



力德气体

NEEQ:839817

大连力德气体科技股份有限公司

Dalian Leader Gas Technology Co., Ltd



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、公司负责人尹毅、主管会计工作负责人尹超及会计机构负责人（会计主管人员）张芳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，存在未出席审议的董事。
董事刘淑荣因个人原因未出席本次董事会。
- 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

基于业务合作商业信息保密原因，申请豁免披露和客户及供应商名称。

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	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	57
附件 II	融资情况	57

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。
	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	公司行政办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、力德气体	指	大连力德气体科技股份有限公司
力德至远、子公司	指	大连力德至远科技有限公司
股东大会	指	大连力德气体科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连力德气体科技股份有限公司董事会
高纯氧项目	指	公司自行研发的“采用变压吸附法制取浓度 $\geq 99.5\%$ 的氧气产品制备系统”项目
高纯氮项目	指	公司自行研发的“制备氮气纯度达到 99.9995%以上的高效节能高纯氮制备系统”项目
公司章程	指	大连力德气体科技股份有限公司章程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
券商、主办券商	指	国信证券

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大连力德气体科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Dalian Leader Gas Technology Co., Ltd		
	Leadergas		
法定代表人	尹毅	成立时间	2005 年 11 月 28 日
控股股东	控股股东为（尹毅）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（尹毅），一致行动人为（石军雄、杨东）
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-3463 气体、液体分离及纯净设备制造		
主要产品与服务项目	非深冷制氧设备、制氮设备的生产销售及配套服务		
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	力德气体	证券代码	839817
挂牌时间	2016 年 11 月 16 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）	31,800,000
主办券商（报告期内）	国信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦		
联系方式			
信息披露负责人	石军雄	地址	大连市经济技术开发区光明西街 6 号
公司网址	www.leader-gas.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	91210213782456634L		
注册地址	辽宁省大连市经济技术开发区光明西街 6 号		
注册资本（元）	31,800,000	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

公司是一家主要从事非深冷空气分离设备的研发、生产销售及配套服务的公司，通过掌握非深冷空气分离设备产品相关的核心技术，向客户提供公司自主研发的创新型空气分离设备，以直销或经销的方式与客户签订合同，并以客户订单为导向，组织材料采购及产品生产，通过自身的管理和技术控制产品质量，从而获得稳定的收入、利润和现金流，公司主要收入来源于产品销售和技术服务销售。

凭借高原专用制氧系统、储藏专用制氮系统等方面积累的深厚技术以及市场营销能力、及时高效的售后服务，公司在高原制氧系统、储藏专用制氮系统等方面已成为享誉业内的知名企业。自 2018 年起，公司在电子、塑料、危废处理行业等新领域打开了市场，拓宽了技术应用方向和客户群体。

作为一家高新技术企业，公司拥有有效专利技术 12 项，软件著作权 23 项。公司的高原铁路客车制氧系统创造了我国高原铁路客车供氧的案例，目前是青藏铁路制氧系统的主要供应商。公司为中国储备粮管理总公司开发的第三代绿色氮气储粮系统，获得粮油学会科学技术奖一等奖，被中国储备粮管理总公司推荐为储粮主要应用之一。

公司于 2018 年研制成功的变压吸附制氮、制氧技术选用优质分子筛，能耗低、效率高，工艺先进，其中变压吸附制氮系统可不需纯化，一次性可达到 99.9995% 的纯度，处于国内领先水平。该技术市场应用推广顺利，有望成为公司新的利润增长点。

报告期内，公司的主要收入来源、商业模式较上一年度无重大变化，报告期后至报告披露日，公司商业模式亦未发生变化。

(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
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
详细情况	1、2020 年 9 月 29 日，辽宁省工业和信息化厅认定公司“高原铁路制氧系统”为 2020 年度辽宁省中小企业“专精特新”产品有效期 3 年。 2、2006 年 12 月，公司首次取得高新技术企业证书，2022 年 12 月通过复审，有效期延续 3 年。 3、2017 年 1 月至今，公司获科技型中小企业认定。

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	8,902,496.33	17,755,753.34	-49.86%
毛利率%	40.21%	36.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,232,016.91	-1,074,310.82	-293.93%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,235,876.34	-1,138,066.53	272.20%
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）	-7.22%	-1.66%	-
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）	-7.23%	-1.76%	-
基本每股收益	-0.13	-0.03	-343.61%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,864,871.05	79,699,252.74	2.72%
负债总计	25,765,095.41	19,367,460.19	33.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,586,024.03	60,695,998.73	-6.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.91	-6.77%
资产负债率%（母公司）	33.71%	26.99%	-
资产负债率%（合并）	31.47%	24.30%	-
流动比率	2.16	2.79	-
利息保障倍数	-113.61	-	-
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	-3,338,216.62	-3,738,413.20	10.70%
应收账款周转率	0.53	0.93	-
存货周转率	0.27	0.69	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.72%	-5.34%	-
营业收入增长率%	-49.86%	-58.26%	-
净利润增长率%	-293.93%	-119.195%	-

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	8,046,454.95	9.83%	8,468,683.12	10.63%	-4.99%

应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	15,297,137.52	18.69%	18,162,928.82	22.79%	-15.78%
存货	24,192,604.4	29.55%	15,718,135.45	19.72%	53.92%
固定资产	22,692,305.14	27.72%	23,240,573.64	29.16%	-2.36%
无形资产	2,211,182.07	2.70%	2,240,796.13	2.81%	-1.32%
短期借款	2,090,000.00	2.55%	730,000.00	0.92%	186.30%
应收账款融资	4,080,000.00	4.98%	8,582,800.00	10.77%	-52.46%
应付票据	6,814,501.44	8.32%	8,026,450.70	10.07%	-15.10%
应付账款	9,212,294.05	11.25%	4,220,742.54	5.30%	118.26%
应付职工薪酬	600,000.00	0.73%	818,898.69	1.03%	-26.73%
应付税费	99,166.49	0.12%	538,610.89	0.68%	-81.59%

项目重大变动原因:

- 1、报告期内，存货较上年同期增加53.92%，主要原因是报告期内公司为新项目备货所至。
- 2、报告期内，应付账款增加118.26%，主要原因是报告期内公司为新项目备货，增加库存所至。

