	11,699,756.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,581,575.47	11,699,756.03
投资活动产生的现金流量净额		-6,564,896.89	-11,699,756.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		12,600,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,600,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,306.82	240,240.00
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			
筹资活动现金流出小计		13,920,306.82	240,240.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,320,306.82	2,759,760.00
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	一、（三十九）	-6,946,287.37	-8,501,319.44
加：期初现金及现金等价物余额	一、（三十九）	9,810,679.10	11,419,320.15
六、期末现金及现金等价物余额	一、（三十九）	2,864,391.73	2,918,000.71

法定代表人：王朝荣

主管会计工作负责人：甘伟蓉

会计机构负责人：甘伟蓉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		14,172,459.54	17,479,260.96
收到的税费返还		303,701.49	136,419.74
收到其他与经营活动有关的现金		104,817.16	296,629.55
经营活动现金流入小计		14,580,978.19	17,912,310.25
购买商品、接受劳务支付的现金		6,510,500.48	10,380,805.70
支付给职工以及为职工支付的现金		3,918,261.53	3,932,799.03
支付的各项税费		1,558,668.20	304,208.38
支付其他与经营活动有关的现金		7,932,035.00	14,630,302.51
经营活动现金流出小计		19,919,465.21	29,248,115.62
经营活动产生的现金流量净额		-5,338,487.02	-11,335,805.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,678.58	
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		16,678.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		375,501.74	17,391.85
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		375,501.74	17,391.85
投资活动产生的现金流量净额		-358,823.16	-17,391.85
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		12,600,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,600,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,306.82	240,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,920,306.82	240,240.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,320,306.82	2,759,760.00
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		-7,017,617.00	-8,593,437.22
加：期初现金及现金等价物余额		9,759,000.47	11,336,237.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,741,383.47	2,742,800.18

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	1
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

1.企业经营季节性或者周期性特征

公司生产的冷链产品，主要应用于环境试验领域（军工、航空航天制造业、气象科学试验及汽车高低温环境试验等行业）和冷链物流领域（食品、医药产品等行业）。受相关产品消费特点的影响，公司接到的业务订单具有一定的季节性因素，订单签订旺季集中在上半年，经过 3 个月至 6 个月的生产周期，完工验收时点集中在下半年。

（二） 财务报表项目附注

重庆欧百特冷链科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

一、 财务报表主要项目注释

说明：以下金额单位若未特别注明，则均为人民币元；期初是指 2023 年 1 月 1 日，期末是指 2023 年 6 月 30 日，上期是指 2022 年 1 月 1 月至 2022 年 6 月 30 日，本期是指 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,065.77	68,662.24
银行存款	2,782,325.96	9,742,016.86
合计	2,864,391.73	9,810,679.10

（二） 应收票据

1、 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,373,750.00
商业承兑票据	1,802,490.00	4,622,397.00
合计	1,802,490.00	5,996,147.00

2、 坏账准备计提情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：组合1	1,802,490.00	100.00			1,802,490.00
合计	1,802,490.00	100.00			1,802,490.00

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	5,996,147.00	100.00			5,996,147.00
其中：组合1	5,996,147.00	100.00			5,996,147.00
合计	5,996,147.00	100.00			5,996,147.00

3、 本期应收票据中无已经质押的应收票据。

4、 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,436,397.62	7,357,737.26
1—2年	6,539,176.22	947,047.52
2—3年	702,640.72	236,823.85
3—4年	209,823.85	20,000.00
4—5年	20,000.00	10,000.00
5年以上	142,450.00	132,450.00
小计	15,050,488.41	8,704,058.63
减：坏账准备	1,457,926.88	684,088.77
合计	13,592,561.53	8,019,969.86

2、 分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	259,823.85	1.73	112,947.16	43.47	146,876.69
按组合计提坏账准备的应收账款	14,790,664.56	98.27	1,344,979.72	9.09	13,445,684.84
合计	15,050,488.41	100.00	1,457,926.88	9.69	13,592,561.53

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	259,823.85	2.99	112,947.16	43.47	146,876.69
按组合计提坏账准备的应收账款	8,444,234.78	97.01	571,141.61	6.76	7,873,093.17
合计	8,704,058.63	100.00	684,088.77	7.86	8,019,969.86

