四川安控科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-085

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱林、主管会计工作负责人张滨及会计机构负责人(会计主管人员)张滨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 7
第三节 管理层讨论与分析 10
第四节 公司治理 28
第五节 环境和社会责任 30
第六节 重要事项 32
第七节 股份变动及股东情况 52
第八节 优先股相关情况 59
第九节 债券相关情况 60
第十节 财务报告 61

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司及安控股份、安控科技	指	四川安控科技股份有限公司
董事会	指	四川安控科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川安控科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《四川安控科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
创益产投、创益产业投资	指	宜宾市叙州区创益产业投资有限公司
深圳高新投、高新投	指	深圳市高新投集团有限公司
纾困基金	指	四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）
管理人	指	四川安控科技股份有限公司重整案管理人
安控自动化	指	北京安控自动化有限公司，本公司之全资一级子公司
泽天盛海	指	北京泽天盛海油田技术服务有限公司，本公司之全资一级子公司，2023 年 3 月已处置
浙江安控	指	浙江安控科技有限公司，本公司之全资一级子公司
陕西天安	指	陕西天安科技工程有限公司，本公司之全资一级子公司
陕西安控	指	陕西安控科技有限公司，本公司之全资一级子公司
ETROL（USA）	指	ETROL TECHNOLOGIES(USA) INC.，本公司之全资一级子公司
新疆安控	指	新疆安控科技有限公司，本公司之全资一级子公司
海南安控	指	海南安控科技有限公司，本公司之全资一级子公司
宜宾安控	指	宜宾安控科技有限公司，本公司之全资一级子公司
杭州安控	指	杭州安控环保科技有限公司，本公司之全资二级子公司，2023 年 3 月已处置
青鸟电子	指	杭州青鸟电子有限公司，本公司之全资二级子公司，2023 年 3 月已处置
泽天工程	指	北京泽天盛海石油工程技术有限公司，本公司之全资一级子公司
新加坡安控泽天	指	ETROLGEOSHINE(SINGAPORE）ENERGYTECHNOLGYPTE.LTD.，本公司之全资二级子公司，2023 年 3 月已处置
科聪自动化	指	杭州科聪自动化有限公司，本公司之全资二级子公司，2023 年 3 月已处置
克拉玛依泽天	指	克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司，本公司之全资二级子公司，2023 年 3 月已处置
余维纳乐	指	ＴＯＯ〈ＹＯＢＩＮＡＬ〉，本公司之全资三级子公司，2023 年 3 月已处置
三达新技术	指	克拉玛依市三达新技术股份有限公司，本公司之控股一级子公司
安控油气	指	北京安控油气技术有限责任公司，原本公司之控股二级子公司，2023 年 3 月成为公司之全资二级子公司
克拉玛依龙达安控	指	克拉玛依龙达安控智能设备测试有限责任公司，本公司之控股二级子公司
新疆天安	指	新疆天安工程有限责任公司，本公司之控股二级子公司
郑州鑫胜	指	郑州鑫胜电子科技有限公司，本公司之控股二级子公司，

		2023 年 3 月已处置
安控石油	指	陕西安控石油技术有限公司，本公司之控股二级子公司，2023 年 3 月已处置
杭州安煦	指	杭州安煦科技发展有限公司，本公司之全资二级子公司
江苏景雄	指	江苏景雄科技有限公司，本公司之控股三级子公司，2023 年 3 月已处置
海宁安控	指	海宁安控新能源有限公司，本公司之控股二级子公司
大漠石油	指	北京大漠石油工程技术有限公司，本公司之参股一级子公司，2023 年 3 月已处置
安控鼎辉	指	西安安控鼎辉信息技术有限公司，本公司之参股一级子公司，2023 年 3 月已处置
安徽它人机器人	指	安徽它人机器人技术有限公司，本公司之参股一级子公司
新疆中军	指	新疆中军融生化研究科技有限公司，本公司之参股二级子公司
时代启程	指	北京时代启程物联科技有限公司，本公司之参股二级子公司
叙简科技	指	杭州叙简科技股份有限公司，本公司之参股二级子公司
它人机器人	指	杭州它人机器人技术有限公司，本公司之参股二级子公司
兴华事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙），公司的年度审计机构
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元，万元	指	人民币元、人民币万元
RTU	指	Remote Terminal Unit 的缩写，即远程终端单元，是一种远端测控单元装置，负责对现场信号、工业设备的监测和控制，具有优良的通讯能力和大存储容量，适用于恶劣的温度和湿度环境，能提供较多的计算功能。
一体化 RTU	指	集中了 CPU、相对固定数量 IO 接口及通讯接口于一个电路板中的 RTU，可满足部分特定场合范围内的设备监测控制。
模块化 RTU	指	通常由一个或两个（冗余）主控（CPU）模块与数量不等的各类 I/O 模块、通讯模块、底座模块自由组合而成，模块之间的数据通过内部总线进行传递。
DCS	指	Distributed Control System，集散控制系统，又名分布式控制系统。一种以控制器和现场设备为基础，将相关工艺信号汇集到系统中，由操作站进行监视或其他控制操作，以分散控制、集中操作、分级管理为主要特征的工业自动化控制系统
SIS	指	Safety Instrumented System，安全仪表系统。一种由传感器、逻辑控制器以及最终元件的组合组成，能实现一个或多个安全功能的系统，主要为工厂控制系统中的报警和连锁部分，对控制系统中检测的结果实施报警动作或调节或停机控制

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安控科技	股票代码	300370
变更前的股票简称（如有）	*ST 安控		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川安控科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安控科技		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Etrol Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Etrol		
公司的法定代表人	朱林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李士强	郭丽姣
联系地址	四川省宜宾市叙州区金润产业园 9 栋	四川省宜宾市叙州区金润产业园 9 栋
电话	0831-6489947	0831-6489888、010-62977178
传真	0831-6489888-6008	0831-6489888-6008
电子信箱	lishiqiang@etrol.com	guolijiao@etrol.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

□适用 ☑不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☑适用 □不适用

公司分别于 2023 年 3 月 27 日、2023 年 4 月 12 日召开第五届董事会第二十六次会议、2023 年第一次临时股东大会、第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，公司注册资本由 957,146,344 元，变更为 1,565,376,225 元，公司法定代表人由许永良先生，变更为朱林先生。公司已办理完成上述事项的工商变更登记及《四川安控科技股份有限公司章程》的备案手续，并取得了宜宾市市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见 2023 年 6 月 29 日公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记及换发《营业执照》的公告》（公告编号 2023-082）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	131,658,190.84	141,864,010.10	-7.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-87,317,357.53	-150,625,023.29	42.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-43,062,493.08	-123,282,824.08	65.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-75,339,320.20	44,523,585.78	-269.21%
基本每股收益（元/股）	-0.0554	-0.1574	64.80%
稀释每股收益（元/股）	-0.0554	-0.1574	64.80%
加权平均净资产收益率	-11.37%	-31.24%	19.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,430,434,212.31	1,924,557,833.49	-25.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	708,950,511.65	811,765,755.10	-12.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-31,240,080.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	430,795.37	
债务重组损益	-8,804,477.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,306,213.68	
减：所得税影响额	151,363.58	
少数股东权益影响额（税后）	183,524.42	
合计	-44,254,864.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司从事的行业属于工业自动控制系统装置制造行业（代码：C4011）。报告期内，公司围绕数字经济核心产业，坚持自动化、数字化、信息化、智能化、智慧化的发展思路，以自动化、信息化技术为基础，在自动化、能源技术创新应用、数字城市等重点领域，加大技术创新力度和加快产业链上下游资源的整合，为客户提供具有自主知识产权的、有竞争力的产品及场景解决方案。

1、工业自动化

工业自动化控制技术是一种运用控制理论、仪器仪表、计算机和其他信息技术，对工业生产过程实现检测、控制、优化、调度、管理和决策的综合性高新技术。以新一代信息技术、新材料、新能源、生命科学等领域的科技爆发为主要特点的新一轮科技革命和产业变革正在全球兴起，制造业发展呈现出绿色化、智能化、服务化和定制化的趋势，从根本上改变着传统工业的生产模式、产业形态和组织方式。随着工业化和信息化的不断进步，自动化和工业控制领域也在迅速发展。伴随着工业 4.0 时代的到来，中国制造业面临着自动化和信息化的双重任务，自动化作为信息化实现的底层基础显得尤为迫切。

（1）国家产业政策支持工业自动化行业发展

我国工业自动化行业属于高端制造产业的范畴，是国家产业政策重点支持和鼓励的行业，近年来多个政府部门先后出台政策或指导意见，推动智能制造转型。“十四五”规划中，提出推动制造业高端化、智能化、绿色化，鼓励工业自动化行业的发展与创新，同时强调推进产业数字化转型。《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》《“十四五”智能制造发展规划》《工业互联网创新发展行动规划（2021-2023 年）》《关于加快推动制造服务业高质量发展的意见》《中国制造 2025 重点领域技术路线图》等产业政策陆续出台，为工业自动化的发展提供了明确、广阔的市场前景，为企业提供了良好的生产经营环境。目前各省市集中在智能制造、制造业高质量发展、制造业数字化转型等方面的政策也给出了明确的方向和指导意见。国家政策清晰的政策导向和充分的支持力度，为我国工业自动化行业快速发展提供了良好的机遇。

（2）环保及节能发展趋势助力工业自动化行业发展

当前资源环境问题仍是制约我国经济社会发展的瓶颈之一，节能减排形势严峻、任务艰巨，改造提升传统制造业，是建立资源节约型、环境友好型产业的必然选择。随着人们对环境的关注和环境法规的深化，工业企业需要通过工业自动化实现高效、精准的控制、监测和管理，以减少对环境的影响和降低污染排放。我国多部门陆续推出相关的政策及指导意见，促进全方位节能减排工作的落实，

（3）新技术成为数字经济发展的新引擎，赋能智能制造，带动工业自动化需求增长

在我国科技水平突飞猛进的背景下，人工智能技术与物联网、云计算和大数据技术的深度融合，基于工业互联网的产业生态正在加快构建制造业的数字化转型深入推进，推动了工业互联网的产业生态加快形成。随着新技术在工业自动化领域应用的不断深入，使得生产制造在柔性化、智能化、高度集成化程度大幅提升，新技术在降低资源能源消耗、降低运营成本、提高生产效率等方面的优势不断放大。新技术在智能制造业的不断运用，将拉动对自动化产品的需求增长。随着新技术的不断涌现和发展，也将极大地推动工业自动化发展。

（4）数字化变革及新技术的复杂性促使具备打造贯穿全流程生产、全供应链运营、全生命周期管控的一体化智能制造方案解决商将成为市场的主流

目前，高质量、贴近用户的个性化整体解决方案正在逐渐代替原有单一的自动化设备供销体系，形成一个围绕智能制造的新产业。随着电力电子技术的进步，控制层、驱动层和执行层产品会向小型化方向发展，整个自动化控制系统的集成度会越来越高，“控制+驱动”集成产品，“驱动+执行”集成产品会越来越普及，甚至会朝着“控制+驱动+执行”集成产品方向发展，自动化控制系统将成为一个节点的智能终端。具备打造贯穿全流程生产、全供应链运营、全生命周期管控的一体化智能制造方案解决商将成为市场的主流。

（5）随着工业化和信息化的不断进步，自动化和工业控制领域也在迅速发展。未来自动化和工业控制领域的发展将会发生以下变化

随着工业大数据与人工智能技术的日益成熟，未来的工业控制领域可以凭借监控和分析大量数据来实现实时控制和预测。人工智能技术可以实现生产流程的优化和精细化控制，提高生产效率、产品质量和产量，并减少人工成本和操作风险。

随着物联网和工业互联网的不断发展，未来工业控制领域将会以物联网和工业互联网为中心，建立起一个集数据传输、信息管理和设备控制于一体的智能化系统，提高生产能力和效率。

自动化和工业控制领域将更加关注于处理异常事件和紧急情况。通过使用高级安全分析和维修技术，将工业控制系统的可靠性和可用性提高到更高的水平；国家贸易摩擦不断加剧，对我国工业相关领域内核心部件的“自主、安全、可控”提出了迫切需求，国产自动化设备替代进口的趋势将促进行业发展。

2、能源技术创新应用

（1）石油供给仍存在较大缺口，在国内油气消费持续稳定增长及对外依存度仍处于高位的背景下，我国油田服务行业需求将保持增长态势。

油田服务是伴随着石油勘探生产而形成的为石油公司提供工程技术专业服务的行业，主要油田专业服务包括物探、钻井、测井、定向井、完井、油田增产以及相关的装备制造销售等。石油天然气行业的发展对于油田服务行业发展带来直接影响。随着中国经济的快速发展，中国油气需求的进一步提升以及国家对能源安全的高度重视，国家能源局印发《2022 年能源工作指导意见》，明确要求提高原油产量，预计中国油服行业开发投入将进一步提升。

（2）地方政府印发能源发展相关规划，将促进具有技术优势和地方服务优势的企业迎来更大的发展空间

2022 年 3 月，四川省人民政府正式印发《四川省“十四五”能源发展规划》（以下简称“《规划》”）。《规划》明确了四川能源发展未来 5 年目标和重点任务（规划期为：2021 年到 2025 年），指出“在天然气开发方面，将大力推进天然气（页岩气）勘探开发，实施国家天然气（页岩气）千亿立方米级产能基地建设行动方案，建成全国最大的现代化天然气（页岩气）生产基地。到 2025 年，天然气（页岩气）年产量达到 630 亿立方米。”四川盆地具有丰富页岩气资源，是我国重要的页岩气开发地区；其中川东、川南（包括川西南）地区是页岩气分布的重要区域，主要包含四川宜宾、自贡、内江、泸州和重庆永川等地。

公司作为随钻测试产品、近钻头等油气田服务高端设备的国产化先行者，以一体化油田服务模式为油服领域新突破点，将充分利用自身的资源地理位置区位优势，抢抓国家级长宁页岩气示范区开发建设契机，发挥技术优势和地方服务优势，积极参与川渝能源开发。

（3）双碳的国家战略趋势和油田降本增效的需求，油气田正在发生巨大的新能源变革。

随着双碳目标的提出，即中国承诺在 2030 年达到碳达峰，2060 年实现碳中和，这使

得新能源的发展成为国家的战略重点。《“十四五”能源领域科技创新规划》围绕先进可再生能源、新型电力系统、安全高效核能、绿色高效化石能源开发利用、能源数字化智能化等方面，制定了技术路线图。要聚焦新一代信息技术和能源融合发展，推动煤炭、油气、电厂、电网等传统行业与数字化、智能化技术深度融合。《加快油气勘探开发与新能源融合发展行动方案（2023-2025 年）》政策文件的出台旨在推动油气勘探开发与新能源的融合发展，实现能源结构的转型升级和双碳目标的实现，具体包括加快油气勘探开发与新能源融合发展、推动油气田与新能源协调发展、加强油气与新能源技术研发攻关、优化调整油气与新能源管理方式等。《中国石油绿色低碳发展行动计划 3.0》是中石油近期发布的文件，提出“清洁替代、战略接替、绿色转型”三步走总体部署，以 2021～2025 年为清洁替代阶段，以 2026～2035 年为战略接替阶段，以 2036～2050 年为绿色转型阶段。油气田作为能源产业的重要部分，也正在经历一场深刻的新能源变革，进一步提出了统筹推进油气供应安全和绿色发展，在稳油增气、提升油气资源供给能力的基础上，加快行业绿色低碳转型势在必行。

3、数字城市

数字经济是以数字化为基础，通过信息技术的创新和应用，全要素数字化转型为重要推动力，推动传统经济向数字化、智能化、网络化、平台化方向转型升级的经济形态，数字经济作为全球经济发展的新引擎，其发展速度之快、影响程度之深，将成为重组全球要素经济、重塑全球经济结构，改变全球竞争格局的关键力量。2022 年，我国数字经济规模达到 50.2 万亿元，同比名义增长 10.3%，已连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，数字经济占 GDP 比重达到 41.5%，这一比重相当于第二产业占国民经济的比重。2022 年，我国数字业化规模达到 9.2 万亿元，产业数字化规模为 41 万亿元， 占数字经济比重分别为 18.3%和 81.7%。预计 2023 年我国数字经济规模将达 54.6 万亿元。

数据来源：中国信通院、中商产业研究院整理

数字城市作为数字经济的一部分，是随着城市化进程的加速、信息化程度的提升而崛起的。数字城市建设是以数字技术为驱动，数字城市建设依托互联网、计算机、通信、空间信息等技术手段，通过物联网、区块链、大数据等技术手段将城市资源、城市服务、环境指标等数据信息进行共享，并且实现全员网格化管理、跨部门联控等业务模式，其建设模式更注重系统化、集成化，通过数字化手段将市政、市容、人文等多维度信息进行跨系统的整合和联合管理。广泛应用于城市管理、公共服务、应急产业发展以及居民生活等多个领域，着力打造便捷、高效、绿色、安全的城市管理和服务体系，实现城市的高效运转和智能化管理，促进城市的可持续发展。数字城市的建设将促进产业升级、创新创业和商业模式的变革，提升产业链条的价值并带来数字经济的创新和突破。