(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	8,902,496.33	-	17,755,753.34	-	-49.86%
营业成本	5,322,965.24	59.79%	11,257,870.04	63.40%	-52.72%
毛利率	40.21%	-	36.60%	-	-
管理费用	3,628,058.25	40.75%	3,358,208.00	18.91%	8.04%
研发费用	1,684,876.25	18.93%	2,269,222.05	12.78%	-25.75%
销售费用	2,443,853.59	27.45%	2,110,797.03	11.89%	15.78%
财务费用	47,179.96	0.53%	-5,359.64	-0.03%	980.28%
资产减值准备					
信用减值准备	-53,583.35	-0.60%	137,364.67	0.77%	-139.01%
其他收益	113,412.93	1.27%	367,930.81	2.07%	-69.18%
净利润	-	-47.54%	-1,074,310.82	-6.05%	-293.93%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-3,738,413.20	-	10.70%
投资活动产生的现金流量净额	-9,058.50	-	-652,785.28	-	98.61%
筹资活动产生的现金流量净额	1,331,831.72	-	690,000.00	-	93.02%

项目重大变动原因:

1. 报告期内，销售收入减少 49.86%，主要原因是公司主要客户受宏观经济影响，调整采购周期，另

公司新项目生产周期，未到交期所至。

2. 报告期内，主营业务成本减少 52.72%，主要原因是收入减少，主营业务成本相应减少。
3. 报告期内，研发费用减少 25.75%，主要原因是研发项目支出未达归集条件所至。
4. 报告期内，销售费用增加 15.78%，主要是上年延误的销售服务在本期完成所至。
5. 报告期内，财务费用增加 980.28%，主要原因是报告期内公司使用流动资金贷款和票据贴现所至。
6. 报告期内，净利润减少 293.93%，主要原因是（1）公司客户受宏观经济影响，取消部分订单；（2）报告期内，公司经营活动趋于正常，销售费用、管理费用较上年同期增长所至。
7. 报告期内，经营活动的现金流量净额较上年同期增加 10.7%，主要原因是本年经营活动趋于正常所至。

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
大连力德至远科技有限公司	子公司	变压吸附制氧设备和膜分离制氧设备的研发、制造、销售、安装及相关技术服务；医疗器械生产、医疗器械经营；计算机软件开发。	1,000,000.00	836,222.22	807,656.35	0	- 249,065.74

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
宏观经济波动风险	空气分离设备下游应用行业广泛，包括冶金、煤化工、石油化工、天然气、医疗在内的国民经济各个领域，空气分离设备制造行业与宏观经济运行情况密切相关，宏观经济的周期性波动影响设备制造行业的景气程度。近年来国家经济增速放缓、疫

	情的发生, 对与实体经济绑定程度较高的气体行业造成一定影响。但, 国家出台多项促进政策, 鼓励制造业发展, 公司市场需求向好。 应对措施: 公司加大研发投入, 拓宽、拓展应用领域, 一定程度上缓解了此项风险。
客户集中风险	由于公司在特定细分领域精耕细作, 客户主要集中在高原铁路列车制造、氮气储粮等细分领域, 客户相对集中。如果主要客户的采购政策等发生重大变化, 对公司的持续经营将造成较大影响。 应对措施: 公司在积极努力为现有客户提供高效高质服务, 与下游客户主要客户保持长期稳定的合作关系; 公司横向拓宽公司技术的应用领域, 选择成熟技术进行产业化; 公司研发拓展新的技术和产品, 以降低客户集中风险。
市场竞争风险	虽然空气分离设备市场前景广阔, 但市场竞争日益加剧。一方面, 越来越多的国外公司不断加大中国市场投入, 这些企业在资金和技术上有明显的竞争优势, 对国内厂商形成较大压力; 另一方面, 国内厂商竞争也日益激烈, 同质化竞争明显, 给公司发展带来竞争风险。但伴随着国家节能环保政策的推行, 市场体量也在逐年增大, 整体呈现机遇与挑战并存的局面。 应对措施: 公司持续不断的对产品进行技术升级改造, 保证产品的技术创新性和领先性, 保证产品的竞争力。公司横向拓宽技术的应用领域, 发掘高纯氧、高纯氮等新兴或潜在市场, 以降低市场竞争风险。
外协管理风险	公司产品主要由通用电气元件、外购核心元件及机械加工零件等部分组成。在产品制造过程中, 因整机设计、总装和调试工作复杂程度高且属于公司核心竞争力, 由公司独立完成。公司机械加工部件因高精度要求及其规格的多样性采取外协加工的方式进行。尽管外协加工具有充分利用外部资源、减少设备投入和折旧等优势, 但如外协单位的产能发生变化, 会对公司产品交货期、产品质量产生一定的影响, 公司存在一定的外协管理风险。 应对措施: 公司建立并严格执行了外协厂商筛选、质量控制、验收程序与标准等管理制度, 以保证外协配件的质量, 公司积极邀请新的企业加入外协队伍, 形成良性竞争机制, 同时建立外协产品备选库, 保障外协配件的质量和供应。
核心技术人员流失风险	公司作为自主创新的高新技术企业, 产品科技含量较高, 高素质的研发团队及核心研发成果对公司的持续发展至关重要。经过多年发展, 公司已建立了核心的技术研发团队, 保持较高的稳定性和凝聚力。未来如果公司不能保持有效激励机制并根据环境变化不断完善, 则有可能造成核心技术人员流失, 可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力。 应对措施: 公司通过加强对公司年轻员工的技术培训和技术交流, 形成自有人才梯队; 加强对核心技术人员的激励措施; 加强科研机构、高校的技术合作, 以保持核心团队的稳定性, 降

	低核心技术人员流失的风险。
主营业务毛利率呈周期性波动	公司主营业务收入来源于非深冷空气分离制氧、制氮设备销售和维修等配套服务的提供。由于设备销售和维修产生的收入呈周期性变化，而设备销售和提供配套服务毛利率相差较大，从而导致公司主营业务毛利率呈周期性波动。 应对措施：公司横向拓宽技术应用领域，发掘高纯氧、高纯氮等新兴或潜在市场，为公司寻求新的利润增长点，降低公司利润对高原制氧系统项目的依赖性。
控制不当风险	尹毅为公司的实际控制人，若其利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来风险。 应对措施：公司制定了完善的内控制度和三会议事规则；提高加强规范运作培训，以保证公司治理机构有效运行，降低实际控制人控制不当的风险。
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	三. 二. (五)
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	620,000.00	341,748.60