(1) 按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆港富畜产品有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00	款项无法收回
重庆沙微谷环保节能科技有限公司	209,823.85	62,947.16	30.00	买卖合同纠纷
合计	259,823.85	112,947.16	43.47	

(2) 按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1	14,790,664.56	1,344,979.72	9.09
合计	14,790,664.56	1,344,979.72	9.09

续

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1	8,444,234.78	571,141.62	6.76
合计	8,444,234.78	571,141.62	6.76

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	预期信用损失率(%)	坏账准备	金额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	7,436,397.62	5.00	371,819.88	7,357,737.26	5.00	367,886.86
1-2年	6,539,176.22	10.00	653,917.62	947,047.52	10.00	94,704.75
2-3年	702,640.72	30.00	210,792.22	27,000.00	30.00	8,100.00
3-4年		50.00		20,000.00	50.00	10,000.00
4-5年	20,000.00	80.00	16,000.00	10,000.00	80.00	8,000.00

5年以上	92,450.00	100.00	92,450.00	82,450.00	100.00	82,450.00
合计	14,790,664.56		1,344,979.72	8,444,234.78		571,141.61

3、 坏账准备本期计提及变动情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	112,947.16				112,947.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	571,141.61	773,838.11			1,344,979.72
合计	684,088.77	773,838.11			1,457,926.88

4、 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例（%）
第一名	3,843,832.80	1年以内、1-2年	25.54
第二名	3,809,596.15	1年以内、1-2年	25.32
第三名	3,500,994.89	1年以内、1-2年	23.26
第四名	1,077,910.00	1年以内、1-2年	7.16
第五名	767,800.00	1年以内	5.10
合计	13,000,133.84		86.38

（四） 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,600,375.00
合计		2,600,375.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,600,375.00		2,600,375.00			
合计	2,600,375.00		2,600,375.00			

（五）预付款项

1、按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	244,554.16	98.50	16,181.85	100.00
1年以上	3,732.73	1.50		
合计	248,286.89	100.00	16,181.85	100.00

2、按欠款方归集的期末余额重要的预付账款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额的比例（%）
丹特制冷设备（广州）有限公司	材料款	101,500.00	40.88
重庆双霜节能科技有限公司	材料款	80,000.00	32.22
四川联兴合制冷科技有限公司	材料款	50,000.00	20.14
合计		231,500.00	93.24

（六）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,587.38	248,788.74
合计	109,587.38	248,788.74

1、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	86,620.00	239,206.82
1-2年	22,000.00	12,000.00
2-3年	5,000.00	
3-4年		88,000.00
4-5年	88,000.00	
5年以上	24,000.00	54,000.00
小计	225,620.00	393,206.82
减：坏账准备	116,032.62	144,418.08

账龄	期末余额	期初余额
合计	109,587.38	248,788.74

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
组合3: 保证金	12,000.00	12,000.00
组合3: 备用金	101,620.00	239,206.82
组合3: 代垫费用		30,000.00
单项评估信用风险的其他应收款	112,000.00	112,000.00
合计	225,620.00	393,206.82

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	112,000.00	49.64	112,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	113,620.00	50.36	4,032.62	3.55	109,587.38
合计	225,620.00	100.00	116,032.62	51.43	109,587.38

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	112,000.00	28.48	112,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	281,206.82	71.52	32,418.08	11.53	248,788.74
合计	393,206.82	100.00	144,418.08	36.73	248,788.74

① 按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京振利商贸有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00	款项无法收回
深圳市环通建筑工程有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	款项无法收回
合计	112,000.00	112,000.00	100.00	

② 按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合3	113,620.00	4,032.62	3.55	281,206.82	32,418.08	11.53
合计	113,620.00	4,032.62	3.55	281,206.82	32,418.08	11.53

其中：以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	86,620.00	0.78	673.88	239,206.82	0.78	1,858.64
1-2年	22,000.00	4.66	1,025.64	12,000.00	4.66	559.44
2-3年	5,000.00	46.66	2,333.10		46.66	
3-4年		87.50			87.50	
4-5年		100.00			100.00	
5年以上		100.00		30,000.00	100.00	30,000.00
合计	113,620.00		4,032.62	281,206.82		32,418.08