发展数字政务是推进国家治理体系和治理能力现代化的重要任务。开展政务数据与业务、服务深度融合创新，增强基于大数据的事项办理需求预测能力，打造主动式、多层次创新服务场景。聚焦公共卫生、社会安全、应急管理等领域，深化数字技术应用，实现重大突发公共事件的快速响应和联动处置。2022 年，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，加快数字技术在政府管理服务中的广泛深入应用，推进政府数字化、智能化转型。

（二）报告期内公司的主营业务和主要产品

报告期内，公司围绕数字经济核心产业，坚持自动化、数字化、信息化、智能化、智

慧化的发展思路，以自动化、信息化技术为基础，在自动化、能源技术创新应用、数字城市等重点领域，加大技术创新力度和加快产业链上下游资源的整合，为客户提供具有自主知识产权的、有竞争力的产品及场景解决方案。

1、自动化业务

公司作为工业互联网控制领域创新产品和工控安全解决方案提供商，报告期内，公司继续推进工业互联网、工控安全、智能制造相关的技术、产品和应用场景方案的研发，进一步打造和提升公司在油气物联网、工业控制系统安全领域的核心竞争力。公司拥有 E-IIP（EtrolIntelligenceInformationPlatform）工业互联网平台、功能安全 SIS 系统、模块化 RTU、一体化 RTU、PLC、行业专用控制器、扩展 I/O、传感器及仪表、工业智能穿戴等自主核心技术产品；具备油气生产物联网井场解决方案、油气生产物联网站场解决方案、油气管道业务解决方案、油罐车安防调度系统、智能巡检系统、高低压配电柜整装撬装、智能工厂等行业整体解决方案，并推出了边缘计算引擎 IIoTEngine、油田云边协同解决方案、采油井智能间开控制方案等新的产品及解决方案，形成了以产品研发、生产、销售及行业系统解决方案为一体的完整业务链，在油气开采、油气储运、城市燃气、煤层气等领域，为客户提供自动化、智能化创新产品及应用场景整体解决方案服务。

2、能源技术创新应用业务

公司在油气服务业务上涵盖定向井技术服务，含油污染物治理技术服务、油田化学品生产及技术服务，增产增注技术服务，公共安全产品及装备，油气田地面工程建设等，公司在报告期内持续打造油田区块综合治理技术优势，为客户提供多方位、高端一体化服务。

公司利用在油气田有二十多年的行业背景和积累，对主要耗能设备和装置开展长期节能降耗方面的技术研究，创建微电网系统，为油气田提供更加高效、可持续的新能源产品和解决方案。

3、数字城市业务

公司以自动化、信息化技术为核心，结合云计算、互联网+、大数据、物联网等先进技术，在数字城市领域为客户提供数字化、信息化、智慧化产品和解决方案、系统集成和服务。

（三）经营模式

1、研发模式

公司研发以市场需求为导向，以自主研发为主。公司自研产品分为标准化产品与定制

化产品，产品开发根据宏观行业分析、公司战略规划、客户关键需求分析、技术发展方向分析和竞争策略分析，引导公司进行技术储备和产品开发。

产品开发流程分为五个阶段：概念阶段、计划阶段、设计阶段\样机开发阶段、中试阶段、小批量试生产验证阶段。在产品开发流程中坚持客户价值需求导向，产品平台化导向、基于平台产品的客户化定制导向。

2、供应链管理模式

公司持续建设先进的供应链管理模式，基于质量管理、交付管理、成本管理的全流程运作体系保证了产品的高品质、低成本和快速交付的竞争优势。借助业务平台信息化管理手段，建立了以计划、采购、制造、质量、工艺、物流为核心的生产组织，根据产品交付特点不同，生产模式采用“订单+安全库存”模式。

3、销售与服务模式

公司产品销售与提供服务主要通过直销方式进行。

（四）报告期内经营情况分析及主要工作

1、报告期内，公司撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“*ST 安控”变更为“安控科技”，迈入正常发展轨道

公司于 2023 年 6 月 16 日在巨潮资讯网上披露了《关于公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示暨停牌一天的公告》，公司已符合申请撤销股票交易退市风险警示及其他风险警示条件，公司关于撤销股票交易退市风险警示及其他风险警示的申请已获得深圳证券交易所审核同意。公司股票已于 2023 年 6 月 19 日开市起撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“*ST 安控”变更为“安控科技”，公司开始有序的良性发展新局面。

2、报告期内，公司建立业务导向的管理架构，各业务单元积极谋划，做好主营业务的市场恢复和增量业务拓展，已收到一定成效

重整后的市场、客户恢复仍需要一定时间，公司各业务单元从销售人员引进、提振员工信心、优化业务管理入手，全面完善销售管理体系，加快主营业务的正常化。一是积极拓展油气自动化市场产品业务线，建立专业的产品方案队伍，贴近客户，深挖客户需求，重建业务护城河，增加业务增长点；二是夯实油气服务核心业务，加大自主旋转导向的国产化和钻井技术服务提速工具的开发力度；三是高质量完成现有项目的实施交付，积极开发西南区域市场。报告期内成功中标《2023-2024 中石化西北局采油四厂年站库自动化系统运维技术服务》、辽河油田《2023 年二级物资集中采购 38 大类 PLC/RTU 控制系统》

《2023 年大庆油田二级物资集中招标数字化油田用无线控制器、无线采集仪表》等项目，定向井服务高端工具也交付俄罗斯市场试用，业务拓展已收到一定成效。

3、报告期内，围绕着用户场景需求，积极推进产品技术创新

报告期内公司完成了 EIIP 工业 PaaS 云平台第四期的研发开发。四期基于 PaaS 云平台的工业实时大数据，新增了预警引擎模块，彻底解决工业场景下报警漏报、误报等问题，降低了值岗人员的工作量，提高了有效性，同时增加了工艺数据自学习功能，实现了数据预测和工艺流程预警，该预警模块已经在新疆油田、大庆油田市场应用，效果良好。

报告期内公司还进行了无线智能仪表的研发升级工作，完成了 NB-IoT 无线仪表的研发、测试和小批量试制，升级了无线仪表的智能入网功能，大大降低了维护工作量。

报告期内公司启动了 RockE60 SIL3 等级 RTU、UTC2000 中型 PLC、EIIP 工业 PaaS 云平台第五期、网关型 RTU 等产品的立项开发工作，沿着年初计划持续推进通用控制系统为主线的产品的迭代升级，以自主可控为基线，安全技术（功能安全、信息安全）作保障，智能化技术赋能，围绕着用户应用场景和需求，将最适合的产品应用到用户生产环节中去。

报告期内，加大了自主旋转导向、近钻头等先进随钻测量高端工具的研制投入，进一步夯实油气服务核心业务。

4、结合中石油“双碳目标”以及侧重于新能源领域的资本投入，着手布局油气田新能源技术市场

公司积极推进新能源技术在油气田应用研究，由于近年双碳的国家战略趋势和油田降本增效的需求，油气田正在发生巨大的新能源变革。公司将依托油气田数字化、智能化技术以及对油气田负荷端工艺特点的深厚理解，以综合能源融合接入为优势切入点，通过集成传感器、数据采集设备和智能控制技术，实现对能源的实时监测、优化和管理，充分发挥多能互补优势，实现微网或区域电网优化调度。边缘侧大力推动综合能源设备接入的标准化、集约化、智能化，针对已有光伏的存量和全新增量，设计并网型、离网型、配储型等多种方案，创建微电网系统，帮助平衡能源生产与消耗之间的波动，使油气田现场能够在新能源供应不稳定的情况下更好地自行消纳，从而推动油气田更有效地利用新能源，降低能耗和成本。

5、报告期内，公司各业务单元积极参加相关会展活动，加强品牌宣传和市场推广

报告期内，公司子公司北京泽天盛海石油工程技术有限公司参加第二十三届中国国际石油石化技术装备展览会(cippe2023)，集中展示了公司在油气田技术服务领域的新技术、

新装备以及综合解决方案的成果应用。公司子公司北京安控自动化有限公司携 RockE50 功能安全 RTU/PLC、LNG 智慧接收场站解决方案等参加第五届中国液化天然气大会，展示了公司以推动产业发展为己任，以引领行业进步为使命，以更智能的自动化控制产品、更先进的智慧行业解决方案和更完善的系统集成能力服务于全球客户的信念。

二、核心竞争力分析

1、品牌优势、优质的客户资源优势

公司在自动化、油气服务、数字城市细分领域多年的积累，与客户在业务开展过程中形成了积极的互动，能实时了解客户需求，为其提供专业完善的定制化方案。公司凭借自身产品技术实力和良好的客户服务，获得了客户的信任和支持，并在业内形成了良好的口碑和品牌优势。

公司在自动化、油气服务领域的主要客户为中石油、中石化、中海油、延长油田等油田公司及其下属公司，客户资源优质、稳定、具有可持续发展性，公司领先的产品技术优势和良好的客户服务能力，增强了客户对公司的黏性，保障了公司上述业务发展的持续稳定。

2、持续的技术、产品及应用场景整体解决方案创新优势

公司是国内领先的自动化控制产品供应商和应用场景整体解决方案提供商，在工业控制技术尤其是数据采集、传输、控制上积累了丰富的经验，在国内具有明显的优势。公司在工业互联网、工控安全技术、边缘计算技术、智能制造技术、先进钻井工具、油田环保技术、油田应急救援设备、新能源在油气田场景上应用等的持续研发投入，在客户应用场景整体解决方案的不断创新，保障了公司在主营业务领域的竞争优势。

3、市场准入、行业资质和项目承接能力优势

公司具有国内主要油田的市场准入许可证，主要客户的稳定性强，在市场竞争中确立了客户市场准入方面的优势。公司具有完备的行业资质、许可、认证、证书，结合公司在项目咨询、方案设计、平台开发、项目实施、设备交付、维护服务等整体解决方案的能力以及持续积累的成功案例，保障了公司的业务承接和业务拓展优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	131,658,190.84	141,864,010.10	-7.19%	
营业成本	96,214,824.77	110,435,640.77	-12.88%	
销售费用	12,768,432.38	14,778,070.83	-13.60%	
管理费用	43,095,462.04	46,179,110.76	-6.68%	
财务费用	17,212,576.68	83,212,627.07	-79.31%	主要系公司完成破产重整后有息债务规模较上年同期大幅下降，使得财务成本降低。
所得税费用	-1,727,057.50	5,441,855.03	-131.74%	主要系本期计提暂时性差异递延所得税费用
研发投入	19,355,784.24	18,078,343.56	7.07%	
经营活动产生的现金流量净额	-75,339,320.20	44,523,585.78	-269.21%	主要系公司重整成功后恢复生产经营以及处置子公司合并范围减少所致
投资活动产生的现金流量净额	4,177,670.09	-13,846,965.03	130.17%	主要系本期收到处置资产包的款项所致
筹资活动产生的现金流量净额	-80,814,204.79	-20,474,814.55	-294.70%	主要系子公司偿还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-151,979,009.80	10,204,670.95	-1,589.31%	主要系公司重整成功后恢复生产经营以及处置子公司合并范围减少、子公司偿还银行贷款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
自动化	48,140,729.19	32,579,810.40	32.32%	72.94%	73.13%	-0.08%
油气服务	52,030,413.34	44,520,018.89	14.43%	7.58%	9.14%	-1.23%
智慧产业	17,778,914.60	17,071,762.96	3.98%	-67.75%	-64.96%	-7.66%
其他	13,708,133.71	2,043,232.52	85.09%	30.22%	-3.19%	5.14%
分产品						
产品销售	14,996,408.0	11,323,917.4	24.49%	72.66%	119.75%	-16.18%

	8	7				
整体解决方案	86,908,463.31	70,418,892.95	18.97%	12.61%	6.40%	4.72%
运维及服务	16,045,185.74	12,428,781.83	22.54%	-64.72%	-66.40%	3.88%
其他	13,708,133.71	2,043,232.52	85.09%	30.22%	-3.19%	5.14%
分地区						
境内	131,658,190.84	96,214,824.77	26.92%	-7.19%	-12.88%	4.77%
境外						

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-44,100,139.49	46.36%	主要系处置资产包损失及债务重组损失	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-170,873.55	0.18%		是
营业外收入	81,680.84	-0.09%		否
营业外支出	4,737,894.52	-4.98%	主要系公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局下发的《行政处罚决定书》，支付行政罚款 200 万元所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	32,723,913.94	2.29%	178,779,637.10	9.29%	-7.00%	
应收账款	155,849,866.45	10.90%	228,200,590.32	11.86%	-0.96%	
合同资产	14,870,451.88	1.04%	21,077,262.26	1.10%	-0.06%	
存货	122,299,115.45	8.55%	111,291,374.30	5.78%	2.77%	
投资性房地产	492,416,783.02	34.42%	492,416,783.02	25.59%	8.83%	
长期股权投资	20,611,813.20	1.44%	21,868,823.93	1.14%	0.30%	
固定资产	216,660,279.73	15.15%	223,601,917.86	11.62%	3.53%	

在建工程	10,709,198.90	0.75%	9,707,450.40	0.50%	0.25%	
使用权资产	4,106,106.53	0.29%	4,210,344.82	0.22%	0.07%	
短期借款	48,569,540.08	3.40%	35,277,870.11	1.83%	1.57%	
合同负债	31,616,192.65	2.21%	40,670,498.57	2.11%	0.10%	
长期借款	200,570,838.55	14.02%	77,902,903.94	4.05%	9.97%	
租赁负债	1,964,500.27	0.14%	2,173,012.29	0.11%	0.03%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	52,465,338.80							52,465,338.80
投资性房地产	492,416,783.02							492,416,783.02
	0.00							0.00
上述合计	544,882,121.82							544,882,121.82
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

参见本报告“第十节财务报告”中的“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

六、投资状况分析

1、总体情况

□适用 ☑不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	10,800,000.00					41,665,338.80		52,465,338.80	自有资金
合计	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,665,338.80	0.00	52,465,338.80	--

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1） 委托理财情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☑适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
杭州智德达智能科技有限公司	安控科技重整案资产包	2023年03月27日	4,579.11	-1,248.84	通过剥离低效资产的方式，优化了公司资源配置，公司资源将进一步聚焦于具备良好发展基础和前景的工	-39.38%	公开拍卖	否	无	是	是	是	2022年12月28日	2022年12月28日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了管理人《关于公司重整资产包拍卖

					业自动化与油气服务业务，有利于改善公司主营业务的生产经营管理能力，提高公司的资产效益及提升公司持续经营能力。									成交的公告》（公告编号：2022-167）

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
三达新技术	子公司	油田化学品、撬装设备的研发、生产及销售；油田工程技术服务	60000000	204,702,357.84	93,344,174.53	35,644,975.41	-6,758,671.22	-7,138,574.18

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
宜宾泽天盛海石油工程技术有限公司	新设	新设企业，尚未经营
北京泽天盛海油田技术服务有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
杭州安控环保科技有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
杭州青鸟电子有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无

杭州科聪自动化有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
郑州鑫胜电子科技有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
陕西安控石油技术有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
江苏景雄科技有限公司	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
ＴＯＯ<ЮＢＩＮＡＬ>（余维纳乐）	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无
ETROLGEOSHINE(SINGAPORE) ENERGYTECHNOLGYPTE.LTD.，（新加坡安控泽天）	安控科技重整案资产包处置公开拍卖	无

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营环境和政策风险

石油行业属于传统的周期性行业，随国际油价的周期性波动而波动。石油作为大宗商品，其价格受到地缘、政治、金融等诸多因素影响，表现出较强的周期性和波动性。石油需求及油价变化将直接影响石油公司勘探与开发投资计划。受政治、经济和其他因素的影响，国际油价走势存在较大不确定性。且全球市场对原材料供应的担忧升温，芯片等关键物料供需出现失衡，价格上涨，将导致公司部分产品成本上涨，加之下游行业平稳运行存在的困难和挑战，可能带来市场供需变化、项目延期、付款逾期等，都将加大公司在合同承接、项目执行、资金回收等方面的压力。

应对措施：公司将积极关注经营环境和政策变化，采用灵活的市场策略、产品策略、销售策略，通过加快技术研发升级和产品快速迭代，提升产品和行业深度解决方案能力，巩固和提升核心竞争力；同时结合公司产品技术，寻找新的市场方向和利润增长点。在国家大力扶持国产自主化的政策下，抓住市场发展机遇，扩大市场空间，以应对经营环境和政策风险。另外，加强与供应商的合作，加大关键器件的储备与国产器件替代，来降低采购风险与成本上涨风险。

