



大唐科技

NEEQ : 838593

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司

SHAANXI DATANG GAS SAFETY TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人刘波、主管会计工作负责人孙景礼及会计机构负责人（会计主管人员）孙景礼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“七、 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	22
第四节	股份变动及股东情况	28
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第六节	财务会计报告	34
附件I	会计信息调整及差异情况	105
附件II	融资情况	105

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（不适用）。
	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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、大唐科技	指	陕西大唐燃气安全科技股份有限公司
董事会	指	陕西大唐燃气安全科技股份有限公司董事会
监事会	指	陕西大唐燃气安全科技股份有限公司监事会
西安财金拨	指	公司股东“西安财金拨改投投资合伙企业(有限合伙)”
领安燃防	指	陕西领安燃防设备科技有限公司
代新压铸	指	陕西代新压铸有限公司
四川高发	指	四川省高发城镇燃气安全科技有限公司
重庆塞弗	指	重庆塞弗新能源科技有限公司
无锡数质	指	无锡数质安全科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024年1月1日至6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	陕西大唐燃气安全科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SHAANXI DATANG GAS SAFETY TECHNOLOGY CO.,LTD DATANGTECH		
法定代表人	刘波	成立时间	2007年4月23日
控股股东	控股股东为（刘波）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘波），一致行动人为（刘哲媛、张明）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、邮政、社会公共服务及其他专用（C359）--社会公共安全设备及器材制造（C3595）		
主要产品与服务项目	燃气自闭阀系列产品以及部分燃气泄漏报警器产品的研发、生产、销售及提供相关专业技术服务。		
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	大唐科技	证券代码	838593
挂牌时间	2016年8月16日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	161,764,042
主办券商（报告期内）	太平洋证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	段小斐	联系地址	陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402
电话	029-83822436	电子邮箱	dx0820@163.com
传真	029-83822435		
公司办公地址	陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402	邮政编码	710611
公司网址	www.shanxidatang.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	916100006611610126		
注册地址	陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402		
注册资本（元）	161,764,042	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是国内燃气安防领域的整体解决方案服务商，自成立以来致力于城镇燃气用户安全领域的产品研发、生产、销售及提供相关专业技术服务，根据产品应用领域的不同，公司主要产品有管道燃气自闭阀系列产品、燃气泄漏报警器系列产品、瓶装液化石油气调压器、涂覆燃气管材等。

公司利用自身的技术工艺、研发、质量、品牌等优势，在政府有关燃气安全政策和燃气行业协会支持下，通过数十年耕耘，销售区域已基本覆盖全国市场，同时公司将积极探索拓展海外区域市场。

公司参与编写《管道燃气自闭阀》(CJ/T447—2014)、《瓶装液化石油气调压器》(GB35844-2018)、《城镇燃气用二甲醚应用技术规程》(T/CECS518-2018)、《电磁式燃气紧急切断阀》(GB44016-2024)、《住宅燃气工程技术规程》(T/CAS863-2024)；参与编写团体标准《城镇燃气系统智能化评价规范》《城镇燃气物联网系统技术要求第1部分：总体架构》、《基于窄带物联网(NB-IoT)技术的管道燃气智能自闭阀》、《家用和餐饮场所激光燃气报警器》；公司参与编制的团体标准《民用建筑燃气泄漏风险辨识与防控技术要求》(T/CADP4-2022)已发布，于2022年9月1日开始实施；参与研究中国城市燃气协会《“零死亡”事故户内安全系统研究》课题；扩大了公司燃气自闭阀及瓶装液化石油气调压器的知名度和影响力，促进了公司产品在全国市场的推广和应用。

公司积极跟进客户需求，进行新技术的研究和产品的迭代升级。在研发环节，公司依靠优秀的技术团队进行产品开发，同时与国内知名高校开展“产学研”合作进行技术升级，凭借多年积累的行业经验，不断创新研发出性能优良、安全可靠的燃气安全产品；在采购与生产环节，公司主要采取适量库存与订单生产相结合的模式，保证库存最优化的同时提高生产效率。在销售环节，主要采用直销为主经销为辅的方式进行产品销售，并不断拓展其他渠道来增加公司的销售收入和利润，并且逐步提升销售人员直接销售在整个销售模式中的比重，旨在加强销售团队的活力和市场反应速度，使公司能更直接地把握市场脉搏，快速响应客户需求，降低中间环节的成本和不确定性。同时对全国范围内的销售区域进行了全面的梳理和重新划分，优化资源配置，提升销售效率。通过精细化管理，确保每个销售区域都能得到充分的市场覆盖和资源支持，进而提升整体的市场表现。

2024年是国产家用激光安防产品发展的元年，是公司加速智能化战略转型的关键时期，以燃气自闭阀系列产品为基础，开发了利用激光、物联网等先进技术的新产品，实现软硬件有机结合，在提升用户使用感的同时，大大提升了燃气管理部门的监管效率；通过丰富产品线实现多元化发展。

在公司董事会的领导下，管理层按照公司战略部署，贯彻执行年初制定的经营目标，努力推进各项业务顺利开展。在技术方面，持续研发创新，加快新成果落地，推动企业升级转型，提升产品的技术含量和附加值，提高自身品牌的知名度，强化品牌核心竞争力。在销售方面，持续深挖市场需求，充分利用周边优势资源大力拓展新品市场，让公司的新技术、新产品、更好的服务于客户，从而不断扩大市场份额提高经营业绩。

报告期内，公司商业模式、主营业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。报告期末至报告披露日，公司商业模式、主营业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。

（二） 行业情况

城市燃气行业是国民经济中重要的基础能源产业，城市管道燃气是城市居民生活必需品和工商业重要的能源来源。随着我国城镇化进程的推进和能源消费结构的升级，我国城市燃气行业将持续健康发展，具有广阔的发展前景。2020年，燃气行业在国家《燃气发展十三五规划》及国家环保政策的支持下稳步发展，环保政策的持续和深入推进，为扩大天然气利用提供了有利的市场环境。

2023年，基于推动天然气行业发展、规范行业收费行为、改善发展环境等方面的要求，北京市发布《大兴区民用液化石油气补贴工作实施方案》、广西壮族自治区发改委发布《关于做好2023年天然气中长期合同签订工作的通知》、广州市发展和改革委员会发布《关于2023年第一次启动广州市非居民管道燃气销售价格动态调整及有关问题的通知》、《江苏省城镇管道燃气配气定价成本监审办法》等相关政策。旨在继续深化改革，促进行业向更加市场化、规范化的方向发展，推动天然气行业持续稳定发展。

为了进一步提高燃气设施安全性，有效降低事故率，扶优治劣，推进行业良性发展。

在政府层面，2021年湖北省十堰燃气爆炸事故后，在管道天然气方面整治和监管的重点是燃气企业的安全责任。2022年富洋烧烤店特别重大燃气爆炸事故后的整改整治，不仅聚焦企业经营、生产充装、输送配送、用户使用、燃气具生产流通使用、监督执法等各环节，还盯牢问题气、问题瓶、问题阀、问题软管、问题管网、问题环境等各类风险隐患，力求做到消除安全隐患全覆盖、无死角。这次整改也启动了责任倒查追究机制，不仅燃气企业有责任，政府责任也被推至同等重要的地位。

2023年度，为加强燃气安全管理，预防和减少燃气安全事故，北京市、广东省、河北省等多地发布城市燃气等老旧管网更新改造实施方案，颁布燃气管理条例。

2023年5月15日，住房城乡建设部办公厅印发《城市燃气管道等老化更新改造可复制政策机制清单(第一批)》，汇总整理各地在城市燃气、供水、排水、供热等管道老化更新改造项目规划，供各地学习借鉴。

2023年8月11日，国务院安全生产委员会关于印发《全国城镇燃气安全专项整治工作方案》的通知，指出对企业生产不符合产品安全标准的可燃气体探测器及燃气紧急切断阀、调压器、连接软管、灶具等燃气具及配件的行为要严厉查处，责令停止生产销售，没收违法生产销售的产品，情节严重的吊销营业执照，纳入严重违法失信企业名单，并对企业及相关人员实施联合惩戒。

2023年9月8日，住房和城乡建设部办公厅、国家发展改革委办公厅联合下发《关于扎实推进城市燃气管道等老化更新改造工作的通知》，指出将城市燃气管道等老化更新改造作为实施城市更新行动的重要内容，加强与城镇老旧小区改造、城市道路桥梁改造、综合管廊建设等项目协同，加快更新改造老化和有隐患的各类市政管道、庭院管道、立管及厂站设施，促进市政基础设施体系化建设。坚持把安全发展理念贯穿城市燃气管道等老化更新改造工作全过程和各环节，充分运用物联网、云计算、大数据等数字化手段，提高城市燃气等管道和设施更新改造质量和安全运行水平。

在制度层面，2021年7月，国家住房和城乡建设部颁布国家标准《燃气工程项目规范》GB55009-2021，自2022年1月1日起实施。该规范为强制性工程建设规范，城市、乡村、农村的燃气工程项目必须执行该规范。规范第6.1.2条：家庭用户的燃具应设置熄火保护装置。第6.2.1条：商业燃具或用气设备应设置在通风良好、符合安全使用条件且便于维护操作的场所，并应设置燃气泄漏报警和切断等安全装置。随着GB55009标准的实施，国内燃气用户安全行业迎来难得的高速发展期。

2022年10月1日，新版国家标准《GB/T5842-2022 液化石油气钢瓶》正式实施。行业政策法规的制定对相关产品技术创新等方面提出来更高的要求，同时也进一步规范燃气企业经营和生产行为，从而推动行业整体良性发展，具有划时代的意义。

2023年12月1日，《液化石油气钢瓶》（GB5842-2023）《液化石油气瓶阀》（GB7512-2023）两项强制性国家标准正式实施，为保障城镇燃气安全运行、保护人民群众人身和财产安全发挥重要的技术支撑作用。

2024年4月29日，公司参编的《电磁式燃气紧急切断阀》（GB44016-2024）、《住宅燃气工程技术规程》（T/CAS863-2024）正式实施，对住宅燃气用户管道工程在安全装置的设置及安装进行规范。

2024年6月28日，国家市场监督管理总局发布《关于对燃气用具连接用软管等产品实施强制性产品认证管理的公告》，要求自2025年10月1日起，列入CCC认证目录的燃气用具连接用软管、燃气紧急切断阀，应当经过CCC认证并标注CCC认证标志后，方可出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。旨在为进一步加强产品质量安全监管工作。目前，公司正依照规定，积极推进各项认证工作开展，确保在规定实施日期前获得所需认证，以符合国家市场监督管理总局的强制性产品认证管理要求，从而进一步提升产品质量，保障用户安全。

在行业层面，2020年11月，中国城市燃气协会八届五次理事会上明确提出“按照以人为本、尊重生命的理念，燃气行业按照‘零死亡’事故目标研究安全工作，以本质安全为导向采取措施，进一步加强全行业的安全意识”。“零死亡事故”目标的提出，对国内燃气企业安全管理、应用端本质安全水平以及燃气相关产品技术创新等方面提出来更高的要求，同时也进一步规范燃气企业经营和生产行为，从而推动行业整体良性发展，具有划时代的意义。

中国城市燃气协会、中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会和中国建筑科学研究院有限公司认证中心共同开展了管道燃气自闭阀、智能燃气表、燃气用埋地聚乙烯管材管件等燃气安全产品的认证工作，有效地提升了产品竞争力，提高了源头产品质量。

基于我国天然气行业的大力发展，而燃气安全从政府、制度及行业层面的共同推动，势必走向规范化、产业化，由此催生的“管道燃气自闭阀”“城镇燃气调压器”“金属包覆软管”“燃气泄漏报警器”等系列燃气安防产品和新型市场将会持续扩大。

（三） 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	<p>1、国家级专精特新“小巨人”企业认定情况：国家工业和信息化部于2021年7月19日发布了《第三批专精特新“小巨人”企业名单》，公司名列其中，有效期为2021年7月1日至2024年6月30日，2024年5月公司提交复审，复审结果暂未公示。</p> <p>2、“单项冠军”认定情况：2022年11月15日陕西省工业和信息化厅发布了《关于第三批陕西省制造业单项冠军示范企业拟认定名单的公示》，陕西大唐燃气安全科技股份有限公司获得省级制造业单项冠军的荣誉。</p> <p>3、“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为2021年11月3日，有效期三年，证书编号：GR202161001370，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）。</p>

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	87,143,774.13	171,114,630.18	-49.07%
毛利率%	24.26%	31.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,115,891.57	15,127,882.12	-153.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,237,299.49	14,480,384.19	-156.89%
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)	-2.06%	4.19%	-
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)	-2.09%	4.01%	-
基本每股收益	-0.05	0.10	-150.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	765,953,859.08	823,751,925.37	-7.02%
负债总计	341,681,940.89	445,916,325.27	-23.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	419,062,429.07	367,562,814.07	14.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	2.50	3.60%
资产负债率% (母公司)	40.60%	49.11%	-
资产负债率% (合并)	44.61%	53.75%	-
流动比率	1.88	1.57	-
利息保障倍数	-0.49	5.30	-
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	-46,950,546.92	-24,143,925.31	-94.46%
应收账款周转率	0.21	0.43	-
存货周转率	0.66	0.86	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.24%	14.93%	-
营业收入增长率%	-49.07%	-12.17%	-
净利润增长率%	-173.59%	-43.59%	-