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：

公司无重大关联交易。

(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	同业竞争承	2016年11月16日	2025年6月22日	正在履行中

	或控股股东	诺			
公开转让说明书	其他股东	一致行动承诺	2016年11月16日	2025年6月22日	正在履行中
任职前	董监高	同业竞争承诺	2022年6月23日	2025年6月22日	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	21,835,640.65	26.67%	银行授信贷款额度
无形资产	无形资产	抵押	2,211,182.07	2.70%	银行授信贷款额度
其他货币资金	其他货币资金	保证金	3,450,292.56	4.21%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	27,497,115.28	33.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司为生产经营需要，为取得贷款额度、开具承兑汇票、拆分承兑汇票致部分资产权利受限，该部分资产权利受限不会对公司生产经营造成不利影响。
--

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	16,800,000	52.83%	0	16,800,000	52.83%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	7.86%	0	2,500,000	7.86%
	董事、监事、高管	2,500,000	7.86%	0	2,500,000	7.86%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	47.17%	0	15,000,000	47.17%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	23.585%	0	7,500,000	23.585%
	董事、监事、高管	7,500,000	23.585%	0	7,500,000	23.585%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,800,000	-	0	31,800,000	-

普通股股东人数	5
---------	---

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	尹毅	10,000,000	0	10,000,000	31.45%	7,500,000	2,500,000	0	0
2	石军雄	10,000,000	0	10,000,000	31.45%	7,500,000	2,500,000	0	0
3	杨东	10,000,000	0	10,000,000	31.45%	0	10,000,000	0	0
4	大连天联技术咨询合伙企业(有限合伙)	1,200,000	0	1,200,000	3.77%	0	1,200,000	0	0
5	大连军毅管理咨询合伙企业(有限合伙)	600,000	0	600,000	1.88%	0	600,000	0	0
合计		31,800,000	-	31,800,000	100%	15,000,000	16,800,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

1. 杨东为大连天联技术咨询合伙企业(有限合伙)、大连军毅管理咨询合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人,尹毅、石军雄分别为上述两个合伙企业的有限合伙人。

2. 2016年5月18日,尹毅、石军雄、杨东签署《一致行动人协议》,确认三人就公司重要事项保持一致行动,如果经充分协商后仍不能达成一致意见,以尹毅的意见为准于股东大会投票表决。

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
尹毅	董事长	男	1955 年 12 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
石军雄	董事、总经理	男	1964 年 4 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
尹超	副总经理	女	1982 年 4 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
潘广通	董事	男	1968 年 4 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
刘淑荣	董事	女	1971 年 11 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
郭伟	董事	男	1977 年 12 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
王军	监事会主席	男	1969 年 9 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
王长存	监事	男	1973 年 8 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日
李志国	监事	男	1974 年 8 月	2022 年 6 月 23 日	2025 年 6 月 22 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长尹毅先生与副总经理尹超女士系父女关系；

公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

期后变动情况：公司董事刘淑荣女士因退休离职，刘淑荣女士已到法定退休年龄且已办理完成企业职工基本养老保险退休审批。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定和相关程序，公司将尽快选举新任董事，在新的董事就任前，原董事仍应依照法律、行政法规、部门规章和公司章程的规定履行职务。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

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

(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
管理人员	11	11
技术人员	13	13
销售人员	5	6
生产人员	84	81
财务人员	4	4

员工总计	117	115
------	-----	-----

(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	3.1	8,046,454.95	8,468,683.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3.3	15,297,137.52	18,162,928.82
应收款项融资	3.4	4,080,000.00	8,582,800.00
预付款项	3.5	3,199,378.71	2,039,161.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3.6	341,561.95	679,536.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3.7	24,192,604.40	15,718,135.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3.8	457,495.24	242,914.36
流动资产合计		55,614,632.77	53,894,159.24
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	3. 9	22, 692, 305. 14	23, 240, 573. 64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	3. 10	23, 688. 83	74, 368. 57
无形资产	3. 11	2, 211, 182. 07	2, 240, 796. 13
开发支出		1, 035, 149. 30	
商誉			
长期待摊费用	3. 12	75, 290. 66	32, 921. 63
递延所得税资产	3. 13	212, 622. 28	216, 433. 53
其他非流动资产			
非流动资产合计		26, 250, 238. 28	25, 805, 093. 50
资产总计		81, 864, 871. 05	79, 699, 252. 74
流动负债：			
短期借款	3. 14	2, 090, 000. 00	730, 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	3. 15	6, 814, 501. 44	8, 026, 450. 70
应付账款	3. 16	9, 212, 294. 05	4, 220, 742. 54
预收款项			
合同负债	3. 17	6, 780, 554. 79	4, 281, 061. 96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3. 18	600, 000. 00	818, 898. 69
应交税费	3. 19	99, 166. 49	538, 610. 89
其他应付款	3. 20	142, 857. 63	157, 021. 63
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	3. 21		556, 538. 04
流动负债合计		25, 739, 374. 40	19, 329, 324. 45
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	3.22	25,721.01	38,135.74
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		25,721.01	38,135.74
负债合计		25,765,095.41	19,367,460.19
所有者权益：			
股本	3.23	31,800,000.00	31,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3.24	24,775,445.03	24,775,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3.25	2,798,362.54	2,798,362.54
一般风险准备			
未分配利润	3.26	-2,787,783.54	1,322,191.16
归属于母公司所有者权益合计		56,586,024.03	60,695,998.73
少数股东权益		-486,248.39	-364,206.18
所有者权益合计		56,099,775.64	60,331,792.55
负债和所有者权益总计		81,864,871.05	79,699,252.74