2、经营恢复及快速增长风险

受公司前期债务危机及被列为失信被执行人影响，公司近几年业务开展受到不同程度限制，业务收入下降明显，目前公司完成摘星摘帽，经营工作正逐步恢复，业务拓展也加

快，但经营恢复需要一定时间，仍存在公司经营业绩的恢复和快速发展可能存在不及预期的风险。

应对措施：公司已通过重整化解了债务危机、消除了债务负担，并及时调整了现有业务结构，进一步聚焦并深耕自动化、能源技术创新应用、数字经济主业，以市场为导向，通过精细管理、精耕市场、精准研发，做强做大现有主业，巩固主营业务，拓展增量业务。加快公司经营恢复和保障快速增长。

3、技术风险

公司研发的产品在深度和广度上均具有一定的创新性，存在技术难度大，开发周期长等特点。如果公司不能对先进技术保持跟踪并及时开发出新产品，可能导致技术落后的风险，随着公司技术创新的深入，技术创新在深度和广度上也将面临更大挑战。这就需要公司在技术研发方面不断加大投入，同时需要加大对高端、专业技术人才的引进。如果不能吸引技术人才加入和保持研发技术创新，将导致公司的市场竞争地位受到影响。

应对措施：公司将持续关注行业发展趋势，紧密了解市场需求，加大研发持续投入，继续完善技术研发体系，并加强与高校、科研院所的交流与深度合作，共同开展新技术、新产品的研发，保证公司的持续创新能力。同时，公司积极完善研发人员绩效管理制度，并通过差异化的激励策略引进核心技术人才，激励研发人员创新。

4、市场竞争风险

公司主营业务所属行业，公司虽在经营规模、技术水平、制造能力、质量品牌等方面具有一定优势，但若在日趋激烈的行业竞争中未能继续强化优势，则可能面临被其他竞争对手抢占市场的风险。

应对措施：公司将进一步聚焦主业，以差异化的产品、持续创新的场景应用解决方案、本土化的服务、较低的成本等优势，持续提升核心产品的市场竞争力，并通过新场景研究、技术升级和结构调整，完善和扩展产品线，提升解决方案能力，构建可持续发展的产业、行业格局，增强客户服务能力，提升自身抗风险能力。

5、公司被证监局行政处罚，存在被起诉索赔风险

因公司 2019 年年报存在虚假记载的违法违规行为，中国证券监督管理委员会四川监管局下发了《行政处罚决定书》，存在被起诉索赔的风险。

应对措施：公司将依据相关法律法规积极应对，以保证公司股东利益。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 16 日	网上	网络平台线上交流	其他	其他	公司 2022 年度网上业绩说明会	详见深圳证券交易所互动易 http://irm.cninfo.com.cn 四川安控科技股份有限公司投资者关系活动记录表编号：2023-002

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.85%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 12 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	42.16%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-074）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☑不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱林	董事长	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
熊磊	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
刘定群	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
田乐	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
毛伟平	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
张磊	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
李春福	董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
刘波	独立董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
宋刚	独立董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
马德芳	独立董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
孙宝	独立董事	被选举	2023 年 04 月 12 日	董事会换届选举
吴宏伟	监事会主席	被选举	2023 年 04 月 12 日	监事会换届选举
李慧	监事	被选举	2023 年 04 月 12 日	监事会换届选举
钟小康	职工代表监事	被选举	2023 年 04 月 12 日	监事会换届选举
张磊	总经理	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
李春福	副总经理	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
张滨	副总经理、财务总监	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
王文明	副总经理	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任

王彬	副总经理	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
李士强	副总经理、董事会秘书	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
李智华	副总经理	聘任	2023 年 04 月 12 日	董事会新聘任
许永良	董事长	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
刘伟	董事	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
冯水英	监事	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
卢铭	副总经理、总工程师	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
高振江	副总经理	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
王彬	董事	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任
王文明	董事	任期满离任	2023 年 04 月 12 日	任期届满离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 ☐不适用

1、股权激励

2023 年 5 月 25 日，公司完成 2016 年股权激励计划已获授尚未解锁的限制性股票回购注销业务，本次回购注销涉及的激励对象人数为 132 人，回购注销的限制性股票数量为 12,150,174 股，占回购前公司总股本的 0.77%。回购价格为 3.2905 元/股，回购金额为 39,980,147.55 元。本次回购注销完成后，公司总股本由 1,577,526,399 股减少至 1,565,376,225 股。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-077）。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☑不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☑否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☑不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

报告期内，公司本着“卓越源于更高追求”的核心理念，勤耕不辍，以推动产业发展为己任，以引领行业进步为使命，以更智能的自动化控制产品、更先进的智慧行业解决方案和更完善的系统集成能力服务于客户。公司坚持提高价值创造能力，加快自主研发，不断开拓新的市场需求；公司不断完善内控体系及治理结构，重视保障各类股东尤其是中小股东的合法权益，尊重中小股东的知情权和表决权，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

（1）股东及债权人的权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证所有股东能够公平的、充分的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司一直以来严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作）》和《信息披露管理制度》等相关法律法规、规章制度的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息；依法召开股东大会，积极主动的采取网络投票等方式，维护全体股东特别是中小股东的利益；通过网上业绩说明会、投资者电话、投资者关系互动平台以及

接受投资者来访与调研等多种形式与投资者进行沟通交流，增强投资者对于公司的了解和认可。

（2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，按照国家和地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。

（3）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

公司在生产环节严格按照 ISO9001 质量体系和 ISO14001 环境体系执行，在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将三废、能耗降至最低。

第六节 重要事项

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

☐适用 ☑不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：北京安控科技股份有限公司 被告：宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）、顾笑也、王瑜、沙晓东、王蓓 案由：合同纠纷：根据交易各方签订的《附条件生效的支付现金购买资产协议书》原告要求被告支付业绩承诺补偿款。	60,573.45	否	已结案	该案件（案号：【2019】京01民初647号），以北京市第一中级人民法院于2021年4月14日出具《民事判决书》，判决如下：（1）被告宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）于本判决生效后10日内向原告北京安控科技股份有限公司连带支付现金补偿款595,988,697元并支付违约金（以636,683,357元为基数，自2019年6月11日起至2019年8月19日按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算；以636,683,35	执行中	2019年11月11日	2019年11月11日巨潮资讯网（公告编号：2019-185）

				7 元为基数，自 2019 年 8 月 20 日起至 2019 年 10 月 11 日按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算；以 595,988,697 元为基数，自 2019 年 10 月 12 日起至实际履行之日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；（2）如果被告宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）不能清偿上述第一项确定的债务，则由被告顾笑也、王瑜予以清偿；（3）如果被告宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）不能清偿上述第一项确定的债务，则由被告顾笑也、沙晓东、王瑜、王蓓予以清偿；（4）驳回原告北京安控科技股份有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付			

				金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 3,070,473 元、保全申请费 5,000 元，由宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）、顾笑也、沙晓东、王瑜、王蓓负担。如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按照对方当事人的人数提出副本，上诉于北京市高级人民法院。 公司于 2021 年 5 月 20 日收到宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）、顾笑也、沙晓东、王瑜、王蓓等主体的上诉状。			

				公司于 2021 年 11 月 26 日收到北京市高级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定如下：本案按上诉人宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）、顾笑也、王瑜、沙晓东、王蓓自动撤回上诉处理。一审判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。本裁定为终审裁定。 公司收到北京市第一中级人民法院送达《执行案件受理通知书》，具体内容如下：本院已接到你单位与顾笑也、王瑜、沙晓东、王蓓、宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）一案的执行申请书。经审查，符合受理条件，决定立案移交执行一庭执			

				行。现将有关事项通知如下：当事人必须依法行使申请执行的权利，同时也必须遵守执行程序，履行法定义务。限你单位在接到本通知书后 10 日内，对被执行人的财产状况（包括银行存款、劳动收入、投资、固定资产、票证、承包收入等）或债权向本院举证，如不能在此期限内提供有关被执行人的财产状况或线索，本院又未能查到可供执行的财产，将依法对本案中止或终结执行。 2022 年 2 月 17 日，公司收到北京市高级人民法院送达《应诉通知书》，具体内容如下：申请人沙晓东、王蓓因与公司及一审被告宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）、顾笑也、王瑜合			

				同纠纷一案，不服北京市第一中级人民法院于 2021 年 4 月 14 日作出的【2019】京 01 民初 647 号民事判决，向北京市高级人民法院申请再审。 2022 年 6 月 29 日，公司收到北京市高级人民法院送达的公司与顾笑也、王瑜、沙晓东、王蓓、宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区德皓投资管理合伙企业（有限合伙）合同纠纷一案的《民事裁定书》（【2022】京民申 506 号），北京市高级人民法院经审查认为，本案再审申请人沙晓东、王蓓的再审主张不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零七条规定的情形，其申请再审的理由不能成立。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百			

				一十一条第一款，《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百九十三条第二款规定，裁定如下：驳回沙晓东、王蓓的再审申请。 2023 年 2 月 13 日，公司收到北京市高级人民法院送达的宁波梅山保税港区广翰投资管理合伙企业（有限合伙）再审申请书及应诉通知书。 2023 年 5 月 4 日，公司收到北京市高级人民法院《民事裁定书》，裁定驳回再审申请。			
原告：四川安控科技股份有限公司 被告：被告一：陕西安控石油技术有限公司被告二：吴作胜、被告三：丁连英、被告四：陕西德利化工有限公司 案由：民间借贷纠纷：2019 年 9 月 16 日，北京安控科技股份有限公司（后更名为“四川安控科技股份有	2,388.71	否	未结案	公司接到北京海淀区人民法院通知，该案件（案号：【2022】京 0108 民初 13626 号），开庭尚未判决。	未执行	2022 年 09 月 06 日	2022 年 9 月 6 日巨潮资讯网（公告编号：2022-097）

限公司”，以下简称“安控科技”）与陕西安控石油技术有限公司（以下简称“安控石油”）、吴作胜、丁连英、陕西德利化工有限公司（以下简称“陕西德利”）签订了《还款协议》（以下简称“协议”），由安控石油向安控科技偿还借款本金 1901 万元及利息，吴作胜、丁连英、陕西德利作为保证人承担连带保证责任。协议生效后，安控石油于 2019 年 9 月、2021 年 2 月偿还了部分款项，剩余本金及利息至今未还。原告要求安控石油立即偿还全部本息，支付逾期还款违约金，要求吴作胜、丁连英、陕西德利承担连带保证责任。							
原告：交通银行股份有限公司杭州西湖支行 被告：被告一：浙江安控科技有限公司被告二：北京泽天盛海油田	11,338.87	否	已结案	该案件（案号：【2021】浙 01 民初 1666 号），浙江省杭州市中级人民法院于 2022 年 6 月 30 日	执行完毕	2021 年 08 月 18 日	2021 年 8 月 18 日巨潮资讯网公告编码：2021-141

技术服务有限公司 被告三：四川安控科技股份有限公司 被告四：俞凌 被告五：袁忠琳 被告六：董爱民 被告七：陆卫 案由：金融借款合同纠纷： 原告要求被告立即归还借款本金及利息、罚息和复利				出具《民事判决书》，判决内容如下：一、被告一于本判决生效后十日内归还交通银行股份有限公司杭州西湖支行借款本金111,918,619.56 元，支付计算至2021 年 6 月 2 日止的利息1,143,426 元及罚息245,256 元。（此后利息及罚息按照合同约定另行计算至本息付清之日止）。二、交通银行股份有限公司杭州西湖支行有权以浙（2019）杭州市不动产证明第0047365 号不动产登记证明项下抵押物以折价或者拍卖、变卖所得价款在最高债权额 14500 万元范围内优先受偿。三、北京泽天盛海油田技术服务有限公司对前述第一项浙江安控科技有限公司应付款项在最高债权额11500 万元范围内承担连带责任。四、四川安控科技股份			

				有限公司、俞凌、袁忠琳、董爱民、陆卫对前述第一项浙江安控科技有限公司应付款项在最高债权额15000 万元范围内承担连带责任。五、驳回交通银行股份有限公司杭州西湖支行其他诉讼请求。 如不服本判决，可在判 决书送达之日起十五日内向本院递交上诉状。2023 年 6 月 7 日，我司收到浙江省杭州市中级人民法院出具的《结案通知书》：本案已执行完毕。			
原告：南京银行股份有限公司杭州分行 被告（借款人）：杭州青鸟电子有限公 司； 保证人：四川安控科技股份有限公司、浙江安控科技有限公司、杭州安控环保科技有限公司、董爱民、俞凌 案由：金融借款合同纠纷： 原告要求被告偿还本金及罚息	2,368.44	否	已结案	公司于 2022 年 9 月 28 日收到杭州市拱墅区人民法院出具的《民事判决书》，判决内容如下：被告杭州青鸟电子有限公司于本判决生效后十日内归还原告南京银行股份有限公司杭州分行贷款本金 23,411,667.22 元。被告杭州青鸟电子有限公司于本判决生效后十日内支付原告	执行完毕	2022 年 03 月 18 日	2022 年 3 月 18 日巨潮资讯网公告编码：2022-058

				南京银行股份有限公司杭州分行罚息234,008.54元。 被告杭州青鸟电子有限公司于本判决生效后十日内支付原告南京银行股份有限公司杭州分行律师代理费37,460.7元。被告四川安控科技股份有限公司、浙江安控科技有限公司、杭州安控环保科技有限公司、董爱民、俞凌对被告杭州青鸟电子有限公司的上述第一、二、三项债务承担连带责任。 2023 年 5 月 8 日，浙江省杭州市拱墅区人民法院出具《结案通知书》：本案已执行完毕，予以结案。			
原告：陕西德利化工有限公司 被告：四川安控科技股份有限公司、陕西安控石油技术有限公司 第三人：吴作胜、丁连英 案由：确认合同效力纠纷诉求：请	1,910	否	未结案	该案件，公司于 2023 年 5 月 16 日收到起诉状。原告诉求：1、请求依法确定 2019 年 9 月 16 日签订的《还款协议》中担保条款对原告不发生效力；2、由被告承担诉	未执行	2023 年 08 月 29 日	首次披露

求确认《还款协议》中担保条款对原告不发生效力。				讼费。因目前尚处于诉前调解阶段，故无案号、未确定开庭日期。			

其他诉讼事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他诉讼（公司及控股子公司作为起诉方）	380.25	否	-	-	-	2023 年 08 月 29 日	首次披露
其他诉讼（公司及控股子公司作为被起诉方）	565.39	否	-	-	-	2023 年 01 月 09 日	2023 年 1 月 9 日巨潮资讯网公告编码：2023-007

九、处罚及整改情况

☑适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
许永良	董事	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对许永良给予警告，处以 60 万元罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-079
张磊	董事	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对张磊给予警告，处以 60 万元罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-079
张滨	高级管理人员	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对张滨给予警告，处以 60 万元罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-079
李春福	董事	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对李春福给予警告，处以 60 万元罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-079
刘伟	董事	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对刘伟给予警告，处以 50 万元罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-079
公司	其他	安控科技 2019 年年报存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对四川安控科技股份有限公司给予警告，并处以 200 万元的罚款	2023 年 06 月 02 日	2023 年 6 月 2 日巨潮资讯网公告编码：2023-078

整改情况说明

☑适用 □不适用

公司及相关责任人收到行政处罚决定书后，高度重视，立即组织相关人员研究整改措施，并在限期内将罚款缴纳至中国证券监督管理委员会，并将注有当事人名称的付款凭证复印件送中国证券监督管理委员会行政处罚委员会办公室和四川证监局备案。

公司相关人员将进一步加强对《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的学习，强化合法合规意识，充分吸取教训，严格遵守证券法律法规，依法合规履行信息披露义务；同时公司董事、监事、高级管理人员将认真履行勤勉尽责义务，促使公司规范运作，不断提高信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☑是 ☐否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
俞凌	原实控人	重整形成留债	47.62	1	0.88	3.65%	0.88	47.74
深圳市高新投集团有限公司	持股 5%以上股东	重整形成留债	5,971.4	125.96	110.61	3.65%	110.61	5,986.75
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	控股股东	资金拆借	321.45	1.4	322.85	6.00%	1.4	0
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	控股股东	资金拆借	514.22	20.11		8.00%	20.11	534.33
克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	过去十二个月内曾为上市公司控股子公司	资金拆借	195.6		6.7	0.00%	0	188.9
江苏景雄科技有限公司	过去十二个月内曾为上市公司控股子公司	资金拆借	166		166	0.00%	0	0

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江安控	2016 年 09 月 06 日	15,000	2017 年 10 月 17 日	0	连带责任担保	无	无	全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
青鸟电子	2020 年 04 月 16 日	2,500	2020 年 10 月 09 日	0	连带责任担保	无	无	保证期间为主合同项下债务人每次使用授信额度而发生	是	否