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	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	9,215,816.77	1.20%	63,636,462.62	7.73%	-85.52%
应收票据	2,208,178.00	0.29%	1,600,827.16	0.19%	37.94%
应收账款	369,490,972.15	48.24%	387,678,211.13	47.06%	-4.69%
预付账款	17,862,774.02	2.33%	4,179,300.30	0.51%	327.41%
存货	87,929,725.75	11.48%	84,178,511.82	10.22%	4.46%
合同资产	19,625,119.85	2.56%	33,616,117.22	4.08%	-41.62%
其他流动资产	8,802,992.46	1.15%	2,775,871.65	0.34%	217.13%
固定资产	125,211,057.35	16.35%	125,854,950.84	15.28%	-0.51%
在建工程	16,526,980.80	2.16%	17,965,141.80	2.18%	-8.01%
无形资产	24,323,828.47	3.18%	24,635,894.44	2.99%	-1.27%
短期借款	149,164,613.79	19.47%	167,578,937.22	20.51%	-10.99%
长期借款	38,452,141.67	5.02%	48,559,113.88	5.94%	-20.81%
其他应收款	18,226,574.52	2.38%	10,887,645.42	1.32%	67.41%
长期待摊费用	7,104,919.86	0.93%	8,051,827.53	0.98%	-11.76%
其他非流动资产	10,532,576.86	1.38%	6,014,566.54	0.73%	75.12%
应付票据	800,000.00	0.10%	3,415,500.00	0.41%	-76.58%
应付账款	56,282,969.10	7.35%	100,651,768.98	12.22%	-44.08%
合同负债	1,899,907.29	0.25%	7,599,939.84	0.92%	-75.00%
其他应付款	12,116,185.34	1.58%	22,625,063.14	2.75%	-46.45%
应付职工薪酬	4,101,362.36	0.54%	5,785,031.91	0.70%	-29.10%
应交税费	27,705,312.82	3.62%	30,211,993.94	3.67%	-8.30%
一年内到期的非流动负债	30,840,100.60	4.03%	27,814,830.92	3.38%	10.88%
其他流动负债	1,939,889.00	0.25%	9,755,312.83	1.18%	-80.11%
长期应付款	3,010,013.61	0.39%	6,176,971.96	0.75%	-51.27%
资本公积	136,552,602.85	17.83%	91,618,000.87	11.12%	49.05%

项目重大变动原因

1.货币资金：本期末货币资金余额较上年期末减少 85.52%，主要原因系客户回款大幅下降减少、本期经营活动现金支出大于收入，另一方面本期收购子公司股权以及全资子公司湖北低碳管材有限公司固定资产投资支出货币资金。

2.应收票据：本期末应收票据余额较上年期末增加 37.94%，主要原因系本期销售收回的票据增加。

3.应收账款：本期末应收账款余额较上年期末减少 4.69%，主要原因系本期销售规模下降，同时收回以前年度应收账款。

4.预付账款：本期末预付账款余额较上年期末增加 327.41%，主要原因是部分新产品包括报警器、钢带等由于与供应商初步合作，以及行业惯例，供应链要求有一定比例的预付款。

5.合同资产：本期末合同资产余额较上年期末减少 41.62%，主要原因是本期销售规模下降，确认的

合同资产减少。

6.其他流动资产：本期末其他流动资产余额较上年期末增加 217.13%，主要原因是预交的企业所得税未退税影响。

7.长期借款：本期末长期借款余额较上年期末减少 20.81%，主要原因系部分长期借款还款期限低于一年，重分类为一年内到期流动负债。

8.其他应收款：本期末其他应收款余额较上年期末增加 67.41%，主要原因系本期应收保证金增加。

9.其他非流动资产：本期末其他非流动资产余额较上年期末增加 75.12%，主要原因是子公司湖北低碳管材有限公司新增设备预付款。

10.应付票据：本期末应收账款余额较上年期末减少 76.58%，主要原因系本期销售规模下降，同时收回以前年度应收账款。

11.应付账款：本期末应付账款余额较上年期末减少 44.08%，主要原因系本期采购量减少，账期内应付账款降低。

12.合同负债：本期末合同负债余额较上年期末减少 75.00%，主要原因系期初预收款已经转为销售，本期预收款较少。

13.其他应付款：本期末其他应付款余额较上年期末减少 46.45%，主要原因系期初应付子公司股权收购款本期已支付。

14.其他流动负债：本期末其他流动负债余额较上年期末减少 80.11%，主要原因系部分一年内到期的负债上半年到期归还。

15.长期应付款：本期末长期应付款余额较上年期末减少 51.27%，主要原因系本期归还部分到期融资租赁款。

16.资本公积：本期末其他非流动资产余额较上年期末增加 49.05%，主要原因系 2023 年度股份发行募集资金本期到账，发行溢价增加资本公积。

（二）经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	87,143,774.13	-	171,114,630.18	-	-49.07%
营业成本	66,003,404.64	75.74%	116,451,508.66	68.05%	-43.32%
毛利率	24.26%	-	31.95%	-	-
销售费用	8,184,090.13	9.39%	16,377,892.46	9.57%	-50.03%

管理费用	12,858,991.32	14.76%	12,418,244.82	7.26%	3.55%
研发费用	5,574,014.48	6.40%	3,473,418.44	2.03%	60.48%
财务费用	5,381,640.97	6.18%	4,917,137.82	2.87%	9.45%
信用减值损失	1,053,347.39	1.21%	-1,449,107.97	-0.85%	-172.69%
资产减值损失	2,764,227.11	3.17%	-14,332.54	-0.01%	-19,386.37%
其他收益	778,016.46	0.89%	559,762.47	0.33%	38.99%
投资收益	262,560.15	0.30%	115,336.72	0.07%	127.65%
营业利润	-8,282,857.82	-9.50%	15,511,360.62	9.06%	-153.40%
营业外收入	118,470.68	0.14%	205,886.69	0.12%	-42.46%
营业外支出	3,460.86	0.00%	3,388.83	0.00%	2.13%
净利润	-9,418,254.15	-10.81%	12,797,921.19	7.48%	-173.59%
税金及附加	1,196,431.93	1.37%	1,176,726.04	0.69%	1.67%
所得税费用	1,250,406.15	1.43%	2,915,937.29	1.70%	-57.12%

项目重大变动原因

1.营业收入：本期营业收入较上年同期减少 49.07%，主要原因是由于老旧管网改造项目受财政资金支付进度影响，客户改造周期延后，导致销量大幅下降；另一方面公司客户考虑经营压力，降低产品销售价格。

2.营业成本：本期营业成本较上年同期减少 43.32%，主要原因系一方面本期销量降低。另一方面由于销量低、产量低，设备利用率降低，导致单位产品摊销的费用增加。

3.销售费用：本期销售费用较上年同期减少 50.03%，主要原因系收入规模降低，相应的销售费用也大幅降低。

4.管理费用：本期管理费用较上年同期增加 3.55%，主要原因系公司为提升管理水平，招聘管理人员，另外管理人员的薪酬及社保费用较上年同期增加。

5.研发费用：本期研发费用较上年同期增加 60.48%，主要原因系公司本期提升研发实力，新增加研发项目，研发项目直接材料投入及研发人员投入增加。

6.财务费用：本期财务费用较上年同期增长 9.45%，主要原因系 2023 年下半年成立的子公司湖北低碳管材有限公司租赁房屋未确认融资费用摊销。

7.信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期减少 172.69%，主要原因系 2023 年上半年销售回款大于新增销售额，期末应收账款增幅小于上年期末增幅，同时部分单项计提坏账准备的应收账款本期收回。

8.资产减值损失：本期资产减值损失较上年同期减少 19,386.37%，主要原因系期末合同资产余额较上年期末变动较小，本期计提的合同资产减值准备金额较小。

9.其他收益：本期其他收益较上年同期增加 38.99%，主要原因系本期享受到政府的税收减免。

10.投资收益：本期其他收益较上年同期增加 127.65%，主要原因系本期处置子公司收益。

11.营业利润：本期营业利润较上年同期减少 153.40%，主要原因系公司本期营业收入较上期减少，本期管理费、研发费用及财务费用较上年同期增加，以及子公司亏损增加。

12.营业外收入：本期营业外收入较上年同期减少 42.46%，主要原因系公司本期收到的政府补助较上期减少。

13.营业外支出：本期营业外支出较上年同期增加，主要原因系公司子公司处置固定资产损失。

14.净利润：本期净利润较上年同期减少 173.59%，主要原因系公司本期营业收入较上期减少，本期管理费用、研发费用、财务费用较上年同期增加，以及子公司亏损增加。

15.所得税费用：本期所得税费用较上年同期减少 57.12%，主要原因系公司本期营业利润较上年同期大幅减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	80,247,156.87	170,399,239.32	-52.91%
其他业务收入	6,896,617.26	715,390.86	864.03%
主营业务成本	59,373,977.35	116,451,508.66	-49.01%
其他业务成本	6,629,427.29	-	-

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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
自闭阀	67,859,869.20	51,384,728.98	24.28%	-56.54%	-52.52%	-20.86%
报警器	5,784,925.67	2,444,845.93	57.74%	1,103.93%	595.48%	115.13%
配件及其他	13,498,979.26	12,173,829.73	9.82%	-6.92%	54.72%	-78.53%
合计	87,143,774.13	66,003,404.64	24.26%	-49.07%	-43.32%	-24.07%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

1.自闭阀：本期自闭阀收入较上年同期减少 56.54%，自闭阀成本较上年同期减少 52.52%，主要原因系受客户需求影响，产品销量大幅下降，同时销售单价有所降低；又由于有色金属价格大幅上涨，公司原材料采购价格上涨，同时产量下降导致单只产品摊销费用增加，产品毛利率下降。

2.报警器：本期报警器收入较上年同期增加 1,103.93%，报警器成本较上年同期增加 595.48%，主要

原因系公司本期加大了对报警器产品的开发力度，导致报警器产品收入增加、销售利润增加。

3.配件及其他：本期配件及其他类别产品及项目收入较上年同期减少 6.92%，配件及其他成本较上年同期增加 54.72%，主要原因系去年上半年长春老旧改造项目配件需求量较大，今年老旧改造项目配件需求项目较上年减少，同时本期材料、废料销售较上期增加，结转的成本较上期增加。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-46,950,546.92	-24,143,925.31	-94.46%
投资活动产生的现金流量净额	-36,196,299.77	-4,175,719.28	-766.83%
筹资活动产生的现金流量净额	30,489,942.49	9,977,647.85	205.58%

现金流量分析

1.2024 年上半年经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因系本期部分客户受政府资金不能及时到位影响，销售回款较上年同期大幅减少。

2.2024 年上半年投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因系本期全资子公司湖北低碳管材有限公司固定资产投资增长，另一方面收购代新压铸股权支付投资款增加。

3.2024 年上半年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要原因系 2023 年度股份发行募集资金本期到账增加。

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
陕西领安燃防设备科技有限公司	控股子公司	阀门和旋塞研发、生产、销售；智能仪器仪表制造销售等	5,000,000	2,092,822.56	-670,048.18	13,022,008.82	285,409.89

陕西代新压铸有限公司	控股子公司	模具制造；有色金属合金销售；有色金属铸造；有色金属压延加工；有色金属合金制造等	11,000,000	81,896,905.35	8,041,129.96	13,772,230.79	1,923,441.76
四川省高发城镇燃气安全科技有限公司	控股子公司	物联网技术研发、物联网应用服务、安防设备制造、阀门和旋塞研发制造等	10,000,000	1,679,131.33	1,679,131.33	-	-242,271.72
重庆塞弗新能源科技有限公司	控股子公司	燃气、燃烧器具安装、维修，普通阀门和旋塞制造销售等	50,000,000	14,973,566.28	7,283,643.12	578,902.29	-1,147,166.29

无锡数质安全科技有限公司	控股子公司	物联网设备销售；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网设备制造等	1,000,000	650,797.44	-207,368.77	-	-25,642.93
浙江鸿太燃气设备有限公司	控股子公司	普通阀门和旋塞制造(不含特种设备制造)；阀门和旋塞销售等	20,000,000	3,842,514.68	3,005,436.78	1,415,504.95	-1,258,556.16
湖北低碳管材制造有限公司	控股子公司	水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造等	20,000,000	45,732,909.25	17,993,526.57	1,237,867.28	-1,194,763.34
北京城市云途安全科技有限公司	控股子公司	智能仪器仪表	1,000,000	2,163,784.79	624,716.85	68,964.72	-337,871.91

公司		制造； 智能 仪器 仪表 销售 等					
----	--	----------------------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南宏厚拓业安全科技有限公司	<p>经董事长审批通过了《关于出售控股子公司股权的请示》，公司将所持河南宏厚拓业安全科技有限公司 51%的全部股权进行转让。</p> <p>公司已于 2024 年 6 月 27 日完成工商变更手续。</p>	对整体生产经营和业绩不造成不利影响。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