法定代表人：尹毅主管会计工作负责人：尹超会计机构负责人：张芳

（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		7,833,120.04	7,912,040.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10.1	15,297,137.52	18,162,928.82
应收款项融资		4,080,000.00	8,582,800.00
预付款项		3,173,260.71	2,023,570.03
其他应收款	10.2	337,767.55	669,108.76
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		23,711,974.83	15,269,358.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		373,147.28	161,491.05
流动资产合计		54,806,407.93	52,781,298.40
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	10.3	5,100,000.00	5,100,000.00
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		22,664,307.76	23,210,655.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,688.83	74,368.57
无形资产		2,211,182.07	2,240,796.13
开发支出		1,035,149.30	
商誉			
长期待摊费用		75,290.66	32,921.63
递延所得税资产		212,622.28	216,433.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,322,240.90	30,875,175.10
资产总计		86,128,648.83	83,656,473.50
流动负债：			
短期借款		2,090,000.00	730,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,814,501.44	8,026,450.70
应付账款		9,198,728.18	4,134,822.89
预收款项			
合同负债		6,765,554.79	4,281,061.96
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		600,000.00	818,898.69
应交税费		99,166.49	538,473.39
其他应付款		3,442,857.63	3,457,021.63
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			556,538.04
流动负债合计		29,010,808.53	22,543,267.30
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		25,721.01	38,135.74
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		25,721.01	38,135.74
负债合计		29,036,529.54	22,581,403.04
所有者权益：			
股本		31,800,000.00	31,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		24,775,445.03	24,775,445.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,798,362.54	2,798,362.54
一般风险准备			
未分配利润		-2,281,688.28	1,701,262.89
所有者权益合计		57,092,119.29	61,075,070.46
负债和所有者权益合计		86,128,648.83	83,656,473.50

（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		8,902,496.33	17,755,753.34
其中：营业收入	3.27	8,902,496.33	17,755,753.34
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,302,238.78	19,169,524.48
其中：营业成本	3.27	5,322,965.24	11,257,870.04
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	3.28	175,305.49	178,787.00
销售费用	3.29	2,443,853.59	2,110,797.03
管理费用	3.30	3,628,058.25	3,358,208.00
研发费用	3.31	1,684,876.25	2,269,222.05
财务费用	3.32	47,179.96	-5,359.64
其中：利息费用		36892.65	
利息收入		11,069.17	21,650.86
加：其他收益	3.33	113,412.93	367,930.81
投资收益（损失以“-”号填列）	3.34	4,440.50	37,883.72
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）	3.35	53,583.35	-137,364.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,228,305.67	-1,145,321.28
加：营业外收入	3.37	100.01	
减：营业外支出	3.38		4,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,228,205.66	-1,149,321.28
减：所得税费用	3.39	3,811.25	-75,010.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,232,016.91	-1,074,310.82
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）		-4,232,016.91	-1,074,310.82
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）		-4,232,016.91	-1,074,310.82

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		-4,232,016.91	-1,074,310.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,232,016.91	-1,074,310.82
（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）		-0.13	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：尹毅主管会计工作负责人：尹超会计机构负责人：张芳

（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	10.4	8,902,496.33	17,755,753.34
减：营业成本	10.4	5,322,965.24	11,257,870.04
税金及附加		175,234.47	178,787.00
销售费用		2,328,892.35	2,106,490.34
管理费用		3,494,566.24	3,288,317.27
研发费用		1,683,959.87	2,266,342.07
财务费用		47,554.87	-5,290.89
其中：利息费用		36892.65	
利息收入		10620.59	21,560.84
加：其他收益		113,412.93	367,930.81

投资收益（损失以“-”号填列）		4,440.50	37,883.72
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）		53,583.35	-137,364.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,979,239.93	-1,068,312.63
加：营业外收入		100.01	
减：营业外支出			4,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,979,139.92	-1,072,312.63
减：所得税费用		3,811.25	-75,010.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,982,951.17	-997,302.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,982,951.17	-997,302.17
（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		-3,982,951.17	-997,302.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		17,010,216.86	11,285,041.25
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		550,321.41	1,083,858.93
收到其他与经营活动有关的现金	3.40.1	547,353.70	585,362.64
经营活动现金流入小计		18,107,891.97	12,954,262.82
购买商品、接受劳务支付的现金		10,350,983.63	4,610,208.05
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		6,588,313.07	7,376,958.70
支付的各项税费		954,362.35	951,162.55
支付其他与经营活动有关的现金	3.40.2	3,552,449.54	3,754,346.72
经营活动现金流出小计		21,446,108.59	16,692,676.02
经营活动产生的现金流量净额		-3,338,216.62	-3,738,413.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	5,800,000.00
取得投资收益收到的现金		4,440.50	37,883.72
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		2,004,440.50	5,837,883.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,499.00	90,669.00

投资支付的现金		2,000,000.00	6,400,000.00
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		2,013,499.00	6,490,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,058.50	-652,785.28
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		2,790,000.00	690,000.00
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		2,790,000.00	690,000.00
偿还债务支付的现金		1,430,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,168.28	
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		1,458,168.28	0
筹资活动产生的现金流量净额		1,331,831.72	690,000.00
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		-2,015,443.40	-3,701,198.48
加：期初现金及现金等价物余额		6,611,605.79	9,295,814.45
六、期末现金及现金等价物余额		4,596,162.39	5,594,615.97

法定代表人：尹毅主管会计工作负责人：尹超会计机构负责人：张芳

（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		16,995,216.86	11,285,041.25
收到的税费返还		550,321.41	1,083,858.93
收到其他与经营活动有关的现金		546,905.12	585,272.62
经营活动现金流入小计		18,092,443.39	12,954,172.80
购买商品、接受劳务支付的现金		10,262,228.63	4,556,598.05
支付给职工以及为职工支付的现金		6,433,790.82	7,357,116.98
支付的各项税费		954,153.83	951,162.55
支付其他与经营活动有关的现金		3,439,379.47	3,658,406.15
经营活动现金流出小计		21,089,552.75	16,523,283.73
经营活动产生的现金流量净额		-2,997,109.36	-3,569,110.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	5,800,000.00

取得投资收益收到的现金		4,440.50	37,883.72
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		2,004,440.50	5,837,883.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,299.00	71,071.00
投资支付的现金		2,000,000.00	6,600,000.00
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		2,011,299.00	6,671,071.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,858.50	-833,187.28
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		2,790,000.00	690,000.00
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		2,790,000.00	690,000.00
偿还债务支付的现金		1,430,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,168.28	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,458,168.28	0
筹资活动产生的现金流量净额		1,331,831.72	690,000.00
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		-1,672,136.14	-3,712,298.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,054,963.62	9,186,084.19
六、期末现金及现金等价物余额		4,382,827.48	5,473,785.98

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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	
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:

无

(二) 财务报表项目附注

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注

3.1 货币资金

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
库存现金	80,349.47	65,451.80
银行存款	4,515,812.92	6,546,153.99
其他货币资金	3,450,292.56	1,857,077.33
合计	8,046,454.95	8,468,683.12