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		32,418.08	112,000.00	144,418.08
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		-28,385.46		-28,385.46
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额		4,032.62	112,000.00	116,032.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额的比例 (%)
北京振利商贸有限公司	其他	88,000.00	4-5年	39.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额的比例（%）
蒲幼嶠	备用金	42,598.52	1年以内	18.88
深圳市环通建筑工程有限公司	其他	24,000.00	5年以上	10.64
重庆中泰建设集团有限公司	保证金	12,000.00	2-3年	5.32
杨振兴	备用金	10,000.00	1年以内	4.43
合计		176,598.52		78.27

（七） 存货

1、 存货明细列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,796,542.87		3,796,542.87	6,516,775.53		6,516,775.53
原材料	5,922,920.58		5,922,920.58	4,197,213.41		4,197,213.41
发出商品				3,127,216.21		3,127,216.21
合计	9,719,463.45		9,719,463.45	13,841,205.15		13,841,205.15

2、 存货跌价准备情况

本公司存货可变现净值大于成本，故未计提存货减值准备。

3、 报告期内存货含有借款费用资本化金额的说明

报告期内本公司存货不存在借款费用资本化的情况。

（八） 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	132,010.00	6,600.50	125,409.50	132,010.00	6,600.50	125,409.50
合计	132,010.00	6,600.50	125,409.50	132,010.00	6,600.50	125,409.50

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	转回	转销或核销	
应收质保金	6,600.50				6,600.50

合计	6,600.50				6,600.50
----	----------	--	--	--	----------

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	582,771.92	212,958.95
多交增值税附加税		
合计	582,771.92	212,958.95

(十) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	25,504,832.70	4,925,982.17	458,779.55	253,690.56	31,143,284.98
2、本期增加金额		1,733,625.21	132,858.41	273,917.83	2,140,401.45
(1) 购置		1,733,625.21	132,858.41	273,917.83	2,140,401.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额		1,084,060.26			1,084,060.26
(1) 处置或报废		1,084,060.26			1,084,060.26
4、期末余额	25,504,832.70	5,575,547.12	591,637.96	527,608.39	32,199,626.17
二、累计折旧					
1、期初余额	161,530.60	2,278,068.32	260,364.72	208,573.74	2,908,537.38
2、本期增加金额	242,295.90	429,769.81	26,986.74	23,508.90	722,561.35
(1) 计提	242,295.90	429,769.81	26,986.74	23,508.90	722,561.35
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本期减少金额		665,377.26			665,377.26
(1) 处置或报废		665,377.26			665,377.26
4、期末余额	403,826.50	2,042,460.87	287,351.46	232,082.64	2,965,721.47
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、期末余额账面价值	25,101,006.20	3,533,086.25	304,286.50	295,525.75	29,233,904.70
2、期初余额账面价值	25,343,302.10	2,647,913.85	198,414.83	45,116.82	28,234,747.60

注：本公司使用受限的资产详见附注七、（四十）所有权或使用权受到限制的资产。

（十一） 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值：		
1、期初余额	8,394,615.09	8,394,615.09
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）处置或报废		
4、期末余额	8,394,615.09	8,394,615.09
二、累计摊销		
1、期初余额	167,892.30	167,892.30
2、本期增加金额	83,946.15	83,946.15
（1）计提	83,946.15	83,946.15
（2）企业合并增加		
（3）其他		
3、本期减少金额		
（1）处置或报废		
4、期末余额	251,838.45	251,838.45
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、期末余额账面价值	8,142,776.64	8,142,776.64
2、期初余额账面价值	8,226,722.79	8,226,722.79

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费		405,559.60	31,429.44		374,130.16	
合计		405,559.60	31,429.44		374,130.16	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,580,560.00	835,107.35
可抵扣亏损	1,209,773.83	1,268,911.21
合计	2,790,333.83	2,104,018.56

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	1,209,773.83	1,268,911.21	
合计	1,209,773.83	1,268,911.21	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备购置款		111,496.00
合计		111,496.00

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	16,600,000.00	14,600,000.00
信用借款		3,000,000.00
借款利息		19,661.67
合计	16,600,000.00	17,619,661.67

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,459,779.35	11,711,896.28
合计	5,459,779.35	11,711,896.28

2、 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款情况

3、 期末应付账款前五名单位情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款期末余额的比例 (%)
重庆长之江制冷设备有限公司	第三方	2,156,744.03	39.50
重庆玉冰机电设备有限公司	关联方	839,200.27	15.37
重庆和盛聚氨酯有限公司	第三方	905,789.99	16.59
重庆聚福金属材料有限公司	第三方	307,765.00	5.64
四川宝琴科技有限责任公司	第三方	294,628.00	5.40
合计		4,504,127.29	82.50