<p>公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“客户第一、用户第一”，不断满足地方政府、客户及燃气用户户内燃气安全状况需求，积极承担社会责任，做到绿色环保生产，维护和保障职工的合法权益。</p> <p>在创造社会就业责任方面，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度，与职工通过平等协商签订劳动合同，严格执行工作时间和休息休假制度，实行法定假日带薪休假和带薪年假制度。公司在积极开拓销售市场、扩大生产规模的同时，积极解决毕业生和当地农民的就业问题。</p> <p>在承担社会诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则。公司坚持诚实守信，及时足额纳税，忠实履行合同，恪守商业信用，切实提高自身技术水平，努力为用户提供最好的服务，并于 2024 年 3 月被评为西安经济技术开发区工业高质量发展优秀企业。</p>

在环境管理方面，公司严格遵守环境保护相关法律法规的要求，并于 2024 年 5 月被陕西省工信厅评为“省级绿色工厂”，且公司产品有效节约了燃气资源，减轻了环境负担，实现了能源的降耗减排和环境保护的“双赢”。

同时，公司主笔起草编写了《管道燃气自闭阀》(CJ/T447-2014)、《瓶装液化石油气调压器》(GB35844-2018)、《管道燃气自闭阀应用技术规程》(T/CECS905-2021)等多项国家和行业标准，为推动户内燃气安全行业体系标准建设发挥了重要作用。

七、 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
技术升级风险	<p>随着国家燃气安全相关法律法规的不断完善以及客户安全意识逐步增强，市场对于燃气安防产品的技术和服 务要求将不断提高。因此，若对产品方向和市场趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌握，在新产品和新服务的开发方向等方面不能正确把握，将导致企业的市场竞争力下降。</p> <p>应对措施：建立健全市场监测机制，实时跟踪行业动态、技术发展趋势以及客户需求变化，通过数据分析和市场调研，及时调整研发方向和市场策略，确保企业能够快速响应市场变化；加强研发投入与技术创新，引进和培养专业技术人才，加强与科研机构及高校院所的技术合作，推动技术创新和产品升级；强化产品和服务质量控制，确保产品的可靠性和安全性，同时，提供优质的客户服务，增强客户满意度和忠诚度。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人刘波先生持有公司 34.08%的股份，2023 年 12 月 1 日，刘波与刘哲媛、张明签订《一致行动人协议书》，刘波控制股份比例上升为 41.61%，同时其担任公司董事长，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。存在实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。</p> <p>应对措施：公司已建立较为完善的法人治理结构，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》相关</p>

	<p>规定；充分发挥股东大会、董事会、监事会、管理层在公司生产经营决策中的作用；提升合规经营意识，更好的维护中小股东利益。</p>
<p>税收优惠政策风险</p>	<p>公司于 2021 年 11 月 3 日取得《高新技术企业》证书，证书编号为：GR202161001370，有效期 3 年，公司报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司在未来不能持续取得高新技术企业资格，或者国家对高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将导致公司不能继续享受所得税优惠政策，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将继续深化技术创新，加大研发投入，确保技术领先性和市场竞争力，为高新技术企业资格的持续获得提供坚实支撑；并进一步优化税务筹划和管理，降低税务风险，通过加强与税务机关的沟通与合作，及时了解税务政策变化，合理规避税务风险，确保企业税务处理的合规性和有效性。</p>
<p>公司治理的风险</p>	<p>股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度。但随着公司经营规模的扩大，将对公司治理提出更高的要求，公司治理可能存在不规范的风险。</p> <p>应对措施：董事、监事及高级管理人员加强资本市场相关法律法规学习，勤勉尽责认真履职；严格按照相关要求，履行信息披露义务，确保公司信息的透明度和及时性，增强投资者信心；严格执行《关联交易管理制度》，对关联交易进行严格审查，确保交易的公平性和合理性，防止利益输送和不正当利益冲突。</p>
<p>应收账款回收风险</p>	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 369,490,972.15 元，占总资产比重的 48.24%，客户主要为政府、国有企业等信誉良好</p>

	<p>单位，应收账款整体质量较好，公司也按政策规定计提了坏账准备，但随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下，应收账款余额仍有增加的可能，因此，公司存在应收账款回收的风险。</p> <p>应对措施：密切关注下游客户的信用状况，对其进行动态信用风险管理，对存在较大信用风险的客户，积极采取多种收款措施；加强新客户开发，采取严格的甄选标准，减少与存在高信用风险客户的合作，从源头降低风险；加强应收账款内部管理，将应收账款回款情况与业务人员的业绩考核挂钩，加大催收力度，以保障公司应收款项的及时收回</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>随着多项国家及行业标准的颁布，国内燃气安防产品制造企业的数量迅速增长，市场竞争日趋激烈，出现低价恶性竞争的现象。如果公司不能继续抓住市场发展机遇，在技术、营销和管理等方面持续保持竞争优势，则可能在未来的市场竞争中处于不利地位。</p> <p>应对措施：关注国家及行业政策变动情况，制定应对策略；坚持技术创新加大研发投入，加快新品开发进度，积极拓展公司的核心业务，扩大市场规模，强化公司在行业内的地位与影响力；强化品牌建设，提高品牌知名度与美誉度，通过线上与线下相结合的营销策略，拓展市场覆盖范围；从技术创新、品牌建设、内部管理、人才培养以及产业链整合等多个维度出发，全面提升公司的核心竞争力，确保在未来的市场竞争中保持优势地位。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期新增应收账款回收风险和市场竞争风险。</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	陕西代新压铸	59,000,000	0	59,000,000	2023年5月19	2025年6月12	连带	是	已事前及时履

	有限公司				日	日			行
总计	-	59,000,000	0	59,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

2022年12月12日，陕西代新压铸有限公司与北京银行股份有限公司西安分行签署《综合授信合同》申请5,900万元等值人民币授信额度，公司拟为控股子公司陕西代新压铸有限公司提供连带责任保证担保，2023年5月19日，公司2022年年度股东大会审议后通过。

目前公司对上述子公司的担保未发生异常，公司未承担相关担保责任，担保合同正常履行中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	59,000,000	59,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	59,000,000	59,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
陕西代新压铸有限公司	控股子公司	否	2024年1月3日	2025年1月4日	10,000,000	21,150,000	0	31,150,000	已事前及时履行	否
湖北低碳管材制造有限公司	控股子公司	否	2024年1月3日	2025年1月3日	0	5,000,000	0	5,000,000	已事前及时履行	否
湖北低	控股子	否	2024	2025	0	3,000,0	0	3,000,0	已事前	否

碳管材制造有限公司	公司		年2月5日	年2月5日		00		00	及时履行	
湖北低碳管材制造有限公司	控股子公司	否	2024年4月11日	2025年4月11日	0	8,000,000	0	8,000,000	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	10,000,000	37,150,000	0	47,150,000	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

为促进控股子公司健康发展，进一步做大主营业务，公司于2024年1月3日召开第三届董事会第四十八次会议，审议通过《关于向控股子公司陕西代新压铸有限公司提供借款的议案》，在不影响本公司生产经营及资金使用的情况下，以自有资金为陕西代新压铸有限公司提供金额不超过人民币2,115万元的借款，公司按年利率4%向其收取资金使用费。截止报告期末，上述借款未归还。

为促进控股子公司健康发展，进一步做大主营业务，公司于2024年1月3日召开第三届董事会第四十八次会议，审议通过《关于向全资子公司湖北低碳管材制造有限公司提供借款的议案》，在不影响本公司生产经营及资金使用的情况下，以自有资金为湖北低碳管材制造有限公司提供金额不超过人民币500万元的借款，公司按年利率4%向其收取资金使用费。截止报告期末，上述借款未归还。

为促进控股子公司健康发展，进一步做大主营业务，公司于2024年2月5日召开第三届董事会第四十九次会议，审议通过《关于向全资子公司湖北低碳管材制造有限公司提供借款的议案》，公司拟在不影响本公司生产经营及资金使用的情况下，以自有资金向湖北低碳管材制造有限公司提供金额不超过人民币300万元的借款，公司按年利率4%向其收取资金使用费。截止报告期末，上述借款未归还。

为促进全资子公司健康发展，进一步做大主营业务，公司于2024年4月11日召开第三届董事会第五十二次会议，审议通过《关于向全资子公司湖北低碳管材制造有限公司提供借款的议案》，公司拟在不影响本公司生产经营及资金使用的情况下，以自有资金向湖北低碳管材制造有限公司提供金额不超过人民币800万元的借款，公司按年利率4%向其收取资金使用费。截止报告期末，上述借款未归还。

公司提供借款是在不影响自身正常经营的前提下进行的，满足公司控股子公司及全资子公司业务发展及产能扩张需要，符合公司发展战略规划，符合公司整体利益，不会对公司的未来财务状况和生产经营产生不利影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

（四） 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

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

(五) 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	30,000,000.00	1,301,331.13
销售产品、商品, 提供劳务	10,000,000.00	729,587.94
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	375,000,000.00	3,540,695.89
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
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

2024 年半年度, 公司与关联方西安东方代新精密制造有限公司累计交易金额 1,472,761.92 元, 其中采购商品、接受劳务发生交易金额 1,106,831.13 元, 出售商品、提供劳务发生交易金额 365,930.79 元。

2024 年半年度, 公司与关联方浙江博民机电股份有限公司累计交易金额 3,512,160.00 元, 均为出售商品、提供劳务发生交易。

2024 年半年度, 公司与关联方重庆市界石燃气设备有限公司累计交易金额 392,193.04 元, 均为出售商品、提供劳务发生交易。

2024 年半年度, 公司与关联方北京光感慧智科技有限公司累计交易金额 194,500.00 元, 均为采购商品、接受劳务发生交易。

上述关联交易均系公司与关联方正常交易, 价格公允, 对公司持续经营不存在任何影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 9 日	-	挂牌	其他承诺 (关联交易)	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
其他股东	2016 年 8 月 9 日	-	挂牌	其他承诺 (关联交易)	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	挂牌	资金占用承诺	《关于不占用公司资金、资产的承诺函》	正在履行中
其他股东	2016年8月9日	-	挂牌	资金占用承诺	《关于不占用公司资金、资产的承诺函》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

在公司申请挂牌过程中，公司股东、实际控制人做出了如下承诺事项：

1.关于规范关联交易的承诺

公司全体股东出具了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内公司全体股东未违反《关于规范关联交易的承诺函》相关内容。

2.关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人已出具《关于避免同业竞争承诺函》，报告期内公司全体股东履行承诺，未从事与公司有同业竞争及利益冲突的业务和行为，未违反《关于避免同业竞争承诺函》相关内容。

3.实际控制人关于不占用公司资金的承诺

公司实际控制人出具了《实际控制人不占用公司资金的承诺函》，报告期内，实际控制人未占用公司资金，未违反《实际控制人不占用公司资金的承诺函》相关内容。

（七） 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
一种燃气定时安全阀，专利号：2022204956724	专利	质押	-	-	为公司向华夏银行贷款提供担保。
燃气自闭阀，专利号：202220881137	专利	质押	-	-	为公司向华夏银行贷款提供担保。
球阀下壳体自动化加工生产线及小型加工中心及转台	固定资产	质押	3,471,424.18	0.45%	为公司向欧力士融资租赁（中国）有限公司履行《融资租赁合同（售后回租）》提供担保。
奔驰商用车	固定资产	质押	176,294.67	0.02%	为公司向梅赛德斯奔驰汽车金融有限公司履行《融资租赁合同

					(售后回租))提供担保。
自闭阀智能装配检测线设备	在建工程	质押	3,084,000.00	0.40%	为公司向中关村科技租赁股份有限公司履行《融资租赁合同(售后回租)》提供担保。
1#厂房、3#厂房、宿舍楼	固定资产	抵押	21,393,302.62	2.79%	为公司向北京银行股份有限公司西安分行贷款提供担保
3#厂房	投资性房地产	抵押	17,692,929.16	2.31%	为公司向北京银行股份有限公司西安分行贷款提供担保
货币资金	货币资金	冻结	964,875.38	0.13%	保函保证金及票据保证金
总计	-	-	46,782,826.01	6.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响

报告期内，公司因正常抵押、质押融资，抵押、质押占公司总资产的比例较低，融资利息不高，未对公司正常经营活动产生不利影响。

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	99,244,318	67.49%	20,188,441	119,432,759	73.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,781,990	9.37%	0	13,781,990	8.52%	
	董事、监事、高管	14,312,670	9.73%	0	14,312,670	8.85%	
	核心员工	281,162	0.19%	1,447	282,609	0.17%	
有限售条件股份	有限售股份总数	47,813,902	32.51%	-5,482,619	42,331,283	26.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,345,972	28.12%	0	41,345,972	25.56%	
	董事、监事、高管	42,331,283	28.79%	0	42,331,283	26.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		147,058,220	-	14,705,822	161,764,042	-	
普通股股东人数						165	

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司分别于 2023 年 12 月 1 日召开第三届董事会第四十四次会议、2023 年 12 月 18 日召开 2023 年度第四次临时股东大会，审议通过了《陕西大唐燃气安全科技股份有限公司股票定向发行说明书》及《关于拟修订<公司章程>公告》。

拟发行股票的数量不超过 14,705,822 股，预计募集资金总额不超过 60,000,000 元，并根据股票发行情况相应调整公司注册资本及公司章程。

2024 年 1 月 12 日，股转系统出具了《关于同意陕西大唐燃气安全科技股份有限公司股票定向发行的函》（股转系统函[2024]77 号），本次股票定向发行的认购对象共 1 名，认购股份数为 14,705,822 股，认购价格为 4.08 元/股，实际募集资金 60,000,000 元。