								的债务履行期限届满之日起两年		
杭州安控	2019 年 05 月 16 日	800	2020 年 04 月 09 日	0	连带责任担保	无	无	主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	是	否
浙江安控	2022 年 04 月 22 日	13,000	2023 年 04 月 28 日	13,000	连带责任担保	无	无	保证期间根据各笔融资分别确定，即各笔融资的保证期间自该笔融资债务清偿期限届满之日起三年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		96,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		96,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		13,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江安控	2020 年 04 月 16 日	15,000	2020 年 05 月 26 日	0	连带责任担保	无	无	保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	是	否
杭州安控	2019 年 05 月 16 日	800	2020 年 04 月 09 日	0	连带责任担保	无	无	保证期间为主合同项	是	否

								下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年		
青鸟电子	2020 年 04 月 16 日	2,500	2020 年 10 月 09 日	0	连带责任担保	无	无	保证期间为主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	是	否
泽天盛海	2019 年 05 月 16 日	4,600	2019 年 11 月 20 日	0	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	是	否
海宁安控	2021 年 06 月 04 日	920	2021 年 12 月 23 日	230	连带责任担保	浙江安控部分房租收入、股权质押	无	主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起两年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	230
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	146,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	13,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	146,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	13,230
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		18.66%	
其中：			

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	13,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	13,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

公告日期	公告编号	公告标题	公告披露网址名称
2023-1-3	2023-001	关于公司股票可能被终止上市的风险提示公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-1-5	2023-004	关于撤销公司股票交易规范类退市风险警示暨继续实施财务类退市风险警示及其他风险警示的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-1-12	2023-008	关于公司失控子公司重整计划执行完毕的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-1-16	2023-011	关于控股股东股份质押的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-2-17	2023-016	关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-4-12	2023-044	关于完成董事会、监事会换届选举并聘任高级管理人员及证券事务代表的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-4-25	2023-072	关于申请撤销公司股票交易财务类退市风险警示及其他风险警示的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2023-5-26	2023-077	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-6-2	2023-046	关于相关人员收到《行政处罚决定书》的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-6-2	2023-078	关于公司收到《行政处罚决定书》的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-6-16	2023-081	关于公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示暨停牌一天的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023-6-29	2023-082	关于完成工商变更登记及换发《营业执照》的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	453,703,004	28.76%				-12,007,824	-12,007,824	441,695,180	28.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股	437,859,476	27.76%						437,859,476	27.97%
3、其他内资持股	15,843,528	1.00%				-12,007,824	-12,007,824	3,835,704	0.25%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	15,843,528	1.00%				-12,007,824	-12,007,824	3,835,704	0.25%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	1,123,823,395	71.24%				-142,350	-142,350	1,123,681,045	71.78%
1、人民币普通股	1,123,823,395	71.24%				-142,350	-142,350	1,123,681,045	71.78%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其						0	0		

他									
三、股份总数	1,577,526,399	100.00%				-12,150,174	-12,150,174	1,565,376,225	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

2023 年 5 月 25 日，公司完成股权激励限制性股票回购注销业务，本次回购注销涉及的激励对象人数为 132 人，回购注销的限制性股票数量为 12,150,174 股，占回购前公司总股本的 0.77%。回购价格为 3.2905 元/股，回购金额为 39,980,147.55 元，本次回购注销完成后，公司总股本由 1,577,526,399 股减少至 1,565,376,225 股。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-077）。

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宜宾市叙州区创益产业投资	236,628,960	0	0	236,628,960	首发后限售股	2025-12-20

有限公司						
深圳市高新投集团有限公司	136,230,516	0	0	136,230,516	首发后限售股	2023-12-20
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	65,000,000	0	0	65,000,000	首发后限售股	2023-12-20
张磊	2,203,575	355,760	0	1,847,815	高管锁定股	高管锁定股在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的 25%。
李春福	1,843,826	720,560	0	1,123,266	高管锁定股	高管锁定股在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的 25%。
宋卫红	995,760	995,760	0	0	无	2023 年 5 月 25 日股权激励股份完成回购注销。
张滨	528,300	205,360	0	322,940	高管锁定股	高管锁定股在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的 25%。
卢铭	427,050	85,410	0	341,640	高管锁定股	高级管理人员任期届满后 6 个月。
陆凤鸣	391,770	391,770	0	0	无	2023 年 5 月 25 日股权激励股份完成回购注销。
聂荣欣	332,555	332,555	0	0	无	2023 年 5 月 25 日股权激励股份完成回购注销。
其余限售股东	9,120,692	8,920,649	0	200,043	董监高管锁定股	高管锁定股在任职期间每年可上市流通上年末持股总数的 25%；高级管理人员任期届满后 6 个月。
合计	453,703,004	12,007,824	0	441,695,180	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,005	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	国有法人	15.12%	236,628,960	0	236,628,960	0	质押	118,314,480
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	14.35%	224,616,354	0	136,230,516	88,385,838		
俞凌	境内自然人	6.56%	102,721,126	-18750000	0	102,721,126	冻结	102,721,126
							质押	102,721,052
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.15%	65,000,000	0	65,000,000	0		
四川安控科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户	其他	3.17%	49,626,546	-5772504	0	49,626,546		
董爱民	境内自然人	1.37%	21,484,034	0	0	21,484,034	冻结	21,484,034
							质押	21,484,034
上海信申旭静企业管		1.20%	18,750,000	18750000	0	18,750,000		

理有限公司								
付丽艳	境内自然人	0.80%	12,600,000	10000	0	12,600,000		
庄贵林	境内自然人	0.51%	8,000,000	-192000	0	8,000,000	质押	8,000,000
							冻结	8,000,000
宁波金融资产管理股份有限公司		0.45%	7,118,178	0	0	7,118,178		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
俞凌	102,721,126	人民币普通股	102,721,126
四川安控科技股份有限公司破产企业财产处置专用账户	49,626,546	人民币普通股	49,626,546
董爱民	21,484,034	人民币普通股	21,484,034
上海信申旭静企业管理有限公司	18,750,000	人民币普通股	18,750,000
付丽艳	12,600,000	人民币普通股	12,600,000
庄贵林	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
宁波金融资产管理股份有限公司	7,118,178	人民币普通股	7,118,178
白欣	7,018,700	人民币普通股	7,018,700
孙沈侠	6,450,000	人民币普通股	6,450,000
宁波银行股份有限公司	5,322,589	人民币普通股	5,322,589
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

□是 ☑否

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

□是 ☑否

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

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

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

☑适用 □不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张磊	董事、总经理	现任	2,938,100		355,760	2,582,340			
李春福	董事	现任	2,458,435		720,560	1,737,875			
张滨	副总经理、财务总监	现任	704,400		205,360	499,040			
王彬	副总经理	现任	336,000		179,200	156,800			
王文明	副总经理	现任	336,800		236,800	100,000			
李智华	副总经理	现任	128,000		128,000	0			
卢铭	副总经理、总工程师	离任	569,400		227,760	341,640			
冯水英	监事	离任	32,000		32,000	0			
合计	--	--	7,503,135	0	2,085,440	5,417,695	0	0	0

注：上述表中董事、监事和高级管理人员本期减持股份数量均系公司于 2023 年 5 月 25 日完成股权激励限制性股票回购注销所致。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川安控科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	32,723,913.94	178,779,637.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	52,465,338.80	52,465,338.80
衍生金融资产		
应收票据	30,627,307.09	6,511,457.83
应收账款	155,849,866.45	228,200,590.32
应收款项融资	60,699.88	134,492.80
预付款项	18,875,449.79	9,577,966.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,649,211.18	60,074,684.74
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	122,299,115.45	111,291,374.30
合同资产	14,870,451.88	21,077,262.26
持有待售资产		281,105,753.21
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	10,739,162.51	9,611,405.92
流动资产合计	463,160,516.97	958,829,963.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,611,813.20	21,868,823.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	492,416,783.02	492,416,783.02
固定资产	216,660,279.73	223,601,917.86
在建工程	10,709,198.90	9,707,450.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,106,106.53	4,210,344.82
无形资产	32,003,077.06	34,996,012.14
开发支出	34,647,277.65	29,676,097.15
商誉	64,476,276.94	64,476,276.94
长期待摊费用	3,837,596.34	4,467,623.18
递延所得税资产	79,322,400.68	78,586,937.96
其他非流动资产	8,482,885.29	1,719,602.63
非流动资产合计	967,273,695.34	965,727,870.03
资产总计	1,430,434,212.31	1,924,557,833.49
流动负债：		
短期借款	48,569,540.08	35,277,870.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	178,623,003.41	234,807,708.56
预收款项	7,502,956.71	5,879,740.26
合同负债	31,616,192.65	40,670,498.57
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	5,813,978.21	17,831,998.92
应交税费	1,926,531.57	12,551,907.10
其他应付款	149,124,084.27	339,667,059.36
其中：应付利息	935,290.75	521,862.30

应付股利		51,751.53
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	235,314,653.21
一年内到期的非流动负债	16,865,700.17	34,040,576.45
其他流动负债	2,425,122.07	3,105,055.82
流动负债合计	442,467,109.14	959,147,068.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,570,838.55	77,902,903.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,964,500.27	2,173,012.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,689,045.41	15,236,263.13
递延所得税负债	7,327,217.90	7,442,487.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	226,551,602.13	102,754,666.76
负债合计	669,018,711.27	1,061,901,735.12
所有者权益：		
股本	1,565,376,225.00	1,577,526,399.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,235,865,774.23	1,263,722,168.47
减：库存股	98,784,003.12	135,520,834.11
其他综合收益	20,883,450.56	22,062,404.86
专项储备	456,456.08	865,403.16
盈余公积	34,180,200.25	34,180,200.25
一般风险准备		
未分配利润	-2,049,027,591.35	-1,951,069,986.53
归属于母公司所有者权益合计	708,950,511.65	811,765,755.10
少数股东权益	52,464,989.39	50,890,343.27
所有者权益合计	761,415,501.04	862,656,098.37
负债和所有者权益总计	1,430,434,212.31	1,924,557,833.49

法定代表人：朱林　　主管会计工作负责人：张滨　　会计机构负责人：张滨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,709,270.84	6,404,926.51

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,531,571.47	3,433,692.57
应收账款	82,078,776.41	114,007,773.99
应收款项融资	60,699.88	
预付款项	5,967,787.53	4,551,722.35
其他应收款	298,194,838.40	477,725,929.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	64,119,214.67	55,643,847.16
合同资产	786,419.77	1,355,798.19
持有待售资产		36,685,415.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,280,091.41	3,808,934.55
流动资产合计	468,728,670.38	703,618,039.63
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	633,119,995.88	633,488,435.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,513,062.27	23,513,062.27
固定资产	103,646,495.62	129,686,811.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,765,570.37	18,378,095.11
开发支出	34,647,277.65	29,676,097.15
商誉		
长期待摊费用	720,065.02	922,361.02
递延所得税资产	51,661,411.35	51,600,638.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	864,073,878.16	887,265,501.50
资产总计	1,332,802,548.54	1,590,883,541.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,009,301.35	109,522,411.72

预收款项		
合同负债	4,917,240.47	7,883,007.52
应付职工薪酬	542,153.20	656,556.02
应交税费	154,336.21	1,305,369.33
其他应付款	31,764,037.21	54,931,004.23
其中：应付利息	436,940.36	524,366.36
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,185,506.72	9,966,514.20
其他流动负债	1,954,767.09	3,606,509.52
流动负债合计	90,527,342.25	187,871,372.54
非流动负债：		
长期借款	76,570,838.55	93,161,326.45
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,332,511.73	4,739,729.45
递延所得税负债	5,205,163.50	5,191,399.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,108,513.78	103,092,454.97
负债合计	176,635,856.03	290,963,827.51
所有者权益：		
股本	1,565,376,225.00	1,577,526,399.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,235,142,578.90	1,262,972,552.45
减：库存股	79,281,507.36	53,913,127.71
其他综合收益	20,638,843.61	20,638,843.61
专项储备		
盈余公积	34,180,200.25	34,180,200.25
未分配利润	-1,619,889,647.89	-1,541,485,153.98
所有者权益合计	1,156,166,692.51	1,299,919,713.62
负债和所有者权益总计	1,332,802,548.54	1,590,883,541.13

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	131,658,190.84	141,864,010.10
其中：营业收入	131,658,190.84	141,864,010.10
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	186,331,990.50	272,733,871.69
其中：营业成本	96,214,824.77	110,435,640.77
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	2,656,090.89	2,806,744.44
销售费用	12,768,432.38	14,778,070.83
管理费用	43,095,462.04	46,179,110.76
研发费用	14,384,603.74	15,321,677.82
财务费用	17,212,576.68	83,212,627.07
其中：利息费用	17,223,040.85	88,678,027.94
利息收入	267,291.57	4,743,439.04
加：其他收益	3,498,510.28	2,004,926.77
投资收益（损失以“－”号填列）	-44,100,139.49	-4,048,391.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,257,010.73	-4,108,112.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,824,844.61	11,881,030.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-170,873.55	957,277.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,148,570.62	1,361,204.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-90,472,887.19	-118,713,813.89
加：营业外收入	81,680.84	1,546,711.83
减：营业外支出	4,737,894.52	31,936,284.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-95,129,100.87	-149,103,386.31
减：所得税费用	-1,727,057.50	5,441,855.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-93,402,043.37	-154,545,241.34

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-86,512,807.71	-154,545,241.34
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,889,235.66	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,317,357.53	-150,625,023.29
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,084,685.84	-3,920,218.05
六、其他综合收益的税后净额	-45,921.21	108,959.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-45,921.21	108,959.96
（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	-45,921.21	108,959.96
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	-45,921.21	108,959.96
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-93,447,964.58	-154,436,281.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-87,363,278.74	-150,516,063.33
归属于少数股东的综合收益总额	-6,084,685.84	-3,920,218.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0554	-0.1574
（二）稀释每股收益	-0.0554	-0.1574

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

法定代表人：朱林　　主管会计工作负责人：张滨　　会计机构负责人：张滨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	18,160,938.51	22,655,959.99
减：营业成本	12,143,175.77	17,864,076.18
税金及附加	650,157.69	579,266.95

销售费用	2,070,417.80	3,953,516.49
管理费用	19,434,314.96	18,808,679.74
研发费用	2,529,559.49	2,168,156.57
财务费用	1,931,191.62	57,386,758.37
其中：利息费用	1,972,365.99	65,635,924.42
利息收入	60,209.57	8,258,810.35
加：其他收益	444,221.79	460,885.10
投资收益（损失以“－”号填列）	-58,507,057.98	-3,269,534.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,329,255.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,305,719.46	5,372,161.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	62,050.20	14,312.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-76,292,945.35	-75,526,669.72
加：营业外收入	5,548.98	1,441,364.84
减：营业外支出	2,152,837.80	30,823,108.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-78,440,234.17	-104,908,413.34
减：所得税费用	-35,740.26	108,649.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,404,493.91	-105,017,062.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,404,493.91	-105,017,062.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-78,404,493.91	-105,017,062.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0498	-0.1097
（二）稀释每股收益	-0.0498	-0.1097

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,524,907.02	290,175,689.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,664,538.00	12,426,889.75
收到其他与经营活动有关的现金	22,746,725.38	24,964,182.13
经营活动现金流入小计	239,936,170.40	327,566,761.63
购买商品、接受劳务支付的现金	176,813,044.37	171,194,184.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,864,123.75	68,611,317.67
支付的各项税费	18,678,320.94	9,533,824.99
支付其他与经营活动有关的现金	44,920,001.54	33,703,848.70
经营活动现金流出小计	315,275,490.60	283,043,175.85
经营活动产生的现金流量净额	-75,339,320.20	44,523,585.78
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	68,000.00	35,662.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,012,009.59	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	259,721.27
投资活动现金流入小计	32,080,009.59	295,383.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,902,339.50	14,142,348.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,902,339.50	14,142,348.30
投资活动产生的现金流量净额	4,177,670.09	-13,846,965.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,294,318.63	0.00
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	176,490,000.00	32,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,710,859.94	6,144,017.07
筹资活动现金流入小计	207,495,178.57	38,644,017.07
偿还债务支付的现金	120,959,754.48	38,880,870.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,084,401.34	13,968,806.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	4,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	163,265,227.54	6,269,154.35
筹资活动现金流出小计	288,309,383.36	59,118,831.62
筹资活动产生的现金流量净额	-80,814,204.79	-20,474,814.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,154.90	2,864.75
五、现金及现金等价物净增加额	-151,979,009.80	10,204,670.95
加：期初现金及现金等价物余额	184,694,129.10	61,394,732.57
六、期末现金及现金等价物余额	32,715,119.30	71,599,403.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,799,847.06	6,148,280.05
收到的税费返还	1,641.13	91,259.96
收到其他与经营活动有关的现金	123,415,225.01	9,612,275.26
经营活动现金流入小计	141,216,713.20	15,851,815.27
购买商品、接受劳务支付的现金	12,432,794.28	2,418,599.68
支付给职工以及为职工支付的现金	14,626,817.42	3,989,022.06
支付的各项税费	1,240,854.03	17,983.34
支付其他与经营活动有关的现金	183,023,280.36	9,222,335.71
经营活动现金流出小计	211,323,746.09	15,647,940.79
经营活动产生的现金流量净额	-70,107,032.89	203,874.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,036,605.97	
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		59,721.27