其他货币资金系开具银行承兑汇票的保证金。

3.2 交易性金融资产

项 目	2023年06月30日
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：理财产品	-
合计	-

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.3 应收账款

3.3.1 按账龄披露：

账龄	2023年06月30日
1年以内	13,589,922.34
1至2年	2,243,304.99
2至3年	174,000.00
3至4年	80,600.00
4至5年	
5年以上	83,500.00
小计	16,171,327.33
减：坏账准备	874,189.81
合计	15,297,137.52

3.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准	83,500.00	0.52%	83,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	16,087,827.33	99.48%	790,689.81	4.91%	15,297,137.52
其中：应收非关联方款项组合	16,087,827.33	99.48%	790,689.81	4.91%	15,297,137.52
合计	16,171,327.33	100.00%	874,189.81	5.41%	15,297,137.52

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准	83,500.00	0.44%	83,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	18,979,026.98	99.56%	816,098.16	4.30%	18,162,928.82
其中：应收非关联方款项组合	18,979,026.98	99.56%	816,098.16	4.30%	18,162,928.82
合计	19,062,526.98	100.00%	899,598.16	4.72%	18,162,928.82

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.3 应收账款（续）

按单项计提坏账准备：

单位	2023年6月30日			
	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
大庆久隆精细化工有限公司	83,500.00	83,500.00	100%	客户失联 无法收回
合计	83,500.00	83,500.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收非关联方款项组合

账龄	2023年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,589,922.34	591,161.62	4.35%
1至2年	2,243,304.99	152,320.41	6.79%
2至3年	174,000.00	16,878.00	9.70%
3至4年	80,600.00	30,329.78	37.63%
4至5年			
5年以上	83,500.00	83,500.00	100.00%
合计	16,171,327.33	874,189.81	5.41%

3.3.3 坏账准备情况

类别	2022年12月 31日	本期变动金额				2023年6月30 日
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按单项计提 坏账准备	83,500.00					83,500.00
按组合计提 坏账准备	816,098.16	-53,583.35	28, 175.00			790,698.81
合计	899,598.16	-53,583.35	28, 175.00			874,189.81

3.3.4 本期无核销的应收账款

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.3 应收账款 (续)

5.3.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占总额比例 (%)
第一客户	7,579,659.59	1 年以内	46.87%
第二客户	1,880,000.00	1 年以内	11.63%
第三客户	1,555,528.00	1 年以内	9.62%
第四客户	735,962.10	1-2 年	4.55%
第五客户	719,816.87	1 年以内	4.45%
合计	12,470,966.56		77.12%

3.4 应收款项融资

3.4.1 应收款项融资

项目	2023年06月30日
银行承兑汇票	250,000.00
商业承兑汇票	600,000.00
云信	3,230,000.00
合计	4,080,000.00

银行承兑汇票, 系信用风险较低的银行承兑, 预期信用损失为零, 不计提资产减值准备。

项目	2021年12月31日
银行承兑汇票	6,140,000.00

银行承兑汇票, 系信用风险较低的银行承兑, 预期信用损失为零, 不计提资产减值准备。

3.4.2 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的款项融资:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	282,800.00	
合计	282,800.00	-

3.5 预付账款

3.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,176,299.18	99.28%	2,012,471.50	98.69%
1-2 年	2,472.00	0.08%	1,782.01	0.09%
2-3 年	2,936.02	0.09%	4,140.01	0.20%
3 年以上	17,671.51	0.55%	20,767.51	1.02%
合计	3,199,378.71	100.00%	2,039,161.03	100.00%

3.5.2 预付账款余额前五名情况:

单位名称	2023 年 6 月 30 日	占总额比例 (%)
天津星海电子科技有限公司	557,323.20	17.42%
天津华迈智能装备有限公司	444,000.00	13.88%
北京海德利森科技有限公司	429,000.00	13.41%
大连海泰克技术开发有限公司	341,748.60	10.68%
杭州精导智能科技有限公司	325,000.00	10.16%
合计	2,097,071.80	65.55%

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.6 其他应收账款

3.6.1 其他应收款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
其他应收款	341,561.95	679,536.46
合计	341,561.95	679,536.46

3.6.2 其他应收款

3.6.2.1 按账龄披露：

账龄	2023年6月30日
1年以内	341,561.95
1至2年	
小计	
减：坏账准备	
合计	341,561.95

3.6.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	2023年06月30日	2022年12月31日
备用金	134,836.79	99,194.11
押金		10,400.00
保证金	182,149.20	109,000.00
其他		
软件退税	24,575.96	460,942.35
小计	341,561.95	679,536.46
减：坏账准备		
合计	341,561.95	679,536.46

3.6.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

本公司经评估其他应收款无预期信用损失。

3.6.2.4 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	是否关联方	款项的性质	2023年6月30日	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
第一客户	否	保证金	100,000.00	1-2年	29.28%	
第二客户	否	保证金	77,149.20	1年以内	22.59%	
李志国	否	保证金	42,471.54	1年以内	12.43%	
王成伟	否	备用金	30,097.80	1年以内	8.81%	
软件退税	否	退税款	24,575.96	1年以内	7.20%	
合计			274,294.50		80.31%	

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.7 存货

3.7.1 存货分类

项目	2023年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,719,569.18		7,719,569.18
库存商品	1,812,513.83	543,292.05	1,269,221.78
在产品	15,143,231.22		15,143,231.22
运输成本	60,582.22		60,582.22
合计	24,735,896.45	543,292.05	24,192,604.40

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,419,246.73		7,419,246.73
库存商品	402,267.41	402,267.41	
发出商品	1,410,246.42	141,024.64	1,269,221.78
在产品	7,029,666.94		7,029,666.94
合计	16,261,427.50	543,292.05	15,718,135.45

3.7.2 存货跌价准备

种类	2022年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2023年06月 30日
			转回	转销	
库存商品	402,267.41	141,024.64			543,292.05
发出商品	141,024.64		141,024.64		
合计	543,292.05	141,024.64	141,024.64		543,292.05

3.8 其他流动资产

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
待抵扣增值税进项税额	377,638.35	242,914.36
预交所得税	79,856.89	
合计	457,495.24	242,914.36