2024 年 3 月 1 日，公司本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2024 年 3 月 6 日，公司完成工商备案登记，公司注册资本由人民币 14,705.8220 万元变更为 16,176.4042 万元，公司股份总数由 147,058,220 变更为 161,764,042 股。

(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	刘波	55,127,962	-	55,127,962	34.08%	41,345,972	13,781,990	-	-
2	杨利海	20,000,000	5,250,000	25,250,000	15.61%	-	25,250,000	-	-
3	西安财金拨改投投资合伙企业（有限合伙）	-	14,705,822	14,705,822	9.09%	-	14,705,822	-	-
4	刘哲媛	11,863,394	-	11,863,394	7.33%	-	11,863,394	-	-
5	汤素莉	-	7,220,000	7,220,000	4.46%	-	7,220,000	-	-
6	王龙	6,150,226	35,333	6,185,559	3.82%	-	6,185,559	-	-
7	魏学芳	5,553,344	36,300	5,589,644	3.46%	-	5,589,644	-	-
8	高升强	2,598,878	-	2,598,878	1.61%	-	2,598,878	-	-
9	邱国龙	2,243,815	-	2,243,815	1.39%	-	2,243,815	-	-
10	刘怀玉	2,081,184	-	2,081,184	1.29%	-	2,081,184	-	-
	合计	105,618,803	-	132,866,258	82.14%	41,345,972	91,520,286	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，前十名股东中，刘波与刘哲媛为父女且为一致行动人关系；2023年12月1日，刘波

与刘哲媛、张明签订了《一致行动人协议书》，至此，一致行动人变更为刘波、刘哲媛和张明。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
刘波	董事长	男	1960年6月	2021年12月22日	2024年12月21日	55,127,962	0	55,127,962	34.08%
李沛丽	董事	女	1983年1月	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
朱楠	董事、副总经理	女	1978年10月	2021年12月22日	2024年12月21日	904,643	0	904,643	0.56%
张明	董事、总经理	男	1987年5月	2021年12月22日	2024年12月21日	325,185	0	325,185	0.20%
秦广顺	独立董事	男	1964年2月	2023年5月19日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
刘小鲁	独立董事	男	1973年6月	2023年5月19日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
詹淑慧	独立董事	女	1961年12月	2023年9月15日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
黄征	监事会主席	男	1980年3月	2021年12月22日	2024年12月21日	208,119	0	208,119	0.13%
郑亮	监事	男	1992年2月	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
陈文斌	职工监事	男	1976年9月	2021年12月22日	2024年12月21日	78,044	0	78,044	0.05%
段小斐	董事会秘书	女	1985年8月	2023年3月27日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%

汤守朝	副总经理	女	1976年9月	2021年12月22日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
张阿娟	副总经理	女	1976年1月	2023年9月6日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%
孙景礼	财务负责人	男	1988年6月	2023年9月6日	2024年12月21日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长刘波先生系公司控股股东及实际控制人，与董事、总经理张明先生为翁婿及一致行动人关系（刘波与刘哲媛为父女关系，刘哲媛与张明为夫妻关系，2023年12月1日，刘波与刘哲媛、张明签订《一致行动人协议书》，自此为一致行动人关系）。

除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	18	11	-	29
生产人员	631	-	109	522
销售人员	42	6	-	48
技术人员	28	21	-	49
财务人员	19	-	6	13
行政人员	76	-	23	53
员工总计	814	38	138	714

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
----	------	------	------	------

核心员工	5	-	-	5
------	---	---	---	---

核心员工的变动情况

报告期内核心员工未发生变动。

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	9,215,816.77	63,636,462.62
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	六、（二）	2,208,178.00	1,600,827.16
应收账款	六、（三）	369,490,972.15	387,678,211.13
应收款项融资	六、（四）	2,229,118.05	1,777,072.00
预付款项	六、（五）	17,862,774.02	4,179,300.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（六）	18,226,574.52	10,887,645.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	87,929,725.75	84,178,511.82
其中：数据资源			
合同资产	六、（八）	19,625,119.85	33,616,117.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	8,802,992.46	2,775,871.65
流动资产合计		535,591,271.57	590,330,019.32
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	六、（十）	1,975,082.59	2,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	六、(十一)	25,175,590.43	25,720,174.25
固定资产	六、(十二)	125,211,057.35	125,854,950.84
在建工程	六、(十三)	16,526,980.80	17,965,141.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十四)	10,506,672.04	12,732,256.47
无形资产	六、(十五)	24,323,828.47	24,635,894.44
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、(十六)	7,104,919.86	8,051,827.53
递延所得税资产	六、(十七)	9,005,879.11	10,447,094.18
其他非流动资产	六、(十八)	10,532,576.86	6,014,566.54
非流动资产合计		230,362,587.51	233,421,906.05
资产总计		765,953,859.08	823,751,925.37
流动负债：			
短期借款	六、(十九)	149,164,613.79	167,578,937.22
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	六、(二十)	800,000.00	3,415,500.00
应付账款	六、(二十一)	56,282,969.10	100,651,768.98
预收款项			
合同负债	六、(二十二)	1,899,907.29	7,599,939.84
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	六、(二十三)	4,101,362.36	5,785,031.91
应交税费	六、(二十四)	27,705,312.82	30,211,993.94
其他应付款	六、(二十五)	12,116,185.34	22,625,063.14
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	六、(二十六)	30,840,100.60	27,814,830.92
其他流动负债	六、(二十七)	1,939,889.00	9,755,312.83
流动负债合计		284,850,340.30	375,438,378.78
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	六、(二十八)	38,452,141.67	48,559,113.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十九)	8,219,347.71	8,314,071.20
长期应付款	六、(三十)	3,010,013.61	6,176,971.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(三十一)	508,220.53	595,103.46
递延所得税负债	六、(十七)	6,641,877.07	6,832,685.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,831,600.59	70,477,946.49
负债合计		341,681,940.89	445,916,325.27
所有者权益：			
股本	六、(三十二)	161,764,042.00	147,058,220.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(三十三)	136,552,602.85	91,618,000.87
减：库存股			
其他综合收益	六、(三十四)	-24,917.41	
专项储备			
盈余公积	六、(三十五)	19,767,135.18	19,767,135.18
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十六)	101,003,566.45	109,119,458.02
归属于母公司所有者权益合计		419,062,429.07	367,562,814.07
少数股东权益		5,209,489.12	10,272,786.03
所有者权益合计		424,271,918.19	377,835,600.10
负债和所有者权益合计		765,953,859.08	823,751,925.37

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,323,125.46	60,403,267.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,008,178.00	1,600,827.16
应收账款	十二、(一)	364,171,392.88	375,264,128.05
应收款项融资		2,229,118.05	1,777,072.00
预付款项		18,886,229.04	4,413,664.50
其他应收款	十二、(二)	57,572,076.63	17,360,210.98

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		81,330,356.02	77,089,455.33
其中：数据资源			
合同资产		19,625,119.85	33,616,117.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,101,133.12	
流动资产合计		558,246,729.05	571,524,742.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	73,278,140.73	73,278,140.73
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		60,885,165.29	65,354,215.40
在建工程		12,684,695.44	6,762,259.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,016,133.48	9,288,192.94
无形资产		459,626.02	421,855.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		645,160.75	780,863.83
递延所得税资产		9,005,879.11	10,447,094.18
其他非流动资产		2,888,980.51	3,665,904.30
非流动资产合计		167,863,781.33	169,998,526.31
资产总计		726,110,510.38	741,523,269.12
流动负债：			
短期借款		149,164,613.79	148,555,326.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		800,000.00	3,415,500.00
应付账款		50,789,277.49	84,973,029.15
预收款项			
合同负债		534,949.79	7,582,289.84
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,848,387.44	2,993,862.57

应交税费		26,195,398.70	27,925,643.28
其他应付款		11,546,040.09	20,550,280.70
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		9,800,100.60	10,900,509.00
其他流动负债		1,939,889.00	9,755,312.83
流动负债合计		252,618,656.90	316,651,753.49
非流动负债：			
长期借款		25,932,141.67	27,529,947.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,077,959.61	6,394,132.51
长期应付款		3,010,013.61	6,176,971.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		508,220.53	595,103.46
递延所得税负债		6,641,877.07	6,832,685.99
其他非流动负债			-
非流动负债合计		42,170,212.49	47,528,841.14
负债合计		294,788,869.39	364,180,594.63
所有者权益：			
股本		161,764,042.00	147,058,220.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,707,610.65	91,773,008.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,767,135.18	19,767,135.18
一般风险准备			
未分配利润		113,082,853.16	118,744,310.64
所有者权益合计		431,321,640.99	377,342,674.49
负债和所有者权益合计		726,110,510.38	741,523,269.12

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		87,143,774.13	171,114,630.18
其中：营业收入	六、（三十	87,143,774.13	171,114,630.18

	七)		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,198,573.47	154,814,928.24
其中：营业成本	六、(三十七)	66,003,404.64	116,451,508.66
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	六、(三十八)	1,196,431.93	1,176,726.04
销售费用	六、(三十九)	8,184,090.13	16,377,892.46
管理费用	六、(四十)	12,858,991.32	12,418,244.82
研发费用	六、(四十一)	5,574,014.48	3,473,418.44
财务费用	六、(四十二)	5,381,640.97	4,917,137.82
其中：利息费用		5,317,993.83	4,961,034.80
利息收入		60,047.98	113,704.23
加：其他收益	六、(四十三)	778,016.46	559,762.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十四)	262,560.15	115,336.72
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）	六、(四十五)	1,053,347.39	-1,449,107.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十六)	2,764,227.11	-14,332.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十七)	-1,086,209.59	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,282,857.82	15,511,360.62
加：营业外收入	六、(四十	118,470.68	205,886.69

	八)		
减：营业外支出	六、(四十九)	3,460.86	3,388.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,167,848.00	15,713,858.48
减：所得税费用	六、(五十)	1,250,406.15	2,915,937.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,418,254.15	12,797,921.19
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）		-9,418,254.15	12,797,921.19
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）		-1,302,362.58	-2,329,960.93
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,115,891.57	15,127,882.12
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		-9,418,254.15	12,797,921.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,115,891.57	15,127,882.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,302,362.58	-2,329,960.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.10

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二、(四)	85,130,464.12	163,635,970.93
减：营业成本	十二、(四)	66,299,605.46	110,529,909.13
税金及附加		456,619.71	550,346.47
销售费用		8,074,380.75	15,986,686.52
管理费用		8,562,573.83	7,624,617.85
研发费用		5,574,014.48	3,473,418.44
财务费用		3,880,832.55	4,094,630.52
其中：利息费用		3,817,695.41	4,132,261.51
利息收入		55,688.41	98,491.88
加：其他收益		716,024.51	558,056.86
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）		1,294,390.91	-1,540,708.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,179,462.19	-14,332.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,527,685.05	20,379,378.28
加：营业外收入		118,470.68	200,000.00
减：营业外支出		1,836.96	30.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,411,051.33	20,579,348.28
减：所得税费用		1,250,406.15	2,930,136.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,661,457.48	17,649,211.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,661,457.48	17,649,211.66
（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		-5,661,457.48	17,649,211.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		113,320,627.77	173,353,044.91
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十一）	2,150,238.66	3,827,050.53
经营活动现金流入小计		115,470,866.43	177,180,095.44
购买商品、接受劳务支付的现金		109,593,720.38	100,635,798.32
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		27,736,343.91	48,070,411.96
支付的各项税费		14,654,826.60	21,338,239.65
支付其他与经营活动有关的现金	六、（五十	10,436,522.46	31,279,570.82

	一)		
经营活动现金流出小计		162,421,413.35	201,324,020.75
经营活动产生的现金流量净额		-46,950,546.92	-24,143,925.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			115,336.72
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			1,115,336.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,826,599.77	5,130,756.00
投资支付的现金		19,369,700.00	160,300.00
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		36,196,299.77	5,291,056.00
投资活动产生的现金流量净额		-36,196,299.77	-4,175,719.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,500,000.00	178,869,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			660,000.00
筹资活动现金流入小计		160,500,000.00	179,529,500.00
偿还债务支付的现金		121,013,695.84	161,789,592.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,168,829.23	3,991,270.08
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	六、（五十一）	1,827,532.44	3,770,989.53
筹资活动现金流出小计		130,010,057.51	169,551,852.15
筹资活动产生的现金流量净额		30,489,942.49	9,977,647.85
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		-52,656,904.20	-18,341,996.74
加：期初现金及现金等价物余额		60,907,845.59	49,473,169.73
六、期末现金及现金等价物余额		8,250,941.39	31,131,172.99