投资活动现金流入小计	38,036,605.97	59,721.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,834.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,834.00	
投资活动产生的现金流量净额	37,950,771.97	59,721.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,294,318.63	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	29,294,318.63	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,830,248.17	1,835.14
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00
筹资活动现金流出小计	1,830,248.17	251,835.14
筹资活动产生的现金流量净额	27,464,070.46	-251,835.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42.27	54.30
五、现金及现金等价物净增加额	-4,692,148.19	11,814.91
加：期初现金及现金等价物余额	6,392,624.39	172,322.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,700,476.20	184,137.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,577,526,399.00				1,263,722,168.47	135,520,834.11	22,062,404.86	865,403.16	34,180,200.25		-1,951,069,986.53		811,765,755.10	50,890,343.27	862,656,098.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其															

他															
二、本年期初余额	1,577,526,399.00				1,263,722,168.47	135,520,834.11	22,062,404.86	865,403.16	34,180,200.25		-1,951,069,986.53		811,765,755.10	50,890,343.27	862,656,098.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,150,174.00				-27,856,394.24	-36,736,830.99	-1,178,954.30	-408,947.08			-97,957,604.82		-102,815,243.45	1,574,646.12	-101,240,597.33
（一）综合收益总额							-45,921.21				-87,317,357.53		-87,363,278.74	-6,084,685.84	-93,447,964.58
（二）所有者投入和减少资本	-12,150,174.00				-27,829,973.55	-39,980,147.55									
1．所有者投入的普通股	-12,150,174.00				-27,829,973.55	-39,980,147.55									
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公															

积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								70,795.78					70,795.78		70,795.78
1．本期提取								84,536.52					84,536.52		84,536.52
2．本期使用								13,740.74					13,740.74		13,740.74
（六）其他					-26,420.69	3,243,316.56	-1,133,033.09	-479,742.86			-10,640,247.29		-15,522,760.49	7,659,331.96	-7,863,428.53
四、本期期末余额	1,565,376,225.00				1,235,865,774.23	98,784,003.12	20,883,450.56	456,456.08	34,180,200.25		-2,049,027,591.35		708,950,511.65	52,464,989.39	761,415,501.04

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	957,146,344.00				158,055,993.65	40,032,912.38	21,702,488.78	1,021,352.53	34,180,200.25		-1,538,925,451.6		-406,851,984.86	41,668,848.13	-365,183,136.73

											9				
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	957,146,344.00				158,055,993.65	40,032,912.38	21,702,488.78	1,021,352.53	34,180,200.25		-1,538,925,451.69		-406,851,984.86	41,668,848.13	-365,183,136.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					506,449,962.33		108,959.96	25,498.08			-150,625,023.29		355,959,397.08	-4,265,087.36	351,694,309.72
（一）综合收益总额							108,959.96				-150,625,023.29		-150,516,063.33	-3,920,218.05	-154,436,281.38
（二）所有者投入和减少资本														40,000.00	40,000.00
1．所有者投入的普通股														40,000.00	40,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-384,869.31	-384,869.31
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有														-384	-384

者（或股东）的分配														,869.31	,869.31
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								25,498.08					25,498.08		25,498.08
1．本期提取								47,686.92					47,686.92		47,686.92
2．本期使用								22,188.84					22,188.84		22,188.84
（六）其他					506,449,962.33								506,449,962.33		506,449,962.33
四、本期期末余额	957,146,344.00				664,505,955.98	40,032,912.38	21,811,448.74	1,046,850.61	34,180,200.25		-1,689,550,474.98		-50,892,587.78	37,403,760.77	-13,488,827.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合计
一、上年年末余额	1,577,526,399.00				1,262,972,552.45	53,913,127.71	20,638,843.61		34,180,200.25	-1,541,485,153.98		1,299,919,713.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,577,526,399.00				1,262,972,552.45	53,913,127.71	20,638,843.61		34,180,200.25	-1,541,485,153.98		1,299,919,713.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-12,150,174.00				-27,829,973.55	25,368,379.65				-78,404,493.91		-143,753,021.11
（一）综合收益总额										-78,404,493.91		-78,404,493.91
（二）所有者投入和减少资本	-12,150,174.00				-27,829,973.55	-39,980,147.55						
1．所有者投入的普通股	-12,150,174.00				-27,829,973.55	-39,980,147.55						
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他						65,348,527.20						-65,348,527.20
四、本期期末余额	1,565,376,225.00				1,235,142,578.90	79,281,507.36	20,638,843.61		34,180,200.25	-1,619,889,647.89		1,156,166,692.51

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	957,146,344.00				145,856,253.53	40,032,912.38	20,638,843.61		34,180,200.25	-1,301,277,775.21		-183,489,046.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	957,1				145,8	40,03	20,63		34,18	-		-

初余额	46,344.00				56,253.53	2,912.38	8,843.61		0,200.25	1,301,277,775.21		183,489,046.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					506,449,962.33					-105,017,062.34		401,432,899.99
（一）综合收益总额										-105,017,062.34		-105,017,062.34
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转												

留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他					506,449,962.33							506,449,962.33
四、本期期末余额	957,146,344.00				652,306,215.86	40,032,912.38	20,638,843.61		34,180,200.25	-1,406,294,837.55		217,943,853.79

三、公司基本情况

四川安控科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“安控科技”，曾用名“北京安控科技股份有限公司”）是由北京安控科技发展有限公司依法变更而设立的股份有限公司。注册地址为四川省宜宾市叙州区金润产业园 9 栋。

经深圳证券交易所《关于北京安控科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2014】35 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“安控股份”，股票代码“300370”。

公司的统一社会信用代码：91110000633710213T；

法定代表人：朱林；

注册资本：1,565,376,225 元；

2022 年 12 月 19 日，依据四川省宜宾市中级人民法院裁定批准的《四川安控科技股份有限公司重整计划》，公司以原有总股本 957,146,344 股为基数，按每 10 股转增 6.4816 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 620,380,055 股，转增后公司总股本增至 1,577,526,399 股。2023 年 5 月 25 日，公司回购注销部分限制性股票减少注册资本，回购注销的限制性股票数量为 12,150,174 股，本次回购注销完成后，公司总股本由 1,577,526,399 股减少至 1,565,376,225 股。

公司经营范围：货物进出口；技术进出口；建筑智能化工程施工；燃气燃烧器具安装、维修；各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；仪器仪表

制造；仪器仪表销售；通信设备制造；通信设备销售；机械电气设备销售；建筑材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；安全技术防范系统设计施工服务；安防设备销售；网络与信息安全软件开发；信息安全设备制造；信息安全设备销售；石油天然气技术服务；工业互联网数据服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；计算机系统服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；环境监测专用仪器仪表制造；环境监测专用仪器仪表销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司围绕数字经济核心产业，坚持自动化、数字化、信息化、智能化、智慧化的发展思路，以自动化、信息化技术为基础，在自动化、能源技术创新应用、数字城市等重点领域，加大技术创新力度和加快产业链上下游资源的整合，为客户提供具有自主知识产权的、有竞争力的产品及场景解决方案。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括 16 家，新增宜宾泽天盛海石油工程技术有限公司，因处置不再包括北京泽天盛海油田技术服务有限公司、克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司、杭州科聪自动化有限公司、杭州安控环保科技有限公司、郑州鑫胜电子科技有限公司、杭州青鸟电子有限公司、江苏景雄科技有限公司、陕西安控石油技术有限公司、余维纳乐、新加坡安控泽天，净减少 9 家，具体见本附注八、合并范围的变更”以及本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后，认为公司自报告期末起至少 12 个月内可持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

④在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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；

④一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的

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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（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。

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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

（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企业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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A、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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

B、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(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

③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。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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

（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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

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。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

①信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

②已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

-以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

③预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

-对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

-对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

-对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（5）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

组合 1：银行承兑汇票

组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中，银行承兑汇票不需计提坏账准备；商业承兑汇票按 5%的预期信用损失率计提坏账准备。

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1：应收 BOT 业务客户

组合 2：应收非 BOT 业务客户

组合 3：应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中，应收合并范围内关联方客户不计提坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1：应收利息

组合 2：应收股利

组合 3：应收押金和保证金

组合 4：应收备用金

组合 5：应收其他款项

组合 6：应收合并范围内关联方往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中应收合并范围内关联方往来款不计提坏账准备。

应收款项融资确定组合的依据如下：

组合 1：应收票据

组合 2：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据坏账计提方法同应收票据组合，应收账款坏账计提方法同应收账款组合。

合同资产确定组合的依据如下：

组合 1：工程施工项目

组合 2：处于建设期的金融资产模式的 PPP 项目

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

组合 1：分期收款销售商品

组合 2：分期收款提供劳务

组合 3：应收财务资助款

对于划分为组合 1、组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 3 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、应收票据

详见五、10 金融工具。

12、应收账款

详见五、10 金融工具。

13、应收款项融资

详见五、10 金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五、10 金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

（2）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

（1）取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

（2）履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

（4）合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司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。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

①对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

②对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

③对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司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

中将对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。

不再满足持有待售确认条件时的会计处理

①某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

决定不再出售之日的再收回金额。

②已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（4）其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见五、10 金融工具

22、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

①长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

②长期股权投资类别的判断依据

A、确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

c、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

C、确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

（2）长期股权投资初始成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或

债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

（3）长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

（1）投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（2）投资性房地产的后续计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

①选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司目前投资性房地产项目主要位于经济发达的北京市、浙江省杭州市、河南省郑州市，所在地均有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

②公允价值确定原则

公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产进行公允价值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

A、假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

B、国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

C、无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

④对投资性房地产的公允价值的期末确认及会计核算处理程序

投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其期末公允价值。对于单项投资性房地产的期末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的期末公允价值与期初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4-5	1.90-1.92
机器设备	年限平均法	5-10	4-5	9.50-19.20
运输设备	年限平均法	5-10	4-5	9.50-19.20
办公设备及其他	年限平均法	5	4-5	19.00-19.20

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备。

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31 长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

A、取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“五、31 长期资产减值”。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	46.1	法定使用权
知识产权	10-20	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

④使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2） 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识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、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

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。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用权资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为公司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。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3） 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长

期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

（1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

（3）本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

（4）租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

（4）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

（1）当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

（2）当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

（3）质量保证及维修

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

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

37、股份支付

（1）股份支付的种类及会计处理

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

①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在

等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

根据业务模式不同，本公司主营业务划分为自动化业务、油气服务业务、智慧产业业务三个类别，收入确认方式分为产品销售、整体解决方案和运维及技术服务。其中产品销售、整体解决方案的系统集

成业务和运维及技术服务属于在某一时点履行履约义务，整体解决方案的建设工程业务属于在某一时段履行履约义务。

①产品销售收入确认具体方法

公司与购货方签署产品销售合同或销售订单约定产品无需安装调试或只需简单安装调试（不构成合同主要条款）的，以产品已发出并经购货方验收为控制权转移时点，取得购货方对货物的签收单或签收货物发运单确认销售收入；如需安装调试，以产品已安装经购货方验收合格为控制权转移时点，取得经购货方确认的安装验收单据确认销售收入。

②整体解决方案收入确认具体方法

整体解决方案收入确认分为系统集成业务、建设工程业务，收入确认具体方法如下：

系统集成业务：根据客户需求，部分整体解决方案业务的工程施工由甲方自行实施或委托第三方实施，公司不承担工程施工义务，即定义为系统集成业务。由于一般需要安装调试，因此在货物发至项目现场、安装调试验收合格后确认产品销售收入，具体以客户出具的验收报告为准。

建设工程业务：根据公司与客户之间的签订的工程合同，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

③运维及技术服务收入确认具体方法

本公司提供的一次性运维及技术服务一般为短期服务，在服务提供完毕并取得客户出具的验收确认单据后一次性确认技术服务收入。本公司提供的长期运维服务，在合同约定的运维服务期限内分期确认收入。

公司的产品销售、整体解决方案和运维及技术服务在合同价款的收取采用递延方式的，实质上具有融资性质，应按照应收合同价款的公允价值确定系统集成收入金额，应收合同价款与其公允价值之间的差额，在合同约定期间内，按照应收款项的摊余成本与实际利率计算确定的摊销金额，计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（3）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

②单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

③本公司作为承租人

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

使用权资产和租赁负债

见“附注五、29”和“附注五、35”。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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。

④本公司作为出租人

A、租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

B、租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

C、作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。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。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2） 融资租赁的会计处理方法

①作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”及“五、10 预期信用损失的确定方法及会计处理方法”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）其他重要的会计政策

本公司无需特别说明的其他主要会计政策。

（2）重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

①所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

②折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

③固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

④非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

⑤存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存

货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

⑥商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

⑦建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同金额可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、12%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%（存在不同企业所得税税率纳税主体的，详见下表）
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%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
ETROL(USA)	15～30%
陕西安控	15.00
泽天工程	15.00
三达新技术	15.00
新疆安控	15.00
安控油气	15.00

2、税收优惠

1、企业所得税

（1）2011 年 9 月 14 日，本公司被认定为高新技术企业，并于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202011005140 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本公司 2023 年度高新技术企业认定在申请中。

（2）2016 年 12 月 6 日，本公司之全资子公司陕西安控被认定为高新技术企业，并于 2022 年 10 月 12 日通过复审，取得证书编号为 GR202261000818 的《高新技术企业证书》，陕西安控在 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计算缴纳。

（3）2014 年 10 月 30 日，本公司之全资子公司泽天工程被认定为高新技术企业，并在 2020 年 12 月 2 日通过复审，取得证书编号为 GR202011009668 的《高新技术企业证书》，泽天工程在 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计算缴纳。

（4）2012 年 11 月 12 日，本公司之控股子公司三达新技术被认定为高新技术企业，并于 2021 年 11 月 25 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202165000322 的《高新技术企业证书》，有效期三年，三达新技术在 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计算缴纳。

（5）根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告，本公司之全资子公司新疆安控在 2018 年 4 月申请并经主管税务机关审核确认，可减按 15%税率缴纳企业所得税，享受期限截止至 2020 年 12 月 31 日。财政部、税务局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布延续西部大开发企业所得税政策的公告（2020 年第 23 号）：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，新疆安控在 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计算缴纳。

（6）2019 年 10 月 15 日，本公司之控股子公司安控油气被认定为高新技术企业，并于 2022 年 11 月 2 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202211001630 的《高新技术企业证书》，有效期三年，安控油气在 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计算缴纳。

2、增值税

（1）依据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号）规定，本公司及子公司安控自动化、泽天工程、销售自行开发生产的软件产品，按 13%、16%、17%的法定税率缴纳增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退的政策。

（2）本公司及子公司浙江安控出口的产品在向海关办理出口手续后，凭出口报关单等有关凭证，在规定的出口退税申报期内向主管税务机关申报办理出口退税，依据法定的退税率计算应退税额。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,720.04	53,615.03
银行存款	32,670,193.90	178,726,022.07
合计	32,723,913.94	178,779,637.10
其中：存放在境外的款项总额	25,636.49	11,418.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,794.64	12,659.09

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,465,338.80	52,465,338.80
其中：		
权益工具投资	52,465,338.80	52,465,338.80
合计	52,465,338.80	52,465,338.80

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	190,000.00	2,246,765.26
商业承兑票据	32,039,270.63	4,489,150.07
坏账准备	-1,601,963.54	-224,457.50
合计	30,627,307.09	6,511,457.83

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,229,270.63	100.00%	1,601,963.54	4.97%	30,627,307.09	6,735,915.33	100.00%	224,457.50	3.33%	6,511,457.83
其中：										
银行承兑票据	190,000.00	0.59%			190,000.00	2,246,765.26	33.36%			2,246,765.26
商业承兑票据	32,039,270.63	99.41%	1,601,963.54	5.00%	30,437,307.09	4,489,150.07	66.64%	224,457.50	5.00%	4,264,692.57
合计	32,229,270.63	100.00%	1,601,963.54	4.97%	30,627,307.09	6,735,915.33	100.00%	224,457.50	3.33%	6,511,457.83

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	190,000.00		
商业承兑票据	32,039,270.63	1,601,963.54	5.00%
合计	32,229,270.63	1,601,963.54	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用 ☑不适用

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	224,457.50	1,377,506.04				1,601,963.54
合计	224,457.50	1,377,506.04				1,601,963.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（3） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	60,699.88	90,000.00
商业承兑票据		8,924,227.49
合计	60,699.88	9,014,227.49