(十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,140,659.29	7,306,956.33
合计	6,140,659.29	7,306,956.33

(十八) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,315,004.42	2,968,927.62	3,901,497.57	382,434.47
二、离职后福利-设定提存计划	138,426.41	370,551.75	507,128.50	1,849.66
合计	1,453,430.83	3,339,479.37	4,408,626.07	384,284.13

1、 短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,208,162.82	2,699,100.73	3,555,653.43	351,610.12
二、职工福利费				
三、社会保险费	71,532.01	183,966.48	224,674.14	30,824.35

其中：1、医疗保险费	62,920.01	165,709.98	199,140.60	29,489.39
2、工伤保险费	8,612.00	18,256.50	25,533.54	1,334.96
三、住房公积金	35,309.59	85,860.41	121,170.00	
合计	1,315,004.42	2,968,927.62	3,901,497.57	382,434.47

2、 离职后福利-设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、基本养老保险费	132,827.58	358,094.98	490,642.56	280.00
二、失业保险费	5,598.83	12,456.77	16,485.94	1,569.66
合计	138,426.41	370,551.75	507,128.50	1,849.66

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,984,596.01	2,299,327.94
城市维护建设税	41,449.55	72,357.52
教育附加	3,900.02	12,170.86
地方教育费附加	2,599.99	18,256.32
个人所得税	17,195.26	47,465.20
印花税	1,932.91	4,456.93
其他	85,867.18	
合计	2,137,540.92	2,454,034.77

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	942,196.84	642,989.34
合计	942,196.84	642,989.34

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	816,148.86	642,989.34
备用金	126,047.98	
合计	942,196.84	642,989.34

(2) 期末重要其他应付款项单位情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	占其他应付款期末余额的比例(%)
中航西南建设有限公司	第三方	641,988.86	保证金	68.14
合计		641,988.86		68.14

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	798,285.71	1,925,196.10
合计	798,285.71	1,925,196.10

(二十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,949,999.00						28,949,999.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	46,523.62			46,523.62
小计	46,523.62			46,523.62
合计	46,523.62			46,523.62

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,482,811.79			1,482,811.79
合计	1,482,811.79			1,482,811.79

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

调整前上年末未分配利润	3,851,181.81	6,322,149.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,851,181.81	6,322,149.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,511.44	4,168,254.53
减：提取法定盈余公积		485,223.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		6,153,999.00
期末未分配利润	3,853,693.25	3,851,181.81

（二十六） 营业收入和营业成本

1、 按业务类别披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	17,460,227.53	13,208,702.85	15,496,869.87	10,598,329.80
合计	17,460,227.53	13,208,702.85	15,496,869.87	10,598,329.80

（1）营业收入、成本、毛利分析

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
主营业务	17,460,227.53	13,208,702.85	24.35
-销售商品	17,460,227.53	13,208,702.85	24.35
合计	17,460,227.53	13,208,702.85	24.35

续

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
主营业务	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61
-销售商品	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61
合计	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61

2、 本公司本期营业收入前五名客户单位情况

单位名称	金额	占本期营业收入总额的比例 (%)
------	----	---------------------

第一名	6,726,725.68	38.53
第二名	2,758,898.22	15.80
第三名	2,658,053.09	15.22
第四名	1,971,238.93	11.29
第五名	1,648,034.27	9.44
合计	15,762,950.19	90.28

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,748.16	55,852.48
教育费附加	8,046.61	24,304.97
地方教育费附加	5,364.41	15,957.85
城镇土地使用税	38,040.56	38,040.56
房产税	56,837.68	
印花税	4,674.97	16,469.72
环保税	15.48	5.19
车船使用税		2,880.00
合计	128,727.87	153,510.77

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	330,916.28	251,058.97
差旅费	30,006.19	4,352.00
员工薪酬	93,780.18	93,536.30
广告费	35,818.15	141.51
运杂费	3,518.72	35,398.02
交通费	22,668.00	27,382.36
通讯费用	9,824.00	10,209.00
其他	79,799.82	14,770.73
合计	606,331.34	436,848.89