法定代表人：刘波

主管会计工作负责人：孙景礼

会计机构负责人：孙景礼

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		104,405,886.34	164,895,617.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,232,108.91	3,050,726.28
经营活动现金流入小计		107,637,995.25	167,946,343.52
购买商品、接受劳务支付的现金		123,167,370.94	127,387,055.09
支付给职工以及为职工支付的现金		13,138,769.06	15,102,106.29
支付的各项税费		10,645,145.58	13,796,269.00
支付其他与经营活动有关的现金		10,741,629.05	25,194,922.55
经营活动现金流出小计		157,692,914.63	181,480,352.93
经营活动产生的现金流量净额		-50,054,919.38	-13,534,009.41
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,676,303.74	5,079,059.02
投资支付的现金		19,369,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,823,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		34,860,000.00	
投资活动现金流出小计		56,906,003.74	8,902,659.02
投资活动产生的现金流量净额		-56,906,003.74	-8,902,659.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	
取得借款收到的现金		100,500,000.00	116,200,000.00
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		160,500,000.00	116,200,000.00
偿还债务支付的现金		98,349,278.06	102,889,592.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,255,952.73	2,845,992.29
支付其他与筹资活动有关的现金		1,827,532.44	3,770,989.53
筹资活动现金流出小计		106,432,763.23	109,506,574.36
筹资活动产生的现金流量净额		54,067,236.77	6,693,425.64
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		-52,893,686.35	-15,743,242.79
加：期初现金及现金等价物余额		58,251,936.43	45,254,786.32
六、期末现金及现金等价物余额		5,358,250.08	29,511,543.53

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七、(一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(三十二)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

1.报告期内，公司向西平县甲安燃气安全设备有限公司转让控股子公司河南宏厚拓业安全科技有限公司(以下简称“河南宏厚”)51%的股权。股权转让的价格为人民币0元，本次股权转让完成后，公司不再持有河南宏厚的股权，截至2024年6月30日，已完成相关公司股权转让手续。

2.报告期内，公司完成了股票定向发行，共发行股票14,705,822股，定向发行新增股份已于2024年3月1日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(二) 财务报表项目附注

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司

2024年度1-6月财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司(以下简称大唐科技、公司、本公司)系由陕西大唐智能仪器仪表有限公司整体变更设立的股份有限公司, 2007年4月23日在陕西省工商行政管理局登记设立。2016年8月16日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 股票代码为838593。

统一社会信用代码: 916100006611610126。

法定代表人: 刘波。

注册地址: 陕西省西安市经济技术开发区明光路166号凯瑞B座A0402。

主营业务: 主要从事管道燃气自闭阀、钢瓶阀等燃气配套设备生产及销售业务。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

营业周期是指本公司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。本公司以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。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其

累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司对于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投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期

信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

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

（2）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，本公司采用未来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。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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，本公司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。

6.金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十一）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要有：原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

公司的存货发出时按月末一次加权平均法确定成本。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及包装物按实际需要量采购，并采用一次转销法计入相关资产成本或当期损益。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)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；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	2-10	5.00	9.50-47.50

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1）内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2）内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，

同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

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

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1.收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1）客户在本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资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本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。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

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

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

4. 本公司收入确认的具体政策

公司销售产品类业务，在产品送达客户场地且客户完成签收后，客户取得控制权时确认销售收入。产品销售带安装类业务，在货物安装调试合格且由客户出具验收单后确认销售收入。

（二十四）合同资产与合同负债

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。

1. 合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

本公司对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附注“三、（十）金融工具”。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

（二十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

（二十六）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十八）租赁

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资

租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

四、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司自2024年1月1日起执行财政部2023年发布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分，关于供应商融资安排的披露和关于售后租回交易的会计处理”等几项规定内容，执行该规定对公司财务报表项目无影响。

（二）会计估计的变更

公司报告期内未发生会计估计变更事项。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

（1）本公司于2021年11月3日取得编号为GR202161001370号高新技术企业证书，根据

国税函[2009]203 号第四条规定，本公司属于高新技术企业，享受所得税减按 15% 计征的优惠政策。

(2) 财政部税务总局公告 2021 年第 6 号文件，将财政部税务总局公告 2018 年第 54 号文件《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》延长至 2023 年 12 月 31 日。根据财政部税务总局公告 2018 年第 54 号文件规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。

(3) 根据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号文件规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

(4) 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司重庆赛弗、无锡数质、四川高发享受该税收优惠。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2024 年 01 月 01 日，期末指 2024 年 6 月 30 日，上期指 2023 年度 1-6 月，本期指 2024 年度 1-6 月。

（一）货币资金

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,323.50	3,180.50
银行存款	8,209,617.89	61,441,950.98
其他货币资金	964,875.38	2,191,331.14
<u>合计</u>	<u>9,215,816.77</u>	<u>63,636,462.62</u>
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司存款		

2、期末货币资金中使用受限的资金包括保函保证金 964,875.38 元。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,208,178.00	1,344,809.00
商业承兑票据		256,018.16
<u>合计</u>	<u>2,208,178.00</u>	<u>1,600,827.16</u>

2、期末公司无已质押的应收票据。

3、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

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		1,939,889.00
<u>合计</u>		<u>1,939,889.00</u>

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
<u>按组合计提坏账准备</u>	<u>2,208,178.00</u>	<u>100.00</u>			<u>2,208,178.00</u>
其中:银行承兑汇票组合	2,208,178.00	100.00			2,208,178.00
商业承兑汇票组合					
<u>合计</u>	<u>2,208,178.00</u>	<u>100.00</u>			<u>2,208,178.00</u>

接上表

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					
<u>按组合计提坏账准备</u>	<u>1,614,301.80</u>	<u>100.00</u>	<u>13,474.64</u>	<u>0.83</u>	<u>1,600,827.16</u>
其中:银行承兑汇票组合	1,344,809.00	83.31	-	-	1,344,809.00
商业承兑汇票组合	269,492.80	16.69	13,474.64	5.00	256,018.16
<u>合计</u>	<u>1,614,301.80</u>	<u>100.00</u>	<u>13,474.64</u>	<u>0.83</u>	<u>1,600,827.16</u>

6、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的 应收票据						
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收票据	13,474.64			13,474.64		
<u>合计</u>	<u>13,474.64</u>			<u>13,474.64</u>		

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	239,229,367.63
1至2年	139,222,860.96
2至3年	19,119,309.17
3至4年	2,386,263.48
4至5年	2,169,594.81
5年以上	2,235,618.54
<u>合计</u>	<u>404,363,014.59</u>

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,920,803.00	0.48	1,920,803.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>402,442,211.59</u>	<u>99.52</u>	<u>32,951,239.44</u>	<u>8.19</u>	<u>369,490,972.15</u>
账龄组合	402,442,211.59	99.52	32,951,239.44	8.19	369,490,972.15
<u>合计</u>	<u>404,363,014.59</u>	<u>100.00</u>	<u>34,872,042.44</u>	<u>8.62</u>	<u>369,490,972.15</u>

接上表

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	1,920,803.00	0.45	1,920,803.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>422,880,845.73</u>	<u>99.55</u>	<u>35,202,634.60</u>	<u>8.32</u>	<u>387,678,211.13</u>

账龄组合	422,880,845.73	99.55	35,202,634.60	8.32	387,678,211.13
<u>合计</u>	<u>424,801,648.73</u>	<u>100.00</u>	<u>37,123,437.60</u>	<u>8.74</u>	<u>387,678,211.13</u>

(1) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	239,229,367.63	11,961,468.38	5.00
1至2年	139,222,860.96	13,922,286.10	10.00
2至3年	19,119,309.17	3,823,861.83	20.00
3至4年	2,386,263.48	1,193,131.74	50.00
4至5年	2,169,594.81	1,735,675.85	80.00
5年以上	314,815.54	314,815.54	100.00
<u>合计</u>	<u>402,442,211.59</u>	<u>32,951,239.44</u>	8.19

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司减少	
按单项计提坏账准备	1,920,803.00					1,920,803.00
按组合计提坏账准备	35,202,634.60	242,135.61	2,453,030.77		40,500.00	32,951,239.44
<u>合计</u>	<u>37,123,437.60</u>	<u>242,135.61</u>	<u>2,453,030.77</u>		<u>40,500.00</u>	<u>34,872,042.44</u>

4、本期无实际核销的应收账款。

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	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
津燃华润燃气有限公司	32,353,086.40	8.00	3,031,577.44
湖北奥维工业有限公司	32,222,964.00	7.97	1,611,148.20
宜兴市公用燃气管理有限公司	22,967,851.00	5.68	1,148,392.55
北京市液化石油气有限公司	20,909,132.93	5.17	2,078,413.29
大同华润燃气有限公司	15,553,160.00	3.85	1,690,612.00
<u>合计</u>	<u>124,006,194.33</u>	<u>30.67</u>	<u>9,560,143.48</u>

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、本期无转移应收账款且继续涉入的资产、负债。

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资分类列示:

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,229,118.05	1,777,072.00
应收账款		
<u>合计</u>	<u>2,229,118.05</u>	<u>1,777,072.00</u>

2、期末无已质押的应收款项融资。

3、期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资。

项目	终止确认金额	未终止确认金额
应收款项融资	2,184,440.40	
<u>合计</u>	<u>2,184,440.40</u>	

4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	17,622,997.89	98.66	4,154,751.53	99.41
1-2年	239,776.13	1.34	24,548.77	0.59
2-3年				
3年以上				
<u>合计</u>	<u>17,862,774.02</u>	<u>100.00</u>	<u>4,179,300.30</u>	<u>100.00</u>

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
湖北奥维工业有限公司	非关联方	8,167,931.35	45.73
西安东旭达实业有限公司	非关联方	4,518,908.23	25.30
陕西海风川机械设备有限公司	非关联方	1,680,538.28	9.41
东莞市会江电子有限公司	非关联方	379,945.22	2.13
宁波飞耀气动科技有限公司	非关联方	277,941.00	1.56
<u>合计</u>		<u>15,025,264.08</u>	<u>84.11</u>

(六) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	18,226,574.52	10,887,645.42
<u>合计</u>	<u>18,226,574.52</u>	<u>10,887,645.42</u>

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年,下同)	10,943,196.41
1至2年	7,022,344.01
2至3年	1,653,293.51
3至4年	322,321.73
4至5年	
5年以上	
<u>合计</u>	<u>19,941,155.66</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,312,604.00	11,166,502.71
职工备用金及往来款	3,628,551.66	655,394.92
代收代付		
其他		
<u>合计</u>	<u>19,941,155.66</u>	<u>11,821,897.63</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	934,252.21			934,252.21
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	1,439,653.66			1,439,653.66
本期转回	268,631.25			268,631.25
本期转销				

本期核销				
其他变动	5,200.00			5,200.00
期末余额	2,100,074.62			2,100,074.62

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	处置子公司减少	
账龄组合	934,252.21	1,439,653.66	268,631.25		5,200.00	2,100,074.62
<u>合计</u>	<u>934,252.21</u>	<u>1,439,653.66</u>	<u>268,631.25</u>		<u>5,200.00</u>	<u>2,100,074.62</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安临潼旅游商贸开发区管理委员会	保证金	5,000,000.00	1-2 年	25.07	500,000.00
宜兴市公用燃气管理有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年	7.52	150,000.00
无锡华润燃气有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	5.01	200,000.00
中关村科技租赁股份有限公司	保证金	400,100.00	2-3 年	2.01	80,000.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	339,500.00	1 年以内	1.7	16,975.00
<u>合计</u>		<u>8,239,600.00</u>		<u>41.32</u>	<u>946,975.00</u>

(七) 存货

1、分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	49,697,136.53	5,478,267.09	44,218,869.44	51,752,706.85	5,666,891.76	46,085,815.09
发出商品	6,051,795.14	5,682,105.69	369,689.45	6,051,795.14	5,682,105.69	369,689.45
库存商品	28,685,434.34	1,576,109.39	27,109,324.95	21,531,932.39	2,866,856.46	18,665,075.93
自制半成品及在产品	16,253,265.03	21,423.12	16,231,841.91	18,989,430.89	124,190.54	18,865,240.35
合同履约成本				195,316.76	2,625.76	192,691.00
<u>合计</u>	<u>100,687,631.04</u>	<u>12,757,905.29</u>	<u>87,929,725.75</u>	<u>98,521,182.03</u>	<u>14,342,670.21</u>	<u>84,178,511.82</u>

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,666,891.76			188,624.67		5,478,267.09

自制半成品及在产品	124,190.54			102,767.42		21,423.12
库存商品	2,866,856.46			1,290,747.07		1,576,109.39
发出商品	5,682,105.69					5,682,105.69
合同履约成本	2,625.76			2,625.76		0.00
合计	<u>14,342,670.21</u>			<u>1,584,764.92</u>		<u>12,757,905.29</u>

(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
合同资产	20,658,020.90	1,032,901.05	19,625,119.85	35,519,131.99	1,903,014.77	33,616,117.22
合计	<u>20,658,020.90</u>	<u>1,032,901.05</u>	<u>19,625,119.85</u>	<u>35,519,131.99</u>	<u>1,903,014.77</u>	<u>33,616,117.22</u>

2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
计提合同资产坏账准备	1,032,901.05	2,212,363.24		
合计	<u>1,032,901.05</u>	<u>2,212,363.24</u>		

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,174,542.21	2,705,598.00
预交企业所得税	6,095,710.31	70,273.65
预缴其他税费	532,739.94	
合计	<u>8,802,992.46</u>	<u>2,775,871.65</u>

(十) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
北京光感慧智科技有限公司	1,975,082.59	2,000,000.00
合计	<u>1,975,082.59</u>	<u>2,000,000.00</u>

(十一) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	19,095,608.56	8,709,240.47	27,804,849.03
2.本期增加金额			
(1) 企业合并增加			