（5） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	7,331,848.00	3.29%	7,331,848.00	100.00%	0.00	7,351,848.00	2.43%	7,351,848.00	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	215,669,612.49	96.71%	59,819,746.04	27.74%	155,849,866.45	295,176,103.74	97.57%	66,975,513.42	22.69%	228,200,590.32
其中：										
应收非BOT业务客户	215,669,612.49	96.71%	59,819,746.04	27.74%	155,849,866.45	295,176,103.74	97.57%	66,975,513.42	22.69%	228,200,590.32
合计	223,001,460.49	100.00%	67,151,594.04	30.11%	155,849,866.45	302,527,951.74	100.00%	74,327,361.42	24.57%	228,200,590.32

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
晋中丰亿机械有限公司	1,979,580.00	1,979,580.00	100.00%	客户被列为“失信被执行人”，且已被申请破产重整
古交市国盛恒泰煤层气开发利用有限公司	1,503,721.00	1,503,721.00	100.00%	客户被列为“失信被执行人”，且已被申请破产重整
大庆市中博建筑安装工程有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	账龄较长，客户被列为“失信被执行人”
克拉玛依市克利达油脂化工有限责任公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	客户被列为“失信被执行人”，发起诉讼并已经判决，判决后仍未按约定付款
成都瑞兴实业有限公司	853,547.00	853,547.00	100.00%	客户被列为“失信被执行人”，发起诉讼并已经判决，判决后仍未支付
其他	595,000.00	595,000.00	100.00%	账龄较长，且有迹象表明无法收回
合计	7,331,848.00	7,331,848.00		

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,504,722.87	5,625,236.13	5.00%
1-2 年	20,848,870.40	2,084,887.05	10.00%
2-3 年	31,570,366.36	9,471,109.91	30.00%
3-4 年	10,576,749.10	5,288,374.56	50.00%
4-5 年	9,395,884.58	6,577,119.21	70.00%
5 年以上	30,773,019.18	30,773,019.18	100.00%

合计	215,669,612.49	59,819,746.04	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,504,722.87
1 至 2 年	20,848,870.40
2 至 3 年	31,570,366.36
3 年以上	58,077,500.86
3 至 4 年	10,576,749.10
4 至 5 年	9,675,884.58
5 年以上	37,824,867.18
合计	223,001,460.49

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,351,848.00	-20,000.00				7,331,848.00
按组合计提坏账准备	66,975,513.42	-7,125,767.38		30,000.00		59,819,746.04
合计	74,327,361.42	-7,145,767.38		30,000.00		67,151,594.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
北京华利汇丰能源技术有限公司	货款	30,000.00	无法回收	经总经理审批	否
合计		30,000.00			

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	33,761,883.81	15.14%	1,689,646.69
第二名	31,528,597.01	14.14%	6,785,384.92
第三名	10,822,347.57	4.85%	9,012,295.10
第四名	10,005,106.99	4.49%	769,411.02
第五名	9,468,639.65	4.25%	9,468,639.65
合计	95,586,575.03	42.87%	

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,699.88	134,492.80
合计	60,699.88	134,492.80

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

其他说明：

7、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,935,890.02	79.13%	4,956,810.84	51.75%
1 至 2 年	1,097,006.41	5.81%	2,352,830.92	24.57%
2 至 3 年	1,105,256.98	5.86%	1,386,233.02	14.47%
3 年以上	1,737,296.38	9.20%	882,091.40	9.21%
合计	18,875,449.79		9,577,966.18	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	新疆恒嵩建筑安装工程有限公司	1,117,560.00	未到结算期
合计		1,117,560.00	/

（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（%）	预付款时间	未结算原因
德州杰瑞鑫石油钻采设备有限公司	非关联方	1,567,806.65	8.31	2023 年	未到结算期
新疆恒嵩建筑安装工程有限公司	非关联方	1,117,560.00	5.92	2021 年	未到结算期
新疆恒瑞友讯电子科技有限公司	非关联方	989,000.00	5.24	2023 年	未到结算期
深圳市高新投集团有限公司	关联方	943,396.23	5.00	2023 年	未到摊销期
克拉玛依中昇能源有限公司	非关联方	732,000.00	3.88	2023 年	未到结算期
合计	/	5,349,762.88	28.35	/	/

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	24,649,211.18	60,074,684.74
合计	24,649,211.18	60,074,684.74

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,463,168.42	7,182,520.12
待退回采购款	3,923,694.15	5,011,086.71
备用金借款	3,852,661.71	3,653,521.08
往来款	4,112,925.81	157,903.27
其他	13,211,923.01	52,855,540.15
合计	32,564,373.10	68,860,571.33

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,667,286.59		118,600.00	8,785,886.59
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-867,520.68			-867,520.68
本期核销	3,203.99			3,203.99
2023 年 6 月 30 日余额	7,796,561.92		118,600.00	7,915,161.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,166,232.52
1 至 2 年	326,172.21
2 至 3 年	545,221.70
3 年以上	8,526,746.67
3 至 4 年	2,577,077.94

4 至 5 年	175,083.29
5 年以上	5,774,585.44
合计	32,564,373.10

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	8,667,286.59	-867,520.68		3,203.99		7,796,561.92
第三阶段	118,600.00					118,600.00
合计	8,785,886.59	-867,520.68		3,203.99		7,915,161.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,203.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川安控科技股份有限公司管理人	其他款项	13,211,923.01	1 年以内	40.57%	
河南瑞达能电力节能技术有限公司	待退回采购款	3,668,714.84	5 年以上	11.27%	3,668,714.84
北京泽天盛海油田技术服务有限公司	往来款	2,399,939.96	1 年以内	7.37%	119,997.00
昆仑银行电子招投标保证金	押金保证金	2,125,400.00	1 年以内	6.53%	106,270.00
大庆油田物资公	押金保证金	1,710,000.00	3-4 年	5.25%	855,000.00

司					
合计		23,115,977.81		70.99%	4,749,981.84

6） 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,846,007.17	2,248,213.65	24,597,793.52	24,357,913.00	2,248,213.65	22,109,699.35
在产品	61,258,705.95	2,129,216.50	59,129,489.45	53,886,636.07	2,148,438.55	51,738,197.52
库存商品	14,565,868.53	2,084,132.74	12,481,735.79	15,692,105.80	2,270,590.44	13,421,515.36
自制半成品	30,294,313.46	4,204,216.77	26,090,096.69	28,226,178.84	4,204,216.77	24,021,962.07
合计	132,964,895.11	10,665,779.66	122,299,115.45	122,162,833.71	10,871,459.41	111,291,374.30

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,248,213.65					2,248,213.65
在产品	2,148,438.55			19,222.05		2,129,216.50
库存商品	2,270,590.44			186,457.70		2,084,132.74

自制半成品	4,204,216.77					4,204,216.77
合计	10,871,459.41			205,679.75		10,665,779.66

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	20,359,459.06	5,489,007.18	14,870,451.88	26,490,376.85	5,413,114.59	21,077,262.26
合计	20,359,459.06	5,489,007.18	14,870,451.88	26,490,376.85	5,413,114.59	21,077,262.26

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□适用 ☑不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	75,892.59			
合计	75,892.59			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	303,336.48	2,201,996.46
待抵扣进项税额	7,182,287.77	3,318,828.01
待认证进项税额	3,253,538.26	4,090,581.45
合计	10,739,162.51	9,611,405.92

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京时	1,426,			-						1,189,	

代启程物联科技有限公司	438.12			236,716.25						721.87	
杭州它人机器人技术有限公司	20,442,385.81			-1,020,294.48						19,422,091.33	
小计	21,868,823.93			-1,257,010.73						20,611,813.20	
合计	21,868,823.93			-1,257,010.73						20,611,813.20	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	492,416,783.02			492,416,783.02
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资				

产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	492,416,783.02			492,416,783.02

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
杭州智慧产业园	468,903,720.75	2023 年 7 月 13 日已办妥

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	216,660,279.73	223,601,917.86
合计	216,660,279.73	223,601,917.86

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	216,760,517.00	132,744,743.36	27,716,922.52	14,615,974.36	391,838,157.24
2.本期增加金额	1,021,119.09	616,392.52	1,498,695.22	500,155.96	3,636,362.79
（1）购置	1,021,119.09	616,392.52	1,498,695.22	500,155.96	3,636,362.79
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,456,291.03	291,827.88		1,748,118.91
（1）处置或报废		1,456,291.03	291,827.88		1,748,118.91
4.期末余额	217,781,636.09	131,904,844.85	28,923,789.86	15,116,130.32	393,726,401.12
二、累计折旧					
1.期初余额	44,312,584.62	82,094,052.51	20,484,151.30	12,152,741.91	159,043,530.34
2.本期增加金额	2,803,794.18	5,451,792.30	1,113,726.57	457,960.37	9,827,273.42
（1）计提	2,803,794.18	5,451,792.30	1,113,726.57	457,960.37	9,827,273.42

3.本期减少金额		797,240.72	200,150.69		997,391.41
（1）处置或报废		797,240.72	200,150.69		997,391.41
4.期末余额	47,116,378.80	86,748,604.09	21,397,727.18	12,610,702.28	167,873,412.35
三、减值准备					
1.期初余额	6,175,437.18	3,017,271.86			9,192,709.04
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	6,175,437.18	3,017,271.86			9,192,709.04
四、账面价值					
1.期末账面价值	164,489,820.11	42,138,968.90	7,526,062.68	2,505,428.04	216,660,279.73
2.期初账面价值	166,272,495.20	47,633,418.99	7,232,771.22	2,463,232.45	223,601,917.86

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
通过经营租赁租出的固定资产	36,433,693.07

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（5） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	10,709,198.90	9,707,450.40
合计	10,709,198.90	9,707,450.40

（1） 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州智慧产业园工程款-1#公寓楼、4#办公楼中央空调采购及安装	2,333,360.29		2,333,360.29	1,904,209.35		1,904,209.35
杭州智慧产业园工程款-弱电系统设计与施工	2,201,823.32		2,201,823.32	2,201,823.32		2,201,823.32
三达新技术风城除硅项目	3,622,657.60		3,622,657.60	3,064,210.98		3,064,210.98
三达新技术应急救援产品生产建设项目	2,551,357.69		2,551,357.69	2,537,206.75		2,537,206.75
合计	10,709,198.90		10,709,198.90	9,707,450.40		9,707,450.40

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
杭州智慧产业园工程款-1#公寓楼、4#办公楼中央空调采购及安装	3,586,261.00	1,904,209.35	429,150.94			2,333,360.29	65.06%	65.00%				其他
杭州智慧产业园工程款-弱电系统	4,799,974.83	2,201,823.32				2,201,823.32	45.87%	46.00%				其他

设计与施工												
三达新技术-风城除硅项目	5,000,000.00	3,064,210.98	558,446.62			3,622,657.60	72.45%	72.00%				其他
三达新技术-应急救援产品生产建设项目	3,500,000.00	2,537,206.75	14,150.94			2,551,357.69	72.90%	73.00%				其他
合计	16,886,235.83	9,707,450.40	1,001,748.50			10,709,198.90						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4） 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,096,312.77	8,096,312.77
2.本期增加金额	1,358,511.47	1,358,511.47

3.本期减少金额	1,855,206.97	1,855,206.97
4.期末余额	7,599,617.27	7,599,617.27
二、累计折旧		
1.期初余额	3,885,967.95	3,885,967.95
2.本期增加金额	1,026,519.90	1,026,519.90
（1）计提	1,026,519.90	1,026,519.90
3.本期减少金额	1,418,977.11	1,418,977.11
（1）处置	1,418,977.11	1,418,977.11
4.期末余额	3,493,510.74	3,493,510.74
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	4,106,106.53	4,106,106.53
2.期初账面价值	4,210,344.82	4,210,344.82

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	高尔夫会籍	软件及知识产权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	8,930,784.95			4,127,906.00	72,999,136.14	86,057,827.09
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）其他变动增加						

3.本期减少金额						
（1）处置						
(2)其他						
4.期末余额	8,930,784.95			4,127,906.00	72,999,136.14	86,057,827.09
二、累计摊销						
1.期初余额	1,421,367.59				41,940,738.52	43,362,106.11
2.本期增加金额	92,153.88				2,900,781.20	2,992,935.08
（1）计提	92,153.88				2,900,781.20	2,992,935.08
3.本期减少金额						
（1）处置						
(2)其他						
4.期末余额	1,513,521.47				44,841,519.72	46,355,041.19
三、减值准备						
1.期初余额	367,493.37				7,332,215.47	7,699,708.84
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	367,493.37				7,332,215.47	7,699,708.84
四、账面价值						
1.期末账面价值	7,049,770.11			4,127,906.00	20,825,400.95	32,003,077.06
2.期初账面价值	7,141,923.99			4,127,906.00	23,726,182.15	34,996,012.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
46 个研发项目	29,676,097.15	17,265,784.24	2,090,000.00			14,384,603.74		34,647,277.65
合计	29,676,097.15	17,265,784.24	2,090,000.00			14,384,603.74		34,647,277.65

其他说明

28、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三达新技术	99,144,832.87					99,144,832.87
合计	99,144,832.87					99,144,832.87

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
三达新技术	34,668,555.93					34,668,555.93
合计	34,668,555.93					34,668,555.93

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,393,599.56		538,116.60	1,405.41	2,854,077.55
临时建筑物	464,162.95		13,208.81		450,954.14
待摊使用费及其他	609,860.67		77,296.02		532,564.65
合计	4,467,623.18		628,621.43	1,405.41	3,837,596.34

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,357,520.16	2,381,103.79	17,260,587.35	3,111,881.53
内部交易未实现利润	2,335,386.74	355,273.89	3,226,441.77	455,632.39
可抵扣亏损	366,484,516.67	61,683,566.77	358,259,282.52	60,117,697.84
公允价值计量差异	7,134,749.34	1,776,683.96	7,221,301.31	1,798,321.95
信用减值准备	70,641,420.15	11,551,292.22	71,359,269.77	11,528,924.20
政府补助的递延收益	10,496,533.67	1,574,480.05	10,496,533.68	1,574,480.05
合计	469,450,126.73	79,322,400.68	467,823,416.40	78,586,937.96

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,828,056.00	574,208.40	4,678,735.09	701,810.27
固定资产加速折旧	24,377,019.88	3,656,605.82	24,294,641.66	3,644,273.45
投资性房地产公允价值变动	20,642,691.29	3,096,403.68	20,642,691.29	3,096,403.68
合计	48,847,767.17	7,327,217.90	49,616,068.04	7,442,487.40

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		79,322,400.68		78,586,937.96
递延所得税负债		7,327,217.90		7,442,487.40

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,763,652.68	592,442,926.33
可抵扣亏损	1,054,722,277.74	986,386,730.35
合计	1,116,485,930.42	1,578,829,656.68

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2023 年	3,383,584.37	3,383,584.37	
2024 年	756,298.63	756,298.63	
2025 年	10,892,202.27	10,892,202.27	
2026 年	13,469,104.61	13,469,104.61	
2027 年	70,270,229.24	78,332,022.92	
2028 年	23,620,651.36	14,738,459.25	
2029 年	24,177,237.45	24,177,237.45	
2030 年	20,537,645.19	21,993,518.50	
2031 年	94,100,219.43	102,918,229.92	
2032 年	702,678,746.74	715,726,072.43	
2033 年	90,836,358.45		
合计	1,054,722,277.74	986,386,730.35	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,482,885.29		8,482,885.29	1,719,602.63		1,719,602.63
合计	8,482,885.29		8,482,885.29	1,719,602.63		1,719,602.63

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,200,000.00	30,040,333.33
抵押借款	4,000,000.00	4,004,766.67
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	390,241.00	390,748.07
已经贴现且在资产负债日尚未到期的应收票据	6,979,299.08	842,022.04
合计	48,569,540.08	35,277,870.11

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及服务费	112,201,080.22	164,785,232.32
应付货款	66,099,383.29	70,022,476.24
应付运费	322,539.90	
合计	178,623,003.41	234,807,708.56

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	7,502,956.71	5,879,740.26
合计	7,502,956.71	5,879,740.26

（2） 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	31,616,192.65	40,670,498.57
合计	31,616,192.65	40,670,498.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,012,919.37	49,326,732.49	61,426,743.58	4,912,908.28
二、离职后福利-设定提存计划	819,079.55	4,856,063.23	4,774,072.85	901,069.93
三、辞退福利		451,753.25	451,753.25	
合计	17,831,998.92	54,634,548.97	66,652,569.68	5,813,978.21

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,517,502.03	41,817,896.76	53,593,249.31	3,742,149.48
2、职工福利费	59,895.00	1,399,482.12	1,402,947.12	56,430.00
3、社会保险费	367,708.52	3,306,206.61	3,409,435.73	264,479.40
其中：医疗保险费	345,478.49	3,061,223.61	3,166,663.99	240,038.11
工伤保险费	22,230.03	236,732.44	234,521.18	24,441.29
生育保险费		8,250.56	8,250.56	
4、住房公积金	213,699.00	2,422,542.00	2,361,044.00	275,197.00
5、工会经费和职工教育经费	854,114.82	380,605.00	660,067.42	574,652.40
合计	17,012,919.37	49,326,732.49	61,426,743.58	4,912,908.28