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	2,941.51	3,921.00
车辆费用	81,392.35	60,651.01
办公费	61,865.40	2,015.47
职工薪酬	1,086,644.66	853,244.86
折旧费	85,803.02	18,736.51
无形资产摊销	83,946.15	83,946.15
长期待摊费用摊销	22,302.90	
食堂费用		94,371.95
中介机构费用	238,158.05	260,908.01
其他管理费用	249,982.37	105,423.63
合计	1,913,036.41	1,483,218.59

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	311,088.41	766,294.19
折旧费	28,875.77	31,178.60
职工薪酬	508,495.92	547,895.58
其他	83,987.90	379,533.09
合计	932,448.00	1,724,901.46

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	320,306.82	240,240.00
减：利息收入	12,755.34	7,574.92
利息净支出	307,551.48	
手续费	4,296.93	3,203.36
合计	311,848.41	235,868.44

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	303,701.49	366,419.74
合计	303,701.49	366,419.74

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款	-773,838.11	-457,533.61
其他应收款	28,385.46	-4,890.41
合计	-745,452.65	-462,424.02

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	16,678.58	
合计	16,678.58	

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	68,457.52	53,167.16
合计	68,457.52	53,167.16

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
行政罚款及滞纳金	6.15	
其他		3,267.98
合计	6.15	3,267.98

(三十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,511.44	818,086.82
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	376.72	122,713.02
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		

归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	36,543.19	26,036.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	102,947.29	109,986.00
税法规定的额外可扣除费用	-139,867.20	-258,735.22
所得税费用合计	0.00	0.00

（三十八） 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,755.34	7,574.92
补贴收入		230,000.00
营业外收入	68,457.52	53,167.16
企业间往来款、代垫款	39,990.07	5,887.47
合计	121,202.93	296,629.55

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	1,146,890.84	1,250,136.75
手续费相关支出	4,296.93	3,203.36
营业外支出	6.15	3,267.98
企业间往来款、代垫款	966,784.09	1,219,244.01
合计	2,117,978.01	2,475,852.10

（三十九） 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,511.44	818,086.82
加：资产减值准备		

信用减值准备	745,452.65	462,424.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	722,561.35	253,120.06
无形资产摊销	83,946.15	83,946.15
长期待摊费用摊销	31,429.44	
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）	-16,678.58	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	320,306.82	240,240.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,121,741.70	-1,853,390.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	470,111.10	265,757.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,542,465.73	168,492.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	938,916.34	438,676.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,864,391.73	2,918,000.71
减：现金的期初余额	9,810,679.10	11,419,320.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,946,287.37	-8,501,319.44

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,864,391.73	2,918,000.71
其中：库存现金	82,065.77	51,348.23
可随时用于支付的银行存款	2,782,325.96	2,866,652.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	2,864,391.73	2,918,000.71

（四十） 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	11,354,888.31	抵押借款
合计	11,354,888.31	

（四十一） 政府补助

项目	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	303,701.49	其他收益	303,701.49
其中：增值税即征即退	303,701.49	其他收益	303,701.49
合计	303,701.49		303,701.49

（四十二） 租赁

本公司作为承租人的租赁情况

（1）与租赁有关的其他信息

项目	本期金额
选择简化处理方法的短期租赁费用	380,277.96

本公司租用房屋及建筑物作为其办公场所及生产场地，办公场所及租赁场地租赁通常为1年，这些租赁为短期租赁。本公司已选择对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

二、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
重庆欧百特制冷科技有限公司	重庆市江津区	重庆市江津区珞璜镇云港大道169号	工程和技术研究研发、制造、销售	100.00		100.00	设立

三、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本		对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
			期初金额	期末金额			
重庆欧百特冷链科技股份有限公司	重庆市渝北区回兴街道金锦路21号	设备制造业	28,949,999	28,949,999	100.00	100.00	王朝荣

2、 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注二、在子公司中的权益

3、 本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
王朝荣	持有公司58.53%股份的股东、董事长、总经理	
肖斌	持有公司8.23%股份的股东、董事、副总经理	—
重庆雪特企业管理中心(有限合伙)	持有公司6.58%股份的股东	91500114MA60CG0740
王雪妮	持有公司3.76%股份的股东	
李国静	持有公司3.69%股份的股东、董事	
陈全才	持有公司1.37%股份的股东、董事	—
孟祥可	持有公司1.37%股份的股东、监事	—
蒲幼嶠	持有公司1.37%股份的股东、监事	—
肖天财	持有公司0.27%股份的股东、监事	
重庆春江服饰有限公司	本公司股东王朝荣、李国静及李长清有重大影响的企业	91500112678657516K
重庆玉冰机电设备有限公司	本公司实际控制人王朝荣之妹王渝有重大影响的企业	915001053556271798
丹特制冷设备(广州)有限公司	本公司实际控制人王朝荣之妹王渝有重大影响的企业	91440101MA5CX6F924