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	19,095,608.56	8,709,240.47	27,804,849.03
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	1,402,679.40	681,995.38	2,084,674.78
2.本期增加金额	455,314.21	89,269.61	544,583.82
(1) 计提或摊销	455,314.21	89,269.61	544,583.82
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	1,857,993.61	771,264.99	2,629,258.60
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			
(2) 其他转出			
4.期初余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	17,237,614.95	7,937,975.48	25,175,590.43
2.期初账面价值	17,692,929.16	8,027,245.09	25,720,174.25

2、公司无未办妥产权证书的投资性房地产

(十二) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,648,455.91	125,854,950.84
固定资产清理	562,601.44	
合计	<u>125,211,057.35</u>	<u>125,854,950.84</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	73,752,833.83	70,173,590.34	6,213,135.97	3,046,254.48	24,925,185.21	178,110,999.83

2.本期增加金额		14,044,878.27		725,348.38	1,025,001.01	15,795,227.66
(1) 购置		4,648,329.59		197,526.15	145,646.01	4,991,501.75
(2) 在建工程转入		9,396,548.68		527,822.23	879,355.00	10,803,725.91
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		9,858,504.32	181,946.90	201,975.65	591,540.26	10,833,967.13
(1) 处置或报废		7,819,687.72	181,946.90	98,342.90	513,370.26	8,613,347.78
(2) 其他减少		2,038,816.60		103,632.75	78,170.00	2,220,619.35
4.期末余额	73,752,833.83	74,359,964.29	6,031,189.07	3,569,627.21	25,358,645.96	183,072,260.36
二、累计折旧						
1.期初余额	12,618,953.43	14,895,783.68	4,682,384.82	1,941,275.06	18,117,652.00	52,256,048.99
2.本期增加金额	1,042,844.72	3,352,253.77	219,004.99	511,922.12	2,732,623.45	7,858,649.05
(1) 计提	1,042,844.72	3,352,253.77	219,004.99	511,922.12	2,732,623.45	7,858,649.05
(2) 其他增加						
3.本期减少金额		1,313,083.18		88,448.74	289,361.67	1,690,893.59
(1) 处置或报废		1,071,570.62		51,171.71	257,785.42	1,380,527.75
(2) 其他减少		241,512.56		37,277.03	31,576.25	310,365.84
4.期末余额	13,661,798.15	16,934,954.27	4,901,389.81	2,364,748.44	20,560,913.78	58,423,804.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
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	60,091,035.68	57,425,010.02	1,129,799.26	1,204,878.77	4,797,732.18	124,648,455.91
2.期初账面价值	61,133,880.40	55,277,806.66	1,530,751.15	1,104,979.42	6,807,533.21	125,854,950.84

(十三) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,526,980.80	17,965,141.80

工程物资		
<u>合计</u>	<u>16,526,980.80</u>	<u>17,965,141.80</u>

2、在建工程

(1) 在建工程情况

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
待安装设备	14,754,521.71	3,293,654.87	11,460,866.84	20,135,308.07	3,293,654.87	16,841,653.20
装修改造工程	5,066,113.96		5,066,113.96	1,123,488.60		1,123,488.60
<u>合计</u>	<u>19,820,635.67</u>	<u>3,293,654.87</u>	<u>16,526,980.80</u>	<u>21,258,796.67</u>	<u>3,293,654.87</u>	<u>17,965,141.80</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
自闭阀智能装配 线主线	7,206,800.00	6,377,654.87				6,377,654.87
制管生产线	4,350,000.00	3,849,557.54		3,849,557.54		
管材喷粉涂装线	2,336,100.00	2,123,727.27		1,798,382.93		325,344.34
管件电泳线	2,102,000.00	1,910,909.09		1,910,909.09		
管件喷粉涂装线	1,342,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00		
其他待安装设备	5,240,000.00	4,653,459.30	4,883,921.87	1,485,858.67		8,051,522.50
装修改造工程	9,271,900.00	1,123,488.60	4,516,383.04	539,017.68	34,740.00	5,066,113.96
<u>合计</u>	<u>31,848,800.00</u>	<u>21,258,796.67</u>	<u>9,400,304.91</u>	<u>10,803,725.91</u>	<u>34,740.00</u>	<u>19,820,635.67</u>

(3) 在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	计提原因
自闭阀智能装配线主线	3,293,654.87			3,293,654.87	预计可收回金额 低于账面价值
<u>合计</u>	<u>3,293,654.87</u>			<u>3,293,654.87</u>	

(十四) 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	14,864,574.11	14,864,574.11
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁合同		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

(2) 其他减少		
4.期末余额	14,864,574.11	14,864,574.11
二、累计折旧		
1.期初余额	2,132,317.64	2,132,317.64
2.本期增加金额	2,225,584.43	2,225,584.43
(1) 计提	2,225,584.43	2,225,584.43
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4.期末余额	4,357,902.07	4,357,902.07
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,506,672.04	10,506,672.04
2.期初账面价值	12,732,256.47	12,732,256.47

(十五) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,905,239.53	7,784,166.67	1,137,578.59	34,826,984.79
2.本期增加金额		80,943.39		80,943.39
(1)购置		80,943.39		80,943.39
(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	25,905,239.53	7,865,110.06	1,137,578.59	34,907,928.18
二、累计摊销				

1.期初余额	1,886,540.20	7,784,166.67	520,383.48	10,191,090.35
2.本期增加金额	336,207.79	691.82	56,109.74	393,009.36
(1)计提	336,207.79	691.82	56,109.74	393,009.36
(2)其他增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	2,222,747.99	7,784,858.49	576,493.22	10,584,099.71
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				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,682,491.54	80,251.57	561,085.37	24,323,828.47
2.期初账面价值	24,018,699.33		617,195.11	24,635,894.44

(十六) 长期待摊费用

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
房屋装修及车间改造费	8,051,827.53	34,740.00	981,647.67		7,104,919.86
<u>合计</u>	<u>8,051,827.53</u>	<u>34,740.00</u>	<u>981,647.67</u>		<u>7,104,919.86</u>

(十七) 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

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	17,000,515.62	2,550,077.34	18,121,679.93	2,718,251.99
信用减值准备	34,990,530.59	5,248,579.59	36,944,876.41	5,541,731.46
递延收益	508,220.53	76,233.08	595,103.46	89,265.52
预提费用			5,191,145.93	778,671.89
租赁负债暂时性差异	7,539,927.30	1,130,989.10	8,794,488.80	1,319,173.32
<u>合计</u>	<u>60,039,194.04</u>	<u>9,005,879.11</u>	<u>69,647,294.53</u>	<u>10,447,094.18</u>

2、未经抵销的递延所得税负债

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
一次性抵扣固定资产折旧	36,263,047.03	5,439,457.05	36,263,047.03	5,439,457.05
使用权资产暂时性差异	8,016,133.48	1,202,420.02	9,288,192.94	1,393,228.94
<u>合计</u>	<u>44,279,180.51</u>	<u>6,641,877.07</u>	<u>45,551,239.97</u>	<u>6,832,685.99</u>

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付采购设备款	10,532,576.86		10,532,576.86	4,303,030.28		4,303,030.28
预付股权收购款						
合同资产				2,020,884.73	309,348.47	1,711,536.26
<u>合计</u>	<u>10,532,576.86</u>		<u>10,532,576.86</u>	<u>6,323,915.01</u>	<u>309,348.47</u>	<u>6,014,566.54</u>

(十九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	149,164,613.79	155,567,826.11
信用借款		12,011,111.11
<u>合计</u>	<u>149,164,613.79</u>	<u>167,578,937.22</u>

2、本报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十) 应付票据

1、应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	800,000.00	3,415,500.00
商业承兑票据		
<u>合计</u>	<u>800,000.00</u>	<u>3,415,500.00</u>

(二十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	44,708,192.11	78,272,098.16
应付业务费		6,340,621.59
应付工程及设备款	8,200,186.54	12,157,068.26
应付费用款	3,374,590.45	3,881,980.97
<u>合计</u>	<u>56,282,969.10</u>	<u>100,651,768.98</u>

(二十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	1,899,907.29	7,599,939.84
<u>合计</u>	<u>1,899,907.29</u>	<u>7,599,939.84</u>

(二十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,772,606.75	24,189,371.25	26,100,541.67	3,861,436.33
二、离职后福利-设定提存计划	12,425.16	3,142,283.16	2,914,782.29	239,926.03
三、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>5,785,031.91</u>	<u>27,347,654.41</u>	<u>29,031,323.96</u>	<u>4,101,362.36</u>

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,760,324.38	21,384,261.34	23,549,774.18	3,594,811.54
二、职工福利费		364,915.55	364,915.55	
三、社会保险费	7,680.98	1,678,684.84	1,568,137.31	118,228.51
其中：医疗保险费	6,777.36	1,607,435.48	1,500,494.65	113,718.19
工伤保险费	301.18	71,249.36	67,642.66	3,907.88
生育保险费	602.44			602.44
四、住房公积金	3,700.00	574,880.80	555,275.00	23,305.80
五、工会经费和职工教育经费	901.39	186,628.72	62,439.63	125,090.48
<u>合计</u>	<u>5,772,606.75</u>	<u>24,189,371.25</u>	<u>26,100,541.67</u>	<u>3,861,436.33</u>

3、设定提存计划列示

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	12,048.64	3,011,580.40	2,800,506.19	223,122.85
2、失业保险费	376.52	130,702.76	114,276.10	16,803.18
3、企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>12,425.16</u>	<u>3,142,283.16</u>	<u>2,914,782.29</u>	<u>239,926.03</u>

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,422,380.10	25,734,677.71
企业所得税		1,405,500.84
城市维护建设税	1,475,669.93	1,637,559.35
教育费附加	900,365.60	647,173.73

地方教育费附加	600,243.73	522,262.66
残疾人保障金		101,761.33
其他税费	306,653.46	163,058.32
合计	<u>27,705,312.82</u>	<u>30,211,993.94</u>

(二十五) 其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	12,116,185.34	22,625,063.14
合计	<u>12,116,185.34</u>	<u>22,625,063.14</u>

2、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
押金及保证金	33,050.00	2,068,476.00
借款及垫款	15,080.04	2,501,128.61
待支付股权款		17,934,540.73
未付费用款	12,068,055.30	
其他		120,917.80
合计	<u>12,116,185.34</u>	<u>22,625,063.14</u>

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,340,000.00	18,735,402.79
一年内到期的长期应付款	6,038,132.91	6,497,958.26
一年内到期的租赁负债	1,461,967.69	2,581,469.87
合计	<u>30,840,100.60</u>	<u>27,814,830.92</u>

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		985,697.63
未终止确认的已背书未到期的应收票据	871,600.00	1,044,809.00
未终止确认的已背书未到期的供应链票据	1,068,289.00	7,724,806.20
合计	<u>1,939,889.00</u>	<u>9,755,312.83</u>

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
混合担保（保证+质押+抵押）	12,520,000.00	37,762,375.00
保证借款	49,272,141.67	29,532,141.67
小计	<u>61,792,141.67</u>	<u>67,294,516.67</u>
减：一年内到期的长期借款	23,340,000.00	18,735,402.79
合计	<u>38,452,141.67</u>	<u>48,559,113.88</u>

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,502,436.59	14,248,128.07
未确认的融资费用	2,821,121.19	3,352,587.00
小计	<u>9,681,315.40</u>	<u>10,895,541.07</u>
减：一年内到期的租赁负债	1,461,967.69	2,581,469.87
合计	<u>8,219,347.71</u>	<u>8,314,071.20</u>

(三十) 长期应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,048,146.52	12,674,930.22
小计	<u>9,048,146.52</u>	<u>12,674,930.22</u>
减：一年内到期的长期应付款	6,038,132.91	6,497,958.26
合计	<u>3,010,013.61</u>	<u>6,176,971.96</u>

2、按项目性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租设备款	9,048,146.52	12,674,930.22
小计	<u>9,048,146.52</u>	<u>12,674,930.22</u>
减：一年内到期的长期应付款	6,038,132.91	6,497,958.26
合计	<u>3,010,013.61</u>	<u>6,176,971.96</u>

(三十一) 递延收益

1、递延收益情况

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	595,103.46		86,882.93	508,220.53	与资产相关
合计	<u>595,103.46</u>		<u>86,882.93</u>	<u>508,220.53</u>	

(三十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份总数	147,058,220.00	14,705,822.00					161,764,042.00

(三十三) 资本公积

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)	91,618,000.87	44,934,601.98		136,552,602.85
其他资本公积				
<u>合计</u>	<u>91,618,000.87</u>	<u>44,934,601.98</u>		<u>136,552,602.85</u>

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
1.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		-24,917.41						-24,917.41
4.企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
1.权益法下可转损益的其他综合收益								
2.其他债权投资公允价值变动								
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
4.其他债权投资信用减值准备								
5.现金流量套期的有效部分								
6.外币财务报表折算差额								
<u>合计</u>		<u>-24,917.41</u>						<u>-24,917.41</u>

(三十五) 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	19,767,135.18			19,767,135.18
合计	19,767,135.18			19,767,135.18

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	109,119,458.02	68,393,415.89
期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	109,119,458.02	68,393,415.89
加：本期净利润	-8,115,891.57	45,758,000.56
减：提取法定盈余公积		5,078,190.91
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		
未分配利润转增资本		46,232.48
期末未分配利润	101,003,566.45	109,119,458.02

(三十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

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	80,247,156.87	59,373,977.35	170,399,239.32	116,451,508.66
其他业务	6,896,617.26	6,629,427.29	715,390.86	
合计	87,143,774.13	66,003,404.64	171,114,630.18	116,451,508.66