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.9 固定资产

3.9.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	器具工具	运输设备	办公电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	28,170,629.19	1,740,155.93	328,913.58	1,600,823.44	746,407.51	32,586,929.65
2.本期增加金额		8,326.54	3,300.00		9,025.66	20,652.20
(1) 购置		8,326.54	3,300.00		9,025.66	20,652.20
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	28,170,629.19	1,748,482.47	332,213.58	1,600,823.44	755,433.17	32,607,581.85
二、累计折旧						
1.期初余额	5,709,455.24	1,442,391.41	282,784.87	1,331,208.19	580,516.30	9,346,356.01
2.本期增加金额	449,665.50	40,720.92	6,699.13	37,585.44	34,249.71	568,920.70
(1) 计提	449,665.50	40,720.92	6,699.13	37,585.44	34,249.71	568,920.70
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,159,120.74	1,483,112.33	289,484.00	1,368,793.63	614,766.01	9,915,276.71
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	22,011,508.45	265,370.14	42,729.58	232,029.81	140,667.16	22,692,305.14
2.期初账面价值	22,461,173.95	297,764.52	46,128.71	269,615.25	165,891.21	24,282,072.14

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.10 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	74,368.57	74,368.57
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合同变更		
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提	50,679.74	50,679.74
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合同变更		
4.期末余额	23,688.83	23,688.83
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	23,688.83	23,688.83
2.期初账面价值	74,368.57	74,368.57

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.11 无形资产

项目	土地使用权	专利非专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,961,405.00	1,950,000.00	207,150.89	5,118,555.89
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,961,405.00	1,950,000.00	207,150.89	5,118,555.89
二、累计摊销				
1. 期初余额	720,608.87	1,950,000.00	207,150.89	2,877,759.76
2. 本期增加金额	29,614.06			29,614.06
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	750,222.93	1,950,000.00	207,150.89	2,907,373.82
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	2,211,182.07			2,211,182.07
2. 期初账面价值	2,240,796.13			2,240,796.13

3.12 长期待摊费用

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
软件使用费	32,921.63	72123.89	29,754.86	75,290.66
合计	32,921.63	72123.89	29,754.86	75,290.66

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.13 递延所得税资产/递延所得税负债

3.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	212,622.28	216,433.53
小计	212,622.28	216,433.53

3.13.2 可抵扣暂时性差异

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
资产减值准备	1,417,481.86	1,442,890.21
小计	1,417,481.86	1,442,890.21

3.14 短期借款分类列示

种类	2023年06月30日	2022年12月31日
短期借款 种类	2,090,000.00	290,000.00
银行承兑汇票 合计	2,090,000.00	730,000.00
		10,131,921.31

3.15 应付票据分类列示

种类	2023年06月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	6,814,501.44	8,026,450.70
合计	6,814,501.44	8,026,450.70

本期末无已到期未支付的应付票据。

3.16 应付账款情况

3.16.1 应付账款列示：

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
1 年以内	7,957,236.85	2,957,250.03
1-2 年	155,633.85	139,312.27
2-3 年	44,473.68	130,428.88
3 年以上	1,054,949.67	993,751.36
小计	9,212,294.05	4,220,742.54

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.16.2 应付账款余额前五名情况：

单位名称	与本公司 的关系	2023 年 6 月 30 日	账龄	占总额比例 (%)
第一供应商	非关联方	1,734,513.26	1年以内	18.83%
第二供应商	非关联方	1,644,021.25	1年以内	17.85%
第三供应高	非关联方	672,168.16	1年以内	7.30%
第四供应商	非关联方	423,735.40	1年以内	4.60%
第五供应商	非关联方	379,646.02	1年以内	4.12%
合计		4,854,084.09		52.70%

3.17 合同负债

3.17.1 合同负债列示：

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
合同负债	6,780,554.79	4,281,061.96
小计	6,780,554.79	4,281,061.96

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.18 应付职工薪酬

3.18.1 应付职工薪酬列示

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 06 月 30 日
一、短期薪酬	818,898.69	5,767,194.62	5,986,093.31	600,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		419,022.51	419,022.51	
三、辞退福利				
合计	818,898.69	6,186,217.13	6,405,115.82	600,000.00

5.17.2 短期薪酬列示

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 06 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	818,898.69	5,250,422.80	5,469,321.49	600,000.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		259,828.62	259,828.62	
其中：1.医疗保险费		221,068.84	221,068.84	
2.工伤保险费		11,799.40	11,799.40	
3.生育保险费		26,960.38	26,960.38	
四、住房公积金		256,943.20	256,943.20	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期利润分享计划				
七、短期带薪缺勤				
八、其他				
合计	818,898.69	5,767,194.62	5,986,093.31	600,000.00

5.17.3 设定提存计划列示

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 06 月 30 日
基本养老保险费		406,324.80	406,324.80	
失业保险费		12,697.71	12,697.71	
合计		419,022.51	419,022.51	

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.19 应交税费

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
增值税	-	356,238.37
城建税	2,302.69	41,772.17
教育费附加	986.87	17,902.38
地方教育费附加	657.91	11,934.92
企业所得税	-	-
个人所得税	16,173.41	28,349.98
房产税	64,495.27	64,495.27
土地使用税	11,250.00	11,250.00
印花税	3,300.34	6,667.80
合计	99,166.49	538,610.89

3.20 其他应付款

3.20.1 按账龄列示其他应付款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
1 年以内	134,857.63	157,021.63
1-2 年	8,000.00	-
合计	142,857.63	157,021.63

3.21 其他流动负债

3.21.1 其他流动负债分类列示:

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	-	556,538.04
合计	-	556,538.04

3.22 租赁负债

3.22.1 租赁负债明细:

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付租赁款	25,721.01	38,135.74
合计	25,721.01	38,135.74

3.23 股本

3.21.1 股本明细:

股东	2023年06月30日	2022年12月31日
股份总数	31,800,000.00	31,800,000.00

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

3.24 资本公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
资本溢价（股本溢价）	24,775,445.03			24,775,445.03
合计	24,775,445.03			24,775,445.03

3.25 盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
法定盈余公积	2,798,362.54			2,798,362.54
合计	2,798,362.54			2,798,362.54

3.26 未分配利润

项目	2023年06月30日	2022年6月30日
年初未分配利润	1,322,191.16	5,998,190.64
加：本年归属于公司所有者的净利润	-4,232,016.91	-1,074,310.82
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他		159,858.57
期末未分配利润	-2,787,783.54	4,764,021.25