(二) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆玉冰机电设备有限公司	购买材料	1,109,913.76	2,024,783.14

丹特制冷设备（广州）有限公司	购买材料	46,017.70	
----------------	------	-----------	--

2、销售商品情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丹特制冷设备（广州）有限公司	销售商品	6,194.69	17,787.61

3、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的租赁费	上期发生额确认的租赁费
重庆春江服饰有限公司	房屋租赁	139,437.00	236,250.00

（三）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
王朝荣、李国静、重庆春江服饰有限公司	重庆欧百特冷链科技股份有限公司	9,600,000.00	2021-05-27	2026-05-26	否
王朝荣、李国静、王雪妮、重庆欧百特冷链科技有限公司	重庆欧百特冷链科技股份有限公司	8,000,000.00	2022-12-28	2026-12-28	否

（四）关联方应收应付款项

1、公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	陈全才	-3,347.50	109,884.90
其他应收款	蒲幼嶠	42,598.52	35,000.00
预付账款	丹特制冷设备（广州）有限公司	101,500.00	
小计		140,751.02	144,884.90
应付账款	重庆玉冰机电设备有限公司	839,200.27	2,283,375.27
应付账款	丹特制冷设备（广州）有限公司		4,299.97
其他应付款			
合计		839,200.27	2,287,675.24

四、 承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

五、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

六、 其他重大事项

本公司不存在应披露而未披露的其他重要事项。

七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,033,743.34	7,357,737.26
1—2年	6,539,176.22	947,047.52
2—3年	702,640.72	236,823.85
3—4年	209,823.85	20,000.00
4—5年	20,000.00	10,000.00
5年以上	142,450.00	132,450.00
小计	14,647,834.13	8,704,058.63
减：坏账准备	1,437,794.17	684,088.77
合计	13,210,039.96	8,019,969.86

2、分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	259,823.85	1.77	112,947.16	43.47	146,876.69
按组合计提坏账准备的应收账款	14,388,010.28	98.23	1,324,847.01	9.21	13,063,163.27
合计	14,647,834.13	100.00	1,437,794.17	9.82	13,210,039.96

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	259,823.85	2.99	112,947.16	43.47	146,876.69
按组合计提坏账准备的应收账款	8,444,234.78	97.01	571,141.61	6.76	7,873,093.17
合计	8,704,058.63	100.00	684,088.77	7.86	8,019,969.86

(1) 按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆港富畜产品有限责任公司	50,000.00	50,000.00	100.00	款项无法收回
重庆沙微谷环保节能科技有限公司	209,823.85	62,947.16	30.00	买卖合同纠纷
合计	259,823.85	112,947.16	43.47	

(2) 按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1	14,388,010.28	1,324,847.01	9.21
合计	14,388,010.28	1,324,847.01	9.21

续

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1	8,444,234.78	571,141.62	6.76
合计	8,444,234.78	571,141.62	6.76

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	7,033,743.34	5.00	351,687.17	7,357,737.26	5.00	367,886.86
1-2年	6,539,176.22	10.00	653,917.62	947,047.52	10.00	94,704.75
2-3年	702,640.72	30.00	210,792.22	27,000.00	30.00	8,100.00
3-4年		50.00		20,000.00	50.00	10,000.00
4-5年	20,000.00	80.00	16,000.00	10,000.00	80.00	8,000.00

5年以上	92,450.00	100.00	92,450.00	82,450.00	100.00	82,450.00
合计	14,388,010.28		1,324,847.01	8,444,234.78		571,141.61

3、 坏账准备本期计提及变动情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	112,947.16				112,947.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	571,141.61	753,705.40			1,324,847.01
合计	684,088.77	753,705.40			1,437,794.17