2、合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
自闭阀	67,859,869.20	156,131,895.82
报警器	5,784,925.67	480,505.32
天然气用户检测及维修服务		5,169,438.02
配件及其他	13,498,979.26	9,332,791.02

3、公司前五名客户销售收入情况

客户名称	与本公司关系	本期金额	占公司营业收入的比例（%）
------	--------	------	---------------

湖北奥维工业有限公司	非关联方	6,772,972.58	7.77
北京市燃气集团有限责任公司	非关联方	6,147,829.42	7.05
长春燃气股份有限公司	非关联方	4,235,502.79	4.86
深圳市祺卫安防科技有限公司	非关联方	3,952,824.21	4.54
上海燃气有限公司	非关联方	2,582,389.39	2.96
<u>合计</u>		<u>23,691,518.39</u>	<u>27.19</u>

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	319,157.32	451,490.80
教育费附加(含地方)	227,632.14	323,060.51
水利基金	56,666.63	88,332.66
车船税	480.00	600.00
印花税	80,059.63	101,634.62
城镇土地使用税	80,670.66	40,513.33
房产税	431,712.10	171,094.12
环境保护税	53.45	
<u>合计</u>	<u>1,196,431.93</u>	<u>1,176,726.04</u>

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,707,702.11	3,528,702.01
技术、售后及代理服务费		7,064,941.63
招待费	1,766,744.26	1,224,211.97
差旅费	570,871.22	565,167.89
咨询费	306,572.08	2,446,180.46
房租及水电	258,464.00	104,870.38
广告宣传费	878,482.64	350,758.52
招投标费	536,024.31	135,153.96
车辆费	150,695.53	116,231.49
办公费	156,193.46	221,539.60
折旧与摊销	14,629.94	76,881.63
检测费	33,264.14	52,542.38
保险费	347,527.96	365,810.47
其他	456,918.48	124,900.07
<u>合计</u>	<u>8,184,090.13</u>	<u>16,377,892.46</u>

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,745,531.08	5,951,527.39
折旧及摊销	2,872,144.62	1,044,937.70
中介机构费	1,081,389.38	2,367,470.81
办公费	390,684.74	584,631.87
招待费	703,282.01	903,227.55
车辆费	447,254.73	158,131.40
物业及水电费	189,579.02	208,709.06
差旅费	36,421.34	88,501.40
租赁费	357,216.78	593,711.87
会议费	18,540.37	
其他	1,016,947.25	517,395.77
合计	<u>12,858,991.32</u>	<u>12,418,244.82</u>

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,156,243.33	1,613,065.15
折旧与摊销	118,917.28	140,129.03
委托其他单位研究开发费	617,817.31	1,210,312.74
耗用的原材料和低值易耗品等	2,318,211.86	228,786.65
差旅费	28,699.94	63,189.24
其他	334,124.76	217,935.63
合计	<u>5,574,014.48</u>	<u>3,473,418.44</u>

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,317,993.83	4,961,034.80
减：利息收入	60,047.98	113,704.23
手续费等	123,695.12	69,807.25
合计	<u>5,381,640.97</u>	<u>4,917,137.82</u>

(四十三) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
西安财政局“绿色制造”项目	61,882.91	64,403.06
经开区支持产业发展专项资金	25,000.02	25,000.00

西安市企业上市挂牌融资奖励		467,650.00
经开区管委会产值跃升奖补资金	100,000.00	
经开区财政局技改奖补	110,000.00	
失业保险扩岗补助金	1,500.00	1,500.00
个税手续费返还	78,290.02	1,209.41
税收减免及加计抵减	401,343.51	
<u>合计</u>	<u>778,016.46</u>	<u>559,762.47</u>

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有其他权益工具期间取得的股利收入		115,336.72
处置长期股权投资产生的投资收益	262,560.15	
<u>合计</u>	<u>262,560.15</u>	<u>115,336.72</u>

(四十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	13,474.64	45,311.31
应收账款坏账损失	2,210,895.16	-1,494,419.28
其他应收款坏账损失	-1,171,022.41	
<u>合计</u>	<u>1,053,347.39</u>	<u>-1,449,107.97</u>

(四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	1,584,764.92	
合同资产减值损失	1,179,462.19	-14,332.54
<u>合计</u>	<u>2,764,227.11</u>	<u>-14,332.54</u>

(四十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	-1,086,209.59	
<u>合计</u>	<u>-1,086,209.59</u>	

(四十八) 营业外收入

1、分类列示

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利得	246.78		246.78
与企业日常活动无关的政府补助		200,000.00	

其他	118,223.9	5,886.69	118,223.90
<u>合计</u>	<u>118,470.68</u>	<u>205,886.69</u>	<u>118,470.68</u>

(四十九) 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
非流动资产毁损报废损失	1,380.29	1,241.56	1,380.29
其他	2,080.57	2,147.27	2,080.57
<u>合计</u>	<u>3,460.86</u>	<u>3,388.83</u>	<u>3,460.86</u>

(五十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,037,329.71
递延所得税费用	1,250,406.15	-121,392.42
<u>合计</u>	<u>1,250,406.15</u>	<u>2,915,937.29</u>

1、所得税费用表

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	-8,167,848.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,225,177.20
子公司适用不同税率的影响	-199,742.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	305,146.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,206,281.48
加计可抵扣的成本、费用的影响	-836,102.17
其他	
所得税费用	1,250,406.15

(五十一) 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1、收到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	361,631.12	683,791.12
利息收入	59,248.13	75,909.41
政府补助	298,382.93	667,650.00

押金及保证金	1,430,976.48	2,399,700.00
<u>合计</u>	<u>2,150,238.66</u>	<u>3,827,050.53</u>

2、支付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		5,669,508.67
支付的期间费用	7,972,854.63	22,652,704.90
银行手续费	123,695.12	69,807.25
押金及保证金	2,238,689.52	2,887,550.00
<u>合计</u>	<u>10,436,522.46</u>	<u>31,279,570.82</u>

(2) 与筹资活动有关的现金

1、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款项	1,827,532.44	3,770,989.53
<u>合计</u>	<u>1,827,532.44</u>	<u>3,770,989.53</u>

(五十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	-9,418,254.15	12,797,921.19
加: 资产减值准备、信用减值准备	-3,817,574.50	1,463,440.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,403,232.87	6,973,912.35
使用权资产折旧	2,225,584.43	1,932,450.71
无形资产摊销	393,009.36	163,551.11
长期待摊费用摊销	981,647.67	300,695.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,086,209.59	1,241.56
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		133,969.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	5,381,640.97	4,917,137.82
投资损失(收益以“一”号填列)	-262,560.15	-115,336.72
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,441,215.07	716,515.40
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-190,808.92	6,650,860.35
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,751,213.93	-16,540,983.25
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	11,259,979.22	-9,937,084.51

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-60,682,654.45	-33,602,216.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,950,546.92	-24,143,925.31
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	8,250,941.39	31,131,172.99
减：现金的期初余额	60,907,845.59	49,473,169.73
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	-52,656,904.20	-18,341,996.74

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		
其中：库存现金	41,323.50	3,180.50
可随时用于支付的银行存款	8,209,617.89	61,441,950.98
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	8,250,941.39	61,445,131.48
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十三）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经开区支持产业发展专项资金	25,000.02	其他收益	25,000.02
西安财政局“绿色制造”项目	61,882.91	其他收益	61,882.91
经开区管委会产值跃升奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
经开区财政局技改奖补	110,000.00	其他收益	110,000.00
失业保险扩岗补助金	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	298,382.93		298,382.93

（五十四）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

货币资金	964,875.38	保函保证金及票据保证金
固定资产	25,041,021.47	《售后回租赁合同》提供抵押保证、银行借款提供抵押保证
在建工程	3,084,000.00	融资租赁提供抵押担保
投资性房地产	17,692,929.16	银行借款提供抵押担保
<u>合计</u>	<u>46,782,826.01</u>	

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

本期公司向西平县甲安燃气安全设备有限公司转让控股子公司河南宏厚拓业安全科技有限公司（以下简称“河南宏厚”）51%的股权。股权转让的价格为人民币0元，本次股权转让完成后，公司不再持有河南宏厚的股权，截至2024年6月30日，已完成相关公司股权转让手续。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西领安燃防设备科技有限公司	陕西省西安市临潼区	陕西省西安市临潼区代新工业园骊兴路中段骊丰7路1号1-1室	专业仪器仪表制造	100.00		投资设立
四川省高发城镇燃气安全科技有限公司	四川省成都市成华区	四川省成都市成华区建设北路三段2号1栋2单元16层12号	科技推广和应用服务业	80.00		投资设立
重庆塞弗新能源科技有限公司	重庆市	重庆市巴南区界石镇石桂大道16号5幢3-2	通用设备制造业	51.00		投资设立
浙江鸿太燃气设备有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市清港镇双郑塘村清华北路157号2幢(自主申报)	通用设备制造	51.00		投资设立
无锡数质安全科技有限公司	江苏省无锡市	无锡市新吴区菱湖大道180-20-A210	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
陕西代新压铸有限公司	陕西省西安市临潼区	陕西省西安市临潼区代新工业园骊兴路中段骊丰7路1号2-5室	其他制造业	100.00		收购股权
北京城市云途安全科技有限公司	北京市	北京市大兴区经济开发区科苑路9号3号楼三层T041室	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立

湖北低碳管材制造有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市郧西县河夹产业园 20 号厂房	钢压延加工	100.00		投资设立
--------------	--------	-----------------------	-------	--------	--	------

九、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

（一）公司控股股东

股东名称	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
刘波	实际控制人	34.08	41.61

（二）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
陕西东方模具压铸有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
西安东方代新精密制造有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
浙江博民机电股份有限公司	子公司浙江鸿太燃气设备有限公司的股东，持股 49%
重庆市界石燃气设备有限公司	子公司重庆塞弗新能源科技有限公司的股东，持股 49%
大连润华机电工程有限公司	独立董事秦广顺子女持股 100% 且任执行董事、经理，其配偶担任监事
西安财金拨改投投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
北京光感慧智科技有限公司	子公司北京城市云途安全科技有限公司对外投资企业
北京英孚立华文化发展有限公司	董事、副总经理朱楠持股
诺华视创电影科技（江苏）有限公司	董事、副总经理朱楠配偶持股并担任执行董事、总经理
北京数字米仓科技有限公司	董事、副总经理朱楠配偶持股并担任执行董事、总经理
星空音画科技（无锡）有限公司	董事、副总经理朱楠配偶持股
西安欧中材料科技有限公司	董事李沛丽担任董事
西安浩元航空科技有限公司	董事李沛丽担任董事
西安爱邦电磁技术有限责任公司	董事李沛丽担任董事
大连大众燃气工程设计研究有限公司	独立董事秦广顺持股且任董事长、经理
大连大众建筑安装工程施工有限公司	独立董事秦广顺持股且任执行董事、经理
成都恒晟隆商贸有限公司	子公司四川省高发城镇燃气安全科技有限公司少数股东
杨利海	持股 5% 以上股东
刘哲媛	持股 5% 以上股东，实际控制人刘波子女
张明	董事、总经理，刘哲媛配偶
朱楠	董事、副总经理
李沛丽	董事

刘小鲁	独立董事
秦广顺	独立董事
詹淑慧	独立董事
黄征	监事会主席
郑亮	监事
陈文斌	职工监事
汤守朝	副总经理
张阿娟	副总经理
段小斐	董事会秘书
孙景礼	财务总监
黄建娥	实际控制人刘波配偶
陈文萍	持股 5% 以上股东杨利海配偶
黄建桥	实际控制人刘波配偶的兄弟姐妹

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(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
西安东方代新精密制造有限公司	加工费	1,106,831.13	13,190,055.70
浙江博民机电股份有限公司	采购商品		3,377,420.24
北京光感慧智科技有限公司	技术服务	194,500.00	
<u>合计</u>		<u>1,301,331.13</u>	<u>16,567,475.94</u>

(2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安东方代新精密制造有限公司	材料销售	330,894.90	
西安东方代新精密制造有限公司	电费	35,035.89	
浙江博民机电股份有限公司	销售商品	6,500.00	
浙江博民机电股份有限公司	固定资产	3,505,660.00	
重庆市界石燃气设备有限公司	销售商品	392,193.04	
<u>合计</u>		<u>4,270,283.83</u>	