3.27 营业收入及营业成本

3.27.1 营业收入和营业成本

项目	本期发生额2023.6.30	
	收入	成本
主营业务	7,842,553.87	5,013,194.63
其他业务	1,059,942.46	309,770.61
合计	8,902,496.33	5,322,965.24

项目	上期发生额2022.6.30	
	收入	成本
主营业务	15,959,269.78	10,729,815.50
其他业务	1,796,483.56	528,054.54
合计	17,755,753.34	11,257,870.04

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.27 营业收入及营业成本（续）

3.27.2 主营业务（分类别）

项目	本期发生额2023.6.30	
	收入	成本
销售商品	4,878,407.31	3,482,335.97
维修服务	2,964,146.56	1,530,858.66
合计	7,842,553.87	5,013,194.63

项目	上期发生额2022.6.30	
	收入	成本
销售商品	6,690,973.44	5,631,445.20
维修服务	9,268,296.34	5,098,370.30
合计	15,959,269.78	10,729,815.50

3.27.3 销售商品（分项目）

项目	本期发生额2023.6.30	
	收入	成本
销售制氧机	665,000.00	348,514.92
销售制氮机	3,899,646.01	3,044,642.07
其他	313,761.30	89,178.98
合计	4,878,407.31	3,482,335.97

项目	上期发生额2022.6.30	
	收入	成本
销售制氧机	3,556,637.17	2,788,446.43
销售制氮机	2,703,539.81	2,551,240.33
其他	430,796.46	291,758.44
合计	6,690,973.44	5,631,445.20

3.27.4 主营业务（分地区）

业务地区	本期发生额2023.6.30	上期发生额2022.6.30
国内		
营业收入	7,842,553.87	15,959,269.78
营业成本	5,013,194.63	10,729,815.50
毛利	2,829,359.24	5,229,454.28

3.27.5 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占全部主营业务收入的比
第一客户	1,693,805.31	21.60%
第二客户	1,289,958.00	16.45%
第三客户	1,270,411.62	16.20%
第四客户	1,142,538.24	14.57%
第五客户	574,336.29	7.32%
合计	5,971,049.46	76.14%

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.28 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	10,018.99	29,370.93
教育费附加	4,293.84	12,587.54
地方教育费附加	2,862.57	8,391.70
印花税	6,639.55	2,194.70
房产税	128,990.54	107,492.13
土地使用税	22,500.00	18,750.00
合计	175,305.49	178,787.00

3.29 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	800,461.63	890,015.71
差旅费	518,078.43	425,122.84
原材料	270,014.96	87,158.95
办公费	156,999.55	152,228.62
运费	17,068.03	1,592.33
招待费	304,904.62	262,137.40
社会保险费、公积金	184,659.19	161,137.85
其他	191,667.18	131,403.33
合计	2,443,853.59	2,110,797.03

3.30 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,592,091.54	1,534,927.28
摊销	43,110.32	214,726.41
办公费	195,460.69	227,129.40
福利费	410,980.32	349,722.63
招待费	449,680.27	262,178.05
车辆费用	201,424.70	153,618.27
折旧费	185,083.70	204,019.75
社会保险费、公积金	292,800.79	201,273.73
差旅费	198,605.93	51,068.58
教育经费	5,966.45	14,371.75
咨询服务费	12,921.73	108,880.20
保密经费	23,160.78	29,047.70
其他	16,771.03	7,244.25
合计	3,628,058.25	3,358,208.00

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.31 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	980,931.73	1,629,227.94
材料	375,118.17	71,359.75
社会保险费、公积金	164,343.07	242,960.78
差旅	70,433.46	49,369.13
委外开发		
其他	94,049.82	276,304.45
合计	1,684,876.25	2,269,222.05

3.32 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,069.17	-21,650.86
汇兑净损失		
利息费用	36,295.95	
其他	21,953.18	16,291.22
合计	47,179.96	-5,359.64

3.33 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	105,561.44	359,975.49
个人所得税手续费返还	7851.49	7,955.32
合计	113,412.93	367,930.81

3.34 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,440.50	37,883.72
合计	4,440.50	37,883.72

3.35 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-53,583.35	137,364.67
合计	-53,583.35	137,364.67

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.36 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-	-
合计	0	0

3.37 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得	100.01	-	100.01
合计	100.01	-	100.01

3.38 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	0	4,000.00	
合计	0	4,000.00	

3.39 所得税费用

3.39.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	3,811.25	-75,010.46
合计	3,811.25	-75,010.46

3.39.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-4,228,205.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-634,230.85
税率调整的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研究开发费用扣除的影响	
可抵扣暂时性差异性影响	3,811.25
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	-634,230.85
其他	
所得税费用	3,811.25

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.40 现金流量表项目

3.40.1 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
往来款	509,768.74	559,950.00
政府补助		
利息收入	11,069.86	21,550.30
其他	26,515.10	3,862.34
合计	547,353.70	585,362.64

3.40.2 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
支付的各项费用	1,413,042.23	2,874,446.72
营业外支出		
其他款项往来	2,139,407.31	879,900.00
合计	3,552,449.54	3,754,346.72

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.41 现金流量表补充资料

3.41.1 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,232,016.91	-1,074,310.82
加: 资产减值准备		
信用减值准备	-53,583.35	137,364.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	568,920.70	580,740.86
无形资产摊销	29,614.06	29,614.06
长期待摊费用摊销	29,754.86	193,357.19
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)		
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)	47,179.96	
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,440.50	-37,883.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,811.25	-75,010.46
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)	-8,474,468.95	-991,481.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,663,831.14	-5,227,164.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,705,708.83	2,726,360.99
其他	-2,622,527.71	
经营活动产生的现金流量净额	-3,338,216.62	-3,738,413.20
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:		
现金的年末余额	4,596,162.39	5,594,615.97
减: 现金的年初余额	6,611,605.79	9,295,814.45
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,015,443.40	-3,701,198.48

3.41.2 现金和现金等价物的构成

项目	2023年06月30日	2022年06月30日
一、现金	4,596,162.39	5,594,615.97
其中: 库存现金	80,349.47	181,780.71
可随时用于支付的银行存款	4,515,812.92	5,412,835.26
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,596,162.39	5,594,615.97

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

3 合并财务报表项目附注(续)