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	793,232.10	4,527,749.91	4,448,409.53	872,572.48
2、失业保险费	25,847.45	177,502.68	174,852.68	28,497.45
3、企业年金缴费		150,810.64	150,810.64	
合计	819,079.55	4,856,063.23	4,774,072.85	901,069.93

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	996,620.20	8,284,580.04
企业所得税	251,776.29	733,847.32
个人所得税	223,243.25	1,329,679.63
城市维护建设税	35,654.64	501,992.53
教育费附加	26,587.83	368,552.50
房产税	363,723.86	695,002.17
城镇土地使用税		128,140.00
其他	28,925.50	510,112.91
合计	1,926,531.57	12,551,907.10

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	935,290.75	521,862.30
应付股利		51,751.53
其他应付款	148,188,793.52	339,093,445.53
合计	149,124,084.27	339,667,059.36

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	181,500.00	
短期借款应付利息	320,000.00	
破产重组延期清偿债务利息	433,790.75	521,862.30
合计	935,290.75	521,862.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		51,751.53
合计		51,751.53

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,666,626.66	17,555,903.23
未支付的往来款及借款	123,050,250.14	293,624,177.88
未支付的经营及办公费用等	9,452,291.94	19,227,755.18
未支付的代缴社保款	639,117.23	789,232.04
未支付的房租物业费	447,584.55	963,454.20
应退回的政府补助款	6,932,923.00	6,932,923.00
合计	148,188,793.52	339,093,445.53

2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
裘伸强	74,173,154.36	资金紧张
合计	74,173,154.36	

其他说明

截至半年报批露日余额为 750 万元，其余已偿还。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
纳入合并范围内关联方股权-拍卖处置子公司负债		235,314,653.21
合计	0.00	235,314,653.21

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,502,926.03	32,626,927.81

一年内到期的租赁负债	1,362,774.14	1,413,648.64
合计	16,865,700.17	34,040,576.45

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书但尚未到期的银行承兑汇票	90,000.00	500,000.00
已背书但尚未到期的商业承兑汇票	1,944,928.41	1,972,855.93
一年内到期的待转销项税	390,193.66	632,199.89
合计	2,425,122.07	3,105,055.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	94,000,000.00	
信用借款	76,570,838.55	77,902,903.94
合计	200,570,838.55	77,902,903.94

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

							息				
合计	--										

（3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,360,364.47	4,849,576.49
减：未确认融资费用	-1,033,090.06	-1,262,915.56
减：一年内到期的租赁负债	-1,362,774.14	-1,413,648.64
合计	1,964,500.27	2,173,012.29

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,236,263.13	1,860,000.00	407,217.72	16,689,045.41	资产使用期间内确认，相关成本费用尚未发生。
合计	15,236,263.13	1,860,000.00	407,217.72	16,689,045.41	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
互联网+智慧油气田网络化生产关键技术北京市	4,739,729.45			407,217.72			4,332,511.73	与资产相关

工程实验室创新 能力建设项目								
三达固定资产投资补贴	5,446,533.68						5,446,533.68	与资产相关
危险化学品应急救援管理体系建设及产业化应用	4,500,000.00	500,000.00					5,000,000.00	与资产相关
天山青年计划项目	100,000.00						100,000.00	与收益相关
稠油污水脱钙、脱硫技术项目		1,200,000.00					1,200,000.00	与收益相关
多介质辅助热采稠油油藏补能降粘地层改质技术研究	200,000.00	160,000.00					360,000.00	与收益相关
采出水（稀油）达标外排处理技术研究	250,000.00						250,000.00	与收益相关
合计	15,236,263.13	1,860,000.00		407,217.72			16,689,045.41	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,577,526,399.00				-12,150,174.00	-12,150,174.00	1,565,376,225.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,262,555,144.38		27,856,394.24	1,234,698,750.14
其他资本公积	1,167,024.09		0.00	1,167,024.09
其中：股权激励				
合计	1,263,722,168.47		27,856,394.24	1,235,865,774.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系本期回购注销前期股权激励授予的普通股股份 12,150,174.00 股对应的资本溢价部分 27,856,394.24 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	135,520,834.11	6,501,137.28	43,237,968.27	98,784,003.12
合计	135,520,834.11	6,501,137.28	43,237,968.27	98,784,003.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系本期回购注销前期股权激励授予股份对应的限制性股票回购义务金额 39,980,147.55 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他	22,062,404.86	-45,921.21	1,133,033.09			-1,178,954.30		20,883,450.56

综合收益								
外币财务报表折算差额	1,103,667.29	-45,921.21	813,139.13			-859,060.34		244,606.95
投资性房地产成本法转公允价值模式计量	20,958,737.57		319,893.96			-319,893.96		20,638,843.61
其他综合收益合计	22,062,404.86	-45,921.21	1,133,033.09			-1,178,954.30		20,883,450.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	865,403.16	84,536.52	493,483.60	456,456.08
合计	865,403.16	84,536.52	493,483.60	456,456.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,180,200.25			34,180,200.25
合计	34,180,200.25			34,180,200.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,951,069,986.53	-1,538,925,451.69
调整后期初未分配利润	-1,951,069,986.53	-1,538,925,451.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-87,317,357.53	-412,144,534.84
其他转入	-10,640,247.29	
期末未分配利润	-2,049,027,591.35	-1,951,069,986.53

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,950,057.13	94,171,592.25	131,337,328.30	108,325,130.99
其他业务	13,708,133.71	2,043,232.52	10,526,681.80	2,110,509.78
合计	131,658,190.84	96,214,824.77	141,864,010.10	110,435,640.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	296,762.32	366,820.80
教育费附加	193,477.80	263,769.76
房产税	1,896,848.14	1,916,620.02
土地使用税	41,454.80	36,814.36
车船使用税	37,786.60	41,103.75
印花税	148,822.04	113,720.53
残疾人保障金	26,103.66	57,779.13
水利建设基金	4,944.15	4,242.76
其他	9,891.38	5,873.33
合计	2,656,090.89	2,806,744.44

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,758,346.11	6,885,193.51
五险一金及福利费	1,845,806.10	1,917,893.71
差旅费	842,088.27	622,816.57
办公费	1,413,686.71	1,490,506.76
汽车费用	360,981.87	262,365.51
咨询费	140,891.37	7,330.19
售后服务费	290,328.76	1,571,929.51
房租、水电及物业费	456,378.59	448,481.24
广告宣传费	14,549.43	27,650.00
材料费	70,248.29	24,767.79
折旧费	628,971.74	668,065.64
交通费	130,181.14	95,258.88
业务招待费	203,811.00	204,907.47
电话费	12,462.59	22,519.94
其他	590,455.13	528,384.11
会议费	9,245.28	
合计	12,768,432.38	14,778,070.83

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,553,683.42	21,355,936.67
折旧摊销费	3,783,913.19	5,151,530.29
业务招待费	2,840,466.14	3,688,415.99
五险一金	4,310,378.15	4,274,550.37
咨询费及服务费	1,313,850.03	1,979,856.30
房租、水电、物业及暖气费	1,434,084.10	2,167,445.89
审计及评估费	1,885,199.55	1,703,272.79
工会经费、职工教育经费、福利费	729,410.66	856,300.70
差旅费	1,015,355.28	776,941.45
汽车费用	616,286.85	766,794.93
办公费	1,140,092.81	810,554.42

律师及诉讼费	301,550.73	1,030,008.33
会费年检费	79,104.02	
维修费	92,141.49	155,765.69
交通费	144,477.01	310,901.33
装修费	90,693.82	55,267.00
保险费	37,806.92	123,769.72
安全措施费	333,132.08	
邮寄费	29,989.12	
电话费	76,202.05	86,141.77
会议费	29,801.89	17,400.48
物料消耗	11,231.03	18,178.69
其他	3,246,611.70	850,077.95
合计	43,095,462.04	46,179,110.76

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费用		2,688,366.20
工资	3,887,369.05	5,437,652.30
物料消耗	2,610,065.89	2,499,829.91
五险一金	979,006.32	1,082,043.56
其他	78,874.44	100.88
试验费	2,460,050.09	392,830.09
折旧及摊销费用	2,236,206.52	1,567,321.20
设备费	1,170,321.28	812,357.52
房租、水电、物业及暖气费	316,120.92	442,562.46
服务费	12,126.92	11,218.91
差旅交通及会议费	165,893.17	139,062.39
咨询费		49,803.84
工会经费、职工教育经费、福利费	13,976.41	36,969.31
汽车费用	63,451.82	2,548.86
办公费	16,165.47	10,025.89
维修费	8,012.66	
保险费	178.30	
设计、制定、资料和翻译费用	285,898.15	85,604.32
知识产权事务费	80,886.33	63,380.18
合计	14,384,603.74	15,321,677.82

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,223,040.85	88,678,027.94
减：利息收入	267,291.57	4,743,439.04
汇兑损失	14.14	
减：汇兑收益	57.31	61.18
银行手续费及其他	256,870.57	-721,900.65
合计	17,212,576.68	83,212,627.07

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	2,623,493.12	
残联岗位补贴款	16,161.96	9,900.00
“互联网+智慧油气田”工程实验室补助摊销	407,217.72	407,217.72
自治区财政局科研项目款	70,000.00	
稳岗补贴	93,007.55	114,076.80
高新企业补助款		200,000.00
高新项目专项资金补贴		200,000.00
克拉玛依市白碱滩区地税局个税手续费	36,620.06	
研发费补贴		105,000.00
个税手续费返还	48,560.37	120,336.40
失业再就业补贴	128,862.85	132,855.57
克拉玛依市职工教育补贴		
雏鹰企业研发费用补助		
增值税加计扣除	15,666.65	48,355.63
单井除硫化氢工艺技术优化研究		300,000.00
普惠财政补贴		45,101.00
2021 年陕西省“专精”补贴		200,000.00
企业培训补贴		118,174.02
住房公积金补贴		1,962.00
人力资源及社保局以工代训补贴款	52,920.00	
其他	6,000.00	1,947.63
合计	3,498,510.28	2,004,926.77

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,257,010.73	-4,108,112.28
债务重组收益	-8,804,477.29	
资产包处置收益	-34,388,651.47	
业绩补偿收益	350,000.00	
其他		59,721.27
合计	-44,100,139.49	-4,048,391.01

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-985,694.41	4,395,606.98
应收票据坏账损失	-1,367,348.16	1,114,046.91
应收账款坏账损失	4,177,887.18	7,375,978.56
一年内到期的非流动资产坏账损失		-1,004,602.25
合计	1,824,844.61	11,881,030.20

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,744.88
十二、合同资产减值损失	-170,873.55	955,532.32
合计	-170,873.55	957,277.20

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	3,148,570.62	1,361,204.54
合计	3,148,570.62	1,361,204.54

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	81,680.84	1,546,711.83	81,680.84
合计	81,680.84	1,546,711.83	81,680.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	1,311,513.33	800,421.26	1,311,513.33
非流动资产毁损报废损失	659,050.31	26,530.01	659,050.31
罚款及滞纳金	2,471,389.60	677,528.44	2,471,389.60
预计承担担保义务形成的损失		30,110,276.79	
其他	295,941.28	321,527.75	295,941.28
合计	4,737,894.52	31,936,284.25	4,737,894.52

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	118,683.81	65,518.69
递延所得税费用	-1,845,741.31	5,376,336.34
合计	-1,727,057.50	5,441,855.03

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-95,129,100.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-14,269,365.15
子公司适用不同税率的影响	-1,685,793.39
调整以前期间所得税的影响	-915,018.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	908,149.90
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	14,234,969.35
所得税费用	-1,727,057.50

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及履约保函保证金	1,235,891.75	

投标保证金及押金	5,094,606.52	11,098,892.21
政府补助	2,329,194.68	1,244,907.48
备用金	325,628.97	153,925.19
利息收入	227,524.08	97,999.86
营业外收入	2,010.54	66,601.49
经营性租赁收款	12,903,187.04	12,190,987.29
预付货款退还	10,585.99	89,012.34
往来款		
其他	37,419.20	21,856.27
受限资金收回	580,676.61	
合计	22,746,725.38	24,964,182.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及农民工保证金		
办公费、差旅费等支出	30,034,161.76	17,441,440.31
往来款		156,851.88
投标保证金及押金	5,568,605.33	4,199,403.08
备用金	5,851,894.57	8,155,791.29
房租	819,544.00	1,676,883.19
银行手续费	33,545.23	455,128.20
营业外支出	2,612,249.65	373,490.92
支付受限资金	1.00	1,244,859.83
合计	44,920,001.54	33,703,848.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3） 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助款收回		200,000.00
其他		59,721.27
合计	0.00	259,721.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	1,510,515.77	6,144,017.07
处置库存股收到的现金	200,344.17	

合计	1,710,859.94	6,144,017.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款担保费、手续费		250,000.00
收购少数股东股权支付的现金	3,000,000.00	
归还非金融机构借款	160,265,227.54	6,019,154.35
合计	163,265,227.54	6,269,154.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-93,402,043.37	-154,545,241.34
加：资产减值准备	-1,653,971.06	-12,838,307.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,355,040.33	12,253,656.53
使用权资产折旧	1,039,424.88	1,813,238.90
无形资产摊销	3,261,855.95	3,714,987.22
长期待摊费用摊销	628,621.43	767,874.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,148,570.62	-1,361,204.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	659,050.31	26,530.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,223,040.85	88,678,027.94
投资损失（收益以“－”号填列）	44,100,139.49	4,048,391.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-735,462.72	6,279,003.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-115,269.50	-902,667.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,971,804.32	-3,891,026.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	76,261,502.09	177,942,958.38

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-127,005,869.55	-77,755,757.49
其他	1,164,995.61	293,122.24
经营活动产生的现金流量净额	-75,339,320.20	44,523,585.78
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,715,119.30	71,599,403.52
减：现金的期初余额	184,694,129.10	60,971,302.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		423,429.60
现金及现金等价物净增加额	-151,979,009.80	10,204,670.95

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	38,036,605.97
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,024,596.38
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	32,012,009.59

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,715,119.30	184,694,129.10
其中：库存现金	53,615.03	53,615.03
可随时用于支付的银行存款	32,661,504.27	184,640,514.07

三、期末现金及现金等价物余额	32,715,119.30	184,694,129.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	8,794.64	1,878,887.43

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,794.64	保证金、涉诉冻结（见注释 1）
应收票据	6,979,299.08	票据贴现（见注释 3~注释 5）
固定资产	45,212,153.00	借款抵押（见注释 7~注释 8）
无形资产	7,049,770.11	借款质押（见注释 8）
交易性金融资产	52,465,338.80	借款质押（见注释 2）
应收账款	22,268,700.00	借款质押（见注释 6）
长期股权投资	5,070,000.00	借款质押（见注释 9）
投资性房地产	23,513,062.27	借款抵押（见注 10）
合计	162,567,117.90	

其他说明：

注释 1：受限货币资金为因涉诉被冻结及保证金金额 8,794.64 元。

注释 2：2020 年 12 月 20 日，浙江安控科技有限公司将持有的杭州叙简科技股份有限公司 4,587,630 股无限售条件股份质押给裘伸强。质押期限为 2020 年 12 月 23 日起至浙江安控科技有限公司按期偿还借款本息或质权人行使质权并获得相当于借款本息及其他费用的价款后终止。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款尚未结清。

注释 3：2022 年 1 月 18 日，本公司之全资子公司北京安控油气技术有限责任公司与昆仑银行股份有限公司国际业务结算中心签订了《昆仑快贴电子商业汇票贴现业务合作协议》，合作期限为 2022 年 1 月 18 日至 2025 年 1 月 18 日，本协议项下的业务为商业承兑汇票贴现，贴现票面总额为 1,579,299.08 元。截至 2023 年 6 月 30 日，上述商业承兑汇票均未到期。

注释 4：2023 年 3 月 21 日，本公司之全资子公司新疆安控科技有限公司与昆仑银行克拉玛依分行签订了《电子商业承兑汇票贴现协议》，贴现票面金额为 200,000.00 元。2023 年 6 月 20 日，新疆安控科技有限公司与昆仑银行克拉玛依分行签订了《电子商业承兑汇票贴现协议》，贴现票面金额为 200,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，上述商业承兑汇票均未到期。

注释 5：2023 年 4 月 26 日，本公司之控股子公司克拉玛依市三达新技术股份有限公司与昆仑银行克拉玛依分行签订了《昆仑快贴电子商业汇票贴现业务合作协议》，合作期限为 2023 年 4 月 26 日至

2024 年 4 月 25 日，本协议项下的业务为商业承兑汇票贴现，贴现票面总额为 5,000,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日，上述商业承兑汇票均未到期。

注释 6：2023 年 5 月 16 日，本公司之控股子公司克拉玛依市三达新技术股份有限公司与昆仑银行克拉玛依分行签订编号为 C8820191230516TC0 油企通业务融资合同，本协议约定以克拉玛依市三达新技术股份有限公司 2,226.87 万元应收账款提供质押保证，借款期限 2023 年 5 月 16 日至 2024 年 5 月 15 日。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款尚未到期。