3、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
刘波、黄建娥	14,500,000.00	2024年9月21日	2027年9月20日	否
刘波、黄建娥	13,000,000.00	2024年7月27日	2027年7月26日	否
刘波、黄建娥	5,000,000.00	2024年9月20日	2027年9月19日	否
刘波、黄建娥	5,000,000.00	2025年1月10日	2028年1月9日	否
刘波、黄建娥	10,000,000.00	2024年10月22日	2027年10月21日	否
刘波、黄建娥	6,000,000.00	2024年9月6日	2027年9月5日	否
刘波、黄建娥	5,000,000.00	2025年2月6日	2028年2月5日	否
刘波、黄建娥	14,500,000.00	2025年6月5日	2028年6月4日	否
刘波、黄建娥	6,000,000.00	2025年6月22日	2028年6月21日	否
刘波、黄建娥	3,700,000.00	2025年3月18日	2028年3月17日	否
刘波、黄建娥	5,260,300.00	2025年3月27日	2028年3月26日	否
刘波、黄建娥	2,000,000.00	2025年5月15日	2028年5月14日	否
刘波、黄建娥	1,272,034.00	2025年5月21日	2028年5月22日	否
刘波、黄建娥	6,204,399.35	2025年5月28日	2028年5月27日	否
刘波、黄建娥	495,000.00	2025年6月27日	2028年6月26日	否
刘波、黄建娥	3,068,266.65	2025年6月14日	2025年6月13日	否
刘波、黄建娥	3,000,000.00	2025年6月28日	2028年6月27日	否
刘波、黄建娥	15,000,000.00	2025年1月9日	2028年1月8日	否
刘波、黄建娥	10,000,000.00	2025年5月15日	2028年5月14日	否
刘波、黄建娥	2,491,421.79	2025年5月17日	2028年5月16日	否
刘波、黄建娥	7,508,578.21	2025年6月17日	2028年6月16日	否
刘波、黄建娥	10,000,000.00	2025年3月28日	2028年3月27日	否
刘波、黄建娥、西安创新融资担保有限公司	9,500,000.00	2025年8月4日	2028年8月3日	否
刘波、黄建娥	9,000,000.00	2026年4月26日	2029年4月25日	否
刘波、黄建娥、西安创新融资担保有限公司	4,850,000.00	2025年9月27日	2028年11月5日	否
刘波、黄建娥、西安创新融资担保有限公司	4,850,000.00	2025年11月6日	2028年11月5日	否
陕西东方模具压铸有限公司、黄建娥、陈文萍、刘哲媛、刘波、张明、杨利海	12,520,000.00	2024年7月31日	2027年7月30日	否
陕西东方模具压铸有限公司、黄建娥、陈文萍、刘哲媛、刘波、张明、杨利海	21,000,000.00	2025年1月31日	2028年1月30日	否
合计	<u>210,720,000.00</u>			

4、其他关联交易

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连润华机电工程有限公司	54,000.00	2,700.00	54,000.00	2,700.00
应收账款	西安东方代新精密制造有限公司	330,894.90	16,544.75	25,664.12	1,283.21
应收账款	浙江博民机电股份有限公司	6,500.00	325.00	140,049.35	7,002.47
预收账款	重庆市界石燃气设备有限公司	107,806.96	0.00	0.00	0.00
其他应收款	西安东方代新精密制造有限公司	324,608.87	28,741.67	289,572.98	14,478.65
其他应收款	黄征	1,307.50	65.38	2,140.50	107.03
其他应收款	郑亮	33,072.50	1,653.63	0.00	0.00
其他应收款	陈文斌	9,496.75	474.84	0.00	0.00
其他应收款	汤守朝	16,908.00	845.40	0.00	0.00
合计		884,595.48	51,350.67	511,426.95	25,571.36

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	陕西东方模具压铸有限公司	0.00	158,383.44
应付账款	西安东方代新精密制造有限公司	641,229.25	996,689.75
应付账款	浙江博民机电股份有限公司	100,000.00	7,897,776.32
其他应付款	陕西东方模具压铸有限公司	0.00	1,514,417.78
其他应付款	北京光感慧智科技有限公司	47,000.00	0.00
其他应付款	杨利海	0.00	17,952,540.73
其他应付款	刘波	0.00	36,034.52
其他应付款	其他个人关联方	0.00	94,532.52
合计		788,229.25	28,650,375.06

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、其他重要事项

公司于 8 月 16 日召开第三届董事会第六十一次会议审议通过《关于对全资子公司北京城市云途安全科技有限公司增资暨以债转股方式增资的议案》，根据公司发展需要，公司拟以自有资金 750 万元对全资子公司北京城市云途安全科技有限公司（以下简称“北京云途”）进行增资，同时将对北京云途 150

万元债权，转作对其的投资，即公司对北京云途的出资额由 100 万元人民币增至 1,000 万元人民币。本次增资不改变北京云途的股权结构，公司持有北京云途的股权比例仍为 100%。

公司分别于 8 月 16 日召开第三届董事会第六十一次会议、8 月 28 日召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司湖北低碳管材制造有限公司以债转股方式增资的议案》，根据公司发展需要，公司拟将对全资子公司湖北低碳管材制造有限公司（以下简称“湖北管材”）的 1,600 万元债权，转作对其的投资，即公司对湖北管材的出资额由 2,000 万元人民币增至 3,600 万元人民币。本次增资不改变湖北管材的股权结构，公司持有湖北管材的股权比例仍为 100%。

十二、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
1 年以内（含 1 年，下同）	240,789,926.91
1 至 2 年	131,849,975.26
2 至 3 年	18,652,509.17
3 至 4 年	2,386,263.48
4 至 5 年	2,169,594.81
5 年以上	2,235,618.54
合计	398,083,888.17

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,920,803.00	0.48	1,920,803.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	396,163,085.17	99.52	31,991,692.29	8.08	364,171,392.88
账龄组合	392,024,554.26	98.48	31,991,692.29	8.16	360,032,861.97
合并范围内关联方	4,138,530.91	1.04			4,138,530.91
合计	398,083,888.17	100.00	33,912,495.29	8.52	364,171,392.88

接上表

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	1,920,803.00	0.47	1,920,803.00	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	409,622,725.85	99.53	34,358,597.80	8.39	375,264,128.05
账龄组合	406,783,449.86	98.84	34,358,597.80	8.45	372,424,852.06
合并范围内关联方	2,839,275.99	0.69			2,839,275.99
合计	411,543,528.85	100.00	36,279,400.80	8.82	375,264,128.05

(1) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	236,651,396.00	11,832,569.80	5.00
1 至 2 年	131,849,975.26	13,184,997.53	10.00
2 至 3 年	18,652,509.17	3,730,501.83	20.00
3 至 4 年	2,386,263.48	1,193,131.74	50.00
4 至 5 年	2,169,594.81	1,735,675.85	80.00
5 年以上	314,815.54	314,815.54	100.00
合计	392,024,554.26	31,991,692.29	8.16

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,920,803.00					1,920,803.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,358,597.80		2,366,905.51			31,991,692.29
合计	36,279,400.80		2,366,905.51			33,912,495.29

4、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	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
津燃华润燃气有限公司	32,353,086.40	8.13	3,031,577.44
湖北奥维工业有限公司	32,222,964.00	8.09	1,611,148.20
宜兴市公用燃气管理有限公司	22,967,851.00	5.77	1,148,392.55
北京市液化石油气有限公司	20,909,132.93	5.25	2,078,413.29
大同华润燃气有限公司	15,553,160.00	3.91	1,690,612.00
合计	124,006,194.33	31.15	9,560,143.48

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,572,076.63	17,360,210.98
合计	57,572,076.63	17,360,210.98

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年,下同)	54,528,561.39
1至2年	2,213,323.84
2至3年	1,596,340.00
3至4年	320,021.73
4至5年	
5年以上	
合计	58,658,246.96

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	10,589,328.85	5,429,000.58
职工备用金及往来款	1,024,889.84	671,538.10
合并内往来	46,817,379.77	1,164,009.77
其他	226,648.50	40,750.53
合计	58,658,246.96	7,305,298.98

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	652,000.97			652,000.97
2024年1月1日余额在本期				
--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	434,169.36			434,169.36
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,086,170.33			1,086,170.33

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	652,000.97	434,169.36				1,086,170.33
<u>合计</u>	<u>652,000.97</u>	<u>434,169.36</u>				<u>1,086,170.33</u>

(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	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宜兴市公用燃气管理有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2年	0.48	150,000.00
无锡华润燃气有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	2.56	200,000.00
中关村科技租赁股份有限公司	保证金	400,100.00	2-3年	1.7	80,020.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	339,500.00	1年以内	0.68	16,975.00
哈尔滨中庆燃气有限责任公司	保证金	281,742.30	1年以内	0.58	14,087.12
<u>合计</u>		<u>3,521,342.30</u>		<u>6.0</u>	<u>461,082.12</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,278,140.73		73,278,140.73
对联营、合营企业投资			
<u>合计</u>	<u>73,278,140.73</u>		<u>73,278,140.73</u>

接上表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	73,278,140.73		73,278,140.73
对联营、合营企业投资			
<u>合计</u>	<u>73,278,140.73</u>		<u>73,278,140.73</u>

1、对子公司投资

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)
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	

四川省高发城镇燃气安全科技有限公司	1,350,000.00				1,350,000.00
重庆塞弗新能源科技有限公司	7,223,300.00				7,223,300.00
无锡数质安全科技有限公司	510,000.00				510,000.00
浙江宏太燃气设备有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00
陕西代新压铸有限公司	38,094,840.73				38,094,840.73
北京城市云途安全科技有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00
湖北低碳管材制造有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00
合计	73,278,140.73				73,278,140.73

(四) 营业收入和营业成本

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	78,337,787.30	60,589,988.36	163,125,228.29	110,529,909.13
其他业务	6,792,676.82	5,709,617.10	510,742.64	
合计	85,130,464.12	66,299,605.46	163,635,970.93	110,529,909.13

1、合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型		
自闭阀	66,472,034.68	152,710,617.11
报警器	5,784,925.67	480,505.32
天然气用户检测及维修服务		473,211.01
配件及其他	12,873,503.77	9,971,637.49
合计	85,130,464.12	163,635,970.93

2、公司前五名客户销售收入情况

客户名称	与本公司关系	本期金额	占公司营业收入的比例(%)
湖北奥维工业有限公司	非关联方	6,772,972.58	7.96
北京市燃气集团有限责任公司	非关联方	6,147,829.42	7.22
长春燃气股份有限公司	非关联方	4,235,502.79	4.98
深圳市祺卫安防科技有限公司	非关联方	3,952,824.21	4.64
上海燃气有限公司	非关联方	2,582,389.39	3.03
合计		23,691,518.39	27.83

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

(1) 非流动性资产处置损益	-1,087,343.10	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	298,382.93	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,009.82	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,560.15	
<u>非经常性损益合计</u>	<u>-411,390.20</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	-411,390.20	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	121,407.92	
归属于少数股东的非经常性损益	-532,798.12	

(二) 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	-2.06%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.09%	-0.05	-0.05

陕西大唐燃气安全科技股份有限公司（公章）

二〇二四年八月三十日

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
计入当期损益的政府补助	298,382.93
其他营业外收入和支出	115,009.82
非流动性资产处置损益	-1,087,343.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,560.15
非经常性损益合计	-411,390.20
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-411,390.20

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2023年第一次股票发行	2023年12月1日	2024年3月1日	4.08	14,705,822	西安财安金改投合伙企业（有限合伙）	不适用	60,000,000	偿还银行贷款

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年11月20日	20,000,000	1.80	否	-	-	不适用
2022年第一次股票发行	2022年7月18日	99,484,995	0.00	是	将募集资金中尚未使用的原计划用于偿还交通银行股份有限公司陕西省分行的10,000,000元及支付职工工资的5,000,000元金额，变更为支付对外投资收购陕西代新压铸有限公司款项及购买西安东方代新精密制造有限公司固定资产，其余募集资金维持原有用途不变。	15,000,000	已事前及时履行
2023年第一次股票发行	2023年12月1日	60,000,000	60,000,002	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

公司于2024年6月17日召开第三届董事会第五十六次会议，审议通过了《关于募集资金余额转出并注销募集资金专用账户的议案》，并于2024年6月25至26日分别办理完成了以下募集资金专项账户销户手续，具体注销情况如下：

股票发行	银行名称	银行账号	注销时间
2020年第一次股票发行	招商银行股份有限公司西安科技路支行	129905544410805	2024年6月25日
2022年第一次股票发行	西安银行股份有限公司临潼支行	281011580000081031	2024年6月26日
2023年第一次股票发行	平安银行股份有限公司西安分行	15345723440086	2024年6月26日

截至募集资金专户注销日，公司上述募集资金报告期内使用情况如下：

（一）2020年第一次股票发行

单位：人民币元

项目	余额
一、期初募集资金余额	285.79
加：本期募集资金金额	0.00
加：银行存款利息	0.28
二、本期可使用募集资金金额	286.07
三、本期实际使用募集资金金额（含手续费支出）	1.80
其中：注销手续费	1.80
四、专户注销时利息余额转入公司其他银行账户	284.27
五、期末余额	0.00

(二) 2022 年第一次股票发行

单位：人民币元

项目	余额
一、期初募集资金余额	1,381.07
加：本期募集资金金额	0.00
加：银行存款利息	1.57
二、本期可使用募集资金金额	1,382.64
三、本期实际使用募集资金金额（含手续费支出）	0.00
四、专户注销时利息余额转入公司其他银行账户	1,382.64
五、期末余额	0.00

(三) 2023 年第一次股票发行

单位：人民币元

项目	余额
一、期初募集资金余额	0.00
加：本期募集资金金额	60,000,000.00
加：银行存款利息	17,509.96
加：开户预存	1,000.00
减：开户手续费	50.00
二、本期可使用募集资金金额	60,018,459.96
三、本期实际使用募集资金金额（含手续费支出）	60,000,002.00
其中：偿还银行贷款	60,000,000.00
注销手续费	2.00
四、专户注销时利息余额转入公司其他银行账户	18,457.96
五、期末余额	0.00

公司 2024 年上半年度募集资金存放与实际使用符合相关法律、法规、规范性文件的规定，不存在违规变更募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情况。

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