3.42 所有权或使用权受到限制的资产

项目	本期发生额	受限原因
固定资产	21,835,640.65	银行授信贷款额度
无形资产	2,211,182.07	银行授信贷款额度
其他货币资金	3,450,292.56	银行承兑汇票保证金
合计	27,497,115.28	

3.43 政府补助

3.43.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	7,851.49	个税手续费返还	7,851.49
与收益相关	105,561.44	软件产品增值税即征即退	105,561.44
合计	113,412.93		113,412.93

4 在其他主体中权益的披露

4.1 在子公司中的权益

6.1.1 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
大连力德至远科技有限公司	大连	大连	生产制造	51%	新设成立

5 关联方及关联交易

5.1 本公司的情况

本公司控股股东为自然人，实际控制人是：尹毅。
本报告期末尹毅持有公司 31.45%的股份。

5.2 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
杨东	持股 31.45%的股东
大连微凯化学有限公司	杨东持股 63%、担任董事长
大连海泰克技术开发有限公司	受同一实控人控制的公司

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 关联方及关联交易（续）

5.3 关联方交易

5.3.1 接受关联方服务

关联方名称	本期发生额	上期发生额
大连海泰克技术开发有限公司	341,748.60	61,065.00

5.4 接受担保

关联方名称	本期发生额	上期发生额
尹毅	8,000,000.00	12,000,000.00

6 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的或有事项。

7 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

8 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

9 其他重要事项

截至截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的其他重要事项。

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 公司财务报表项目附注

10.1 应收账款

10.1.1 按账龄披露：

账龄	2023年06月30日
1年以内	13,562,568.59
1至2年	2,270,658.74
2至3年	174,000.00
3至4年	80,600.00
4至5年	
5年以上	83,500.00
小计	16,171,327.33
减：坏账准备	874,189.81
合计	15,297,137.52

10.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年06月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准	83,500.00	0.52%	83,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	16,087,827.33	99.48%	790,689.81	4.91%	15,297,137.52
其中：应收非关联方款项组合	16,087,827.33	99.48%	790,689.81	4.91%	15,297,137.52
合计	16,171,327.33	100.00%	874,189.81	5.41%	15,297,137.52

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准	83,500.00	0.44%	83,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	18,979,026.98	99.56%	816,098.16	4.30%	18,162,928.82
其中：应收非关联方款项组合	18,979,026.98	99.56%	816,098.16	4.30%	18,162,928.82
合计	19,062,526.98	100.00%	899,598.16	4.72%	18,162,928.82

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 公司财务报表项目附注(续)

10.1 应收账款（续）

按单项计提坏账准备：

单位	2023年06月30日			
	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
大庆久隆精细化工有限公司	83,500.00	83,500.00	100%	客户失联无法收回
合计	83,500.00	83,500.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收非关联方款项组合

账龄	2023年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	13,589,922.34	591,161.62	4.35%
1至2年	2,243,304.99	152,320.41	6.79%
2至3年	174,000.00	16,878.00	9.70%
3至4年	80,600.00	30329.78	37.63%
4至5年			
5年以上			
合计	16,087,827.33	1,179,911.04	4.91%

10.1.3坏账准备情况

类别	2022年12月31日	本期变动金额				2023年06月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	83,500.00					83,500.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	816,098.16	- 53,583.35	28,175.00			790,698.81
合 计	899,598.16	- 53,583.35	28,175.00			874,189.81

10.1.4本期无核销的应收账款

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 公司财务报表项目附注(续)

10.1 应收账款（续）

10.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2023 年 6 月 30 日	账龄	占总额比例 (%)
第一客户	7,579,659.59	1 年以内	46.87%
第二客户	1,880,000.00	1 年以内	11.63%
第三客户	1,555,528.00	1 年以内	9.62%
第四客户	735,962.10	1-2 年	4.55%
第五客户	719,816.87	1 年以内	4.45%
合计	12,470,966.56		77.12%

10.2 其他应收账款

10.2.1 其他应收款

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
其他应收款	337,767.55	669,108.76
合计	337,767.55	669,108.76

10.2.2 其他应收款

10.2.2.1 按账龄披露：

账龄	2023年06月30日
1年以内	337,767.55
1至2年	
小计	
减：坏账准备	
合计	337,767.55

10.2.2.2 按款项性质分类情况

款项性质	2023年06月30日	2022年12月31日
备用金	131,042.39	88,766.41
押金		10,400.00
保证金	182,149.20	109,000.00
软件退税	24,575.96	460,942.35
小计	337,767.55	669,108.76
减：坏账准备		
合计	337,767.55	669,108.76

10.2.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

本公司经评估其他应收款无预期信用损失。

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

10 公司财务报表项目附注（续）

10.2 其他应收账款（续）

10.2.2.4 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	是否是关联方	款项的性质	2023年 06月30日	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
第一客户	否	保证金	100,000.00	1年以内	29.61%	
第二客户	否	保证金	77,149.20	1年以内	22.84%	
李志国	否	保证金	42,471.54	1年以内	12.57%	
王成伟	否	备用金	30,097.80	1年以内	8.91%	
软件退税	否	退税	24,575.96	1年以内	7.28%	
合计			274,294.50		81.21%	

10.3 长期股权投资

10.3.1 长期股权投资情况表

项 目	2023年06月30日			2022年12月31日		
	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	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
合 计	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00

10.3.2 对子公司投资

项目	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	2023年06月30日
大连力德至远科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00
合 计	5,100,000.00			5,100,000.00

大连力德至远科技有限公司章程约定，各股东出资于2024年9月6日前缴齐，公司以货币出资510万元，至报告期末，公司已投入货币资金70万元。

10.4 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,842,553.87	5,013,194.63	15,959,269.78	10,729,815.50
其他业务	1,059,942.46	309,770.61	1,796,483.56	528,054.54
合计	8,902,496.33	5,322,965.24	17,755,753.34	11,257,870.04

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 补充资料

11.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	4440.50	
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	100.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,540.51	
所得税影响额	681.08	
合计	3859.43	

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

11 补充资料（续）

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	-7.22%	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-7.23%	-0.13	-0.13

12 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

大连力德气体科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2023 年月日

大连力德气体科技股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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
投资收益	4,440.50
其他	100.01
非经常性损益合计	4,540.51
减：所得税影响数	681.08
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	3,859.43

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