4、 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例（%）
第一名	3,809,596.15	1年以内、1-2年	26.01
第二名	3,500,994.89	1年以内、1-2年	23.90
第三名	3,441,178.52	1年以内、1-2年	23.49
第四名	1,077,910.00	1年以内、1-2年	7.36
第五名	767,800.00	1年以内	5.24
合计	12,597,479.56		86.00

（二） 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,484,151.70	20,065,786.30
合计	27,484,151.70	20,065,786.30

2、 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,959,685.80	15,208,686.38
1-2年	15,179,219.56	4,859,518.00
2-3年	4,349,059.00	
3-4年		88,000.00

账龄	期末余额	期初余额
4-5年	88,000.00	
5年以上	24,000.00	54,000.00
小计	27,599,964.36	20,210,204.38
减：坏账准备	115,812.66	144,418.08
合计	27,484,151.70	20,065,786.30

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
组合3：保证金	12,000.00	12,000.00
组合3：备用金	73,420.00	239,206.82
组合3：代垫费用		30,000.00
组合4：往来款	27,402,544.36	19,816,997.56
单项评估信用风险的其他应收款	112,000.00	112,000.00
合计	27,599,964.36	20,210,204.38

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	112,000.00	0.41	112,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	27,487,964.36	99.59	3,812.66	0.01	27,484,151.70
合计	27,599,964.36	100.00	115,812.66	0.42	27,484,151.70

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	112,000.00	0.55	112,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	20,098,204.38	99.45	32,418.08	0.16	20,065,786.30
合计	20,210,204.38	100.00	144,418.08	0.71	20,065,786.30

① 按单项计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京振利商贸有限公司	88,000.00	88,000.00	100.00	款项无法收回

深圳市环通建筑工程有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00	款项无法收回
合计	112,000.00	112,000.00	100.00	

② 按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合3	85,420.00	3,812.66	4.46	281,206.82	32,418.08	11.53
合计	85,420.00	3,812.66	4.46	281,206.82	32,418.08	11.53

其中：以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	金额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	58,420.00	0.78	453.92	239,206.82	0.78	1,858.64
1-2年	22,000.00	4.66	1,025.64	12,000.00	4.66	559.44
2-3年	5,000.00	46.66	2,333.10		46.66	
3-4年		87.50			87.50	
4-5年		100.00			100.00	
5年以上		100.00		30,000.00	100.00	30,000.00
合计	85,420.00		3,812.66	281,206.82		32,418.08

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		32,418.08	112,000.00	144,418.08
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提		-28,605.42		-28,605.42
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末余额		3,812.66	112,000.00	115,812.66
------	--	----------	------------	------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额的比例(%)
重庆欧百特制冷科技有限公司	往来款	27,402,544.36	1年以内、1-2年	99.29
北京振利商贸有限公司	其他	88,000.00	4-5年	0.32
蒲幼嶠	备用金	42,598.52	1年以内	0.15
深圳市环通建筑工程有限公司	其他	24,000.00	5年以上	0.09
重庆中泰建设集团有限公司	保证金	12,000.00	2-3年	0.04
合计		27,569,142.88		99.89

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
重庆欧百特制冷科技有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	10,000,000.00				10,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1、按业务类别披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、主营业务	17,020,285.39	12,364,672.51	15,496,869.87	10,598,329.80
合计	17,020,285.39	12,364,672.51	15,496,869.87	10,598,329.80

(1) 营业收入、成本、毛利分析

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
主营业务	17,020,285.39	12,364,672.51	27.35
-销售商品	17,020,285.39	12,364,672.51	27.35
合计	17,020,285.39	12,364,672.51	27.35

续

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
主营业务	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61
-销售商品	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61
合计	15,496,869.87	10,598,329.80	31.61

2、 本公司本期营业收入前五名客户单位情况

单位名称	金额	占本期营业收入总额的比例（%）
第一名	6,726,725.68	39.52
第二名	2,758,898.22	16.21
第三名	2,658,053.09	15.62
第四名	1,971,238.93	11.58
第五名	1,106,194.69	6.50
合计	15,221,110.61	89.43

八、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	16,678.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	303,701.49	366,419.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,451.37	49,899.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	388,831.44	416,318.92

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	本期	0.01	0.0001	0.0001
	上期	2.68	0.0283	0.0283
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期	-1.13	-0.0133	-0.0133
	上期	1.31	0.0139	0.0139

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	16,678.58
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	303,701.49

受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,451.37
非经常性损益合计	388,831.44
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	388,831.44

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用