注释 7：2019 年 8 月 27 日，本公司控股子公司克拉玛依三达新技术股份有限公司与工商银行克拉玛依石油分行签署了编号为 0300300006-2019 年营业（抵)字 0010 号抵押合同，为三达新技术与工商银行克拉玛依石油分行签订的编号为“0300300006-2023 年（营业）字 00484 号”的流动资金借款合同提供抵押担保，抵押财产为不动产权证号为新（2019）克拉玛依市不动产权第 0305825 号，位于克拉玛依区丰源路 35-1101 号至 35-1127 号等 27 处商业房地产。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款尚未到期。

注释 8：2023 年 3 月 15 日，本公司控股子公司克拉玛依三达新技术股份有限公司与农业银行克拉玛依石油分行签署了编号为 65100620230000436 号最高额抵押合同，为三达新技术与农业银行克拉玛依石油分行签订的编号为 65010120230000285 号流动资金借款合同提供抵押担保，抵押财产为三达新技术持有的位于白碱滩区平北四路 526 号 1-16 处房地产。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款尚未到期。

注释 9：2021 年 12 月 17 日，本公司之二级子公司海宁安控新能源有限公司与浙江海宁农村商业银行股份有限公司高新区支行签订了编号为“8751120210020414、8751120210020686”的《固定资产借款合同》，浙江安控科技有限公司以其持有的海宁安控新能源有限公司 100%的股权为该笔贷款提供质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款尚未到期。

注释 10：2016 年 9 月 30 日，本公司与北京银行上地支行签署了合同编号为“0361941-001”的《抵押合同》，合同抵押物为坐落于海淀区创业路 8 号 3 号楼-1 层 3-10、3-11 和海淀区上地东路 25 号 5 层 6 单元，《房屋所有权证》编号为“X 京房权证海字第 319796 号”、“X 京房权证海字第 319795 号”和“X 京房权证市股字第 005444 号”的房屋，以及《国有土地使用证》编号为“京市海股国用(2008 出）第 7007538 号”、“京市海股国用(2008 出）第 7007537 号”和“京市海股国用(2007 出）第 0002254 号”的土地使用权。为本公司与北京银行上地支行签署的合同编号为“0361941”的《借款合同》提供质押及抵押担保，主合同项下主债务履行期限为 2016 年 10 月 20 日至 2021 年 10 月 20 日。截至 2023 年 6 月 30 日，此款项已经按照重整计划进行清偿，固定资产解抵押手续正在办理中。

82、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,713.21	7.2258	26,830.91
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 ☑不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税软件退税	2,623,493.12	其他收益	2,623,493.12
残联岗位补贴款	16,161.96	其他收益	16,161.96
“互联网+智慧油气田”工程实验室补助摊销	407,217.72	其他收益	407,217.72
自治区财政局科研项目款	70,000.00	其他收益	70,000.00
稳岗补贴	93,007.55	其他收益	93,007.55
克拉玛依市白碱滩区地税局个税手续费	36,620.06	其他收益	36,620.06
研发费补贴		其他收益	
个税手续费返还	48,560.37	其他收益	48,560.37
失业再就业补贴	128,862.85	其他收益	128,862.85
克拉玛依市职工教育补贴		其他收益	
雏鹰企业研发费用补助		其他收益	
增值税加计扣除	15,666.65	其他收益	15,666.65
人力资源及社保局以工代训补贴款	52,920.00	其他收益	52,920.00

其他	6,000.00	其他收益	6,000.00
合计	3,498,510.28		3,498,510.28

（2） 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☑是 □否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日剩余股	与原子公司股权投资相

					依据	应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	权的账面价值	权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益的金额
泽天盛海、安控石油、青鸟电子等子公司股权	9,105,684.83		通过资产包拍卖	2023 年 03 月 27 日	完成资产交割	12,488,374.99	0.00%	0.00	0.00	0.00	不涉及	1,113,467.82

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司之一级子公司北京泽天盛海石油工程技术有限公司出资设立宜宾泽天盛海石油工程技术有限公司，泽天工程持股比例为 100%，能够对宜宾泽天实施控制。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京安控自动化有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区地锦路 9 号院 5 号楼 4 层 101-11	研发、销售开发后的产品	100.00%		设立
浙江安控科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路 400-1 号	自动化产品、环保产品研发、销售、集成	100.00%		设立
陕西天安科技工程有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市莲湖区习武园	安装施工、系统集成及技术	100.00%		设立

		39 号	服务、自动化电子产品销售			
陕西安控科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科商业中心 28 层 06 号	仪器仪表自动化产品研发、生产、销售，自动化系统集成和技术服务	100.00%		设立
新疆安控科技有限公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市克拉玛依区阿山路 40 号	销售仪器仪表、电子设备、输配电及控制谁制造与销售	100.00%		设立
克拉玛依市三达新技术股份有限公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市白碱滩区三平镇永兴路 80 号	油田污水处理剂、采油助剂、撬装设备的产销、技术服务及劳务	42.40%		非同一控制下企业合并
北京安控油气技术有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区地锦路 9 号院 5 号楼四层 101-10	技术推广服务		100.00%	设立
海宁安控新能源有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市海宁市海昌街道谷水路 306 号 1 幢 1 楼 105 室	新兴能源的技术开发		100.00%	设立
海南安控科技有限公司	海南省海口市	海口市南海大道 266 号海口国家高新区创业孵化中心 A 楼 5 层 A1-835 室	计算机应用软件开发及服务;	100.00%		设立
宜宾安控科技有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市叙州区柏溪街道城北新区青龙街 2 号 1 幢 11 层 1 号	RTU 的研发及生产	100.00%		设立
ETROLTECHNOLOGIES(USA)INC.	美国	15400SE30THPLACE，SUITE105，BELLEVUE，WA98007USA	电子、自动化仪表的开发和销售	100.00%		设立
杭州安煦科技发展有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路 400 号 4 幢 404 室	营销策划、社会经济咨询等		100.00%	设立
克拉玛依龙达安控智能设备测试有限责任公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市乌尔禾区柳树街 7 号 302 室	智能车载设备、智能无人飞行器、服务消费机器人测试及相关技术服务与自动化系统集成及技术服务		80.00%	设立
新疆天安工程有限责任公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市克拉玛依区	工程施工、建筑安装、技术		70.00%	设立

		友谊路 135 号	服务			
北京泽天盛海石油工程技术有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区沙河镇昌平路 97 号 2 号楼 706	石油天然气开采仪器仪表研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
宜宾泽天盛海石油工程技术有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市叙州区高场镇高新社区金润产业园 9 栋	专业设备制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
克拉玛依市三达新技术股份有限公司	57.60%	-4,111,818.73		53,766,244.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
三达新技术	105,038,725.33	99,663,632.51	204,702,357.84	66,630,180.17	44,728,003.14	111,358,183.31	169,693,366.80	102,975,359.23	272,668,726.03	159,206,857.62	12,979,119.70	172,185,977.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
三达新技术	35,644,975.41	-7,138,574.18	-7,138,574.18	2,895,786.83	45,220,319.18	-3,269,184.55	-3,269,184.55	18,841,732.31

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期从子公司安控油气的少数股东泰聚（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）处购买 49%的少数股东股权，自 2023 年 3 月公司持有安控油气股权份额为 100%。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	3,000,000.00
--现金	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-7,640,247.29
差额	10,640,247.29
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	10,640,247.29

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		52,465,338.80		52,465,338.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,465,338.80		52,465,338.80
（2）权益工具投资		52,465,338.80		52,465,338.80
（四）投资性房地产			492,416,783.02	492,416,783.02
2.出租的建筑物			492,416,783.02	492,416,783.02
持续以公允价值计量的资产总额		52,465,338.80	492,416,783.02	544,882,121.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本公司持有的权益工具投资中，杭州叙简科技股份有限公司系新三板挂牌公司之股票，其期末公允价值参照最近一期定向增发之发行价格确定。

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

公司于 2021 年 12 月变更会计政策，将投资性房地产的后续计量模式由成本模式变更为公允价值模式。公司聘请专业的评估专家于年度末对投资性房地产进行评估，以其评估价值作为投资性房地产公允价值的确定依据。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	四川省宜宾市	投资管理	100,000 万元	15.12%	15.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业的实质控制人为宜宾市叙州区创益产业投资有限公司。截止至 2023 年 6 月 30 日，持股比例为 15.12%。

本企业最终控制方是宜宾市叙州区国有资产监督管理和金融工作局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京大漠石油工程技术有限公司	公司持股 10%，于 2023 年 3 月已处置
杭州它人机器人技术有限公司	全资子公司浙江安控科技有限公司持股 26.25%
西安安控鼎辉信息技术有限公司	公司持股 34.8375%，于 2023 年 3 月已处置
北京时代启程物联科技有限公司	全资子公司安控自动化持股 20%的公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜宾市叙州区国有资产监督管理和金融工作局	公司之最终控制方
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	控股股东
朱林	控股股东的董事长、公司董事长

杨健平	控股股东的经理、董事
杨泽伦	控股股东的董事
梁馨予	控股股东的董事
瞿俊安	控股股东的董事
周净平	控股股东的董事
高鹏	控股股东的董事
侯欢	控股股东的监事
刘定群	控股股东的监事、公司董事
徐瑾	控股股东的监事
王英俊	控股股东的监事
郭红红	控股股东的监事
宜宾金森林业投资开发有限公司	控股股东一级子公司
宜宾国彩花卉有限公司	控股股东二级子公司
宜宾国星茶业有限公司	控股股东二级子公司
宜宾国樟香料有限公司	控股股东二级子公司
宜宾市烁昕高新技术产业股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东一级子公司
江苏走泉朗泰并购投资基金(有限合伙)	控股股东一级子公司
嘉兴玖兆宜禾股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东一级子公司
宜宾市玖兆科创产业股权投资合伙企业(有限合伙)	控股股东一级子公司
宜宾叙州区烁维高能物理产业投资中心(有限合伙)	控股股东一级子公司
宜宾市高新产业投资合伙企业(有限合伙)	控股股东一级子公司
宜宾智控新能科技有限公司	控股股东一级子公司
宜宾市叙州区金兴产业投资有限公司	控股股东一级子公司
宜宾国材林业有限公司	控股股东的二级子公司
宜宾视微企业管理中心（有限合伙）	控股股东的子公司
俞凌	持股 5%以上股东
深圳市高新投集团有限公司	重要的投资者
深圳市高新投集团有限公司-控制的企业	持股 5%以上股东
熊磊	董事
毛伟平	董事
田乐	董事
李春福	董事、副总经理
马德芳	独立董事
张磊	董事、总经理
孙宝	独立董事
刘波	独立董事
宋刚	独立董事
张滨	副总经理、财务总监
李士强	副总经理、董事会秘书
王彬	副总经理
王文明	副总经理
李智华	副总经理
李慧	监事
吴宏伟	监事
钟小康	职工监事
许永良	董事长、董事-届满离任
刘伟	董事-届满离任
冯水英	职工监事-届满离任
卢铭	副总经理-届满离任
高振江	副总经理-届满离任
王彬	离任董事（未满 12 个月）
王文明	离任董事（未满 12 个月）
杭州它人机器人技术有限公司	持股超过 20%
北京时代启程物联科技有限公司	持股 20%
北京大漠石油工程技术有限公司	曾持股 10%，有一名董事
西安安控鼎辉信息技术有限公司	曾持股 34.8375%

杭州叙简科技股份有限公司	公司之全资子公司浙江安控持股 7.39%
新疆中军融生化研究科技有限公司	控股子公司克拉玛依市三达新技术股份有限公司持股 50%
芜湖它人机器人技术有限公司（原安徽它人机器人技术有限公司）	公司持股 30%
宁波市东望智能系统工程有限公司	2022 年 10 月后持股比例为 0
北京泽天盛海油田技术服务有限公司	2023 年 3 月股权出售
克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	2023 年 3 月股权出售
杭州科聪自动化有限公司	2023 年 3 月股权出售
杭州安控环保科技有限公司	2023 年 3 月股权出售
杭州青鸟电子有限公司	2023 年 3 月股权出售
郑州鑫胜电子科技有限公司	2023 年 3 月股权出售
陕西安控石油技术有限公司	2023 年 3 月股权出售
新加坡安控泽天	2023 年 3 月股权出售
余维纳乐	2023 年 3 月股权出售
江苏景雄科技有限公司	2023 年 3 月股权出售

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市高新投集团有限公司	咨询费	943,396.23			
北京时代启程物联科技有限公司	材料采购	11,947,676.07			743,208.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京大漠石油工程技术有限公司	工程施工	13,274.34	97,964.61
北京时代启程物联科技有限公司	产品销售		94,095.56
北京泽天盛海油田技术服务有限公司	服务	3,679,245.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
俞凌	5,000.00	2016 年 09 月 05 日	2021 年 09 月 05 日	是
俞凌	5,000.00	2017 年 12 月 14 日	2020 年 12 月 31 日	是
俞凌	800.00	2020 年 04 月 07 日	2020 年 10 月 07 日	是
俞凌	2,500.00	2020 年 04 月 07 日	2020 年 10 月 07 日	是
俞凌	15,000.00	2017 年 10 月 17 日	2021 年 08 月 19 日	是
西安安控鼎辉信息技术有限公司	5,000.00	2017 年 02 月 20 日	2020 年 12 月 31 日	是

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市高新投集团有限公司	1,259,614.03	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 18 日	计提重整留债利息

俞凌	10,045.06	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 18 日	计提重整留债利息
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	201,111.11	2022 年 08 月 18 日	2024 年 08 月 18 日	计提借款利息
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	14,000.00	2021 年 10 月 29 日	2023 年 01 月 30 日	计提借款利息
拆出				
深圳市高新投集团有限公司	1,106,085.62	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 18 日	偿还重整留债利息
俞凌	8,820.72	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 18 日	偿还重整留债利息
宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	3,228,500.00	2021 年 10 月 29 日	2023 年 01 月 30 日	偿还借款本金及利息
克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	67,000.00			偿还借款
江苏景雄科技有限公司	1,660,000.00			偿还借款

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,198,142.40	4,097,409.00

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京大漠石油工程技术有限公司	107,127.00	27,962.70	192,127.00	43,963.10
应收账款	北京时代启程物联科技有限公司	541,283.00	140,338.50	541,283.00	140,338.50
应收账款	杭州它人机器人技术有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00	2,480,000.00	2,480,000.00
应收账款	杭州叙简科技股份有限公司	684,760.00	684,760.00	684,760.00	684,760.00
其他应收款	北京时代启程物联科技有限公司	113,883.31	34,164.99	113,883.31	29,040.97
其他应收款	北京泽天盛海油田技术服务有限公司	2,399,939.96	119,997.00		
其他应收款	钟小康	115,751.00	5,787.55		
预付账款	北京时代启程物联科技有限公司			61,397.77	

预付账款	杭州青鸟电子有限公司	24,000.00			
预付账款	深圳市高新投集团有限公司	943,396.23			
应收账款	克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	1,955,960.00	1,038,948.00		
其他应收款	克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	1,412,991.28	70,649.56		

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京时代启程物联科技有限公司	10,653,861.30	1,039,521.00
长期借款	深圳市高新投集团有限公司	59,603,078.81	59,445,166.45
其他应付款	深圳市高新投集团有限公司	264,498.74	268,882.69
其他应付款	宜宾市叙州区创益产业投资有限公司	5,343,333.33	8,356,722.22
应付账款	西安安控鼎辉信息技术有限公司	284,231.66	284,231.66
应付账款	新疆中军融生化研究科技有限公司		89,000.00
其他应付款	北京大漠石油工程技术有限公司	27,282.00	27,282.00
其他应付款	俞凌	477,426.78	483,326.91
应付账款	杭州科聪自动化有限公司	6,200,000.00	
其他应付款	北京泽天盛海油田技术服务有限公司	2,712,180.00	
其他应付款	江苏景雄科技有限公司	632,103.44	
其他应付款	克拉玛依泽天盛海石油工程技术有限公司	2,188,960.00	
其他应付款	郑州鑫胜电子科技有限公司	51,610.43	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,152,268.00	3.56%	4,152,268.00	100.00%	0.00	4,172,268.00	2.65%	4,172,268.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,609,181.31	96.44%	30,530,404.90	27.11%	82,078,776.41	153,215,303.40	97.35%	39,207,529.41	25.60%	114,007,773.99
其中：										
组合1：应收BOT业务客户										
组合2：应收非BOT业务客户	64,529,614.46	55.26%	30,530,404.90	47.31%	33,999,209.56	105,332,708.91	66.93%	39,207,529.41	37.23%	66,125,179.50
组合3：应收合并范围内关联方客户	48,079,566.85	41.18%			48,079,566.85	47,882,594.49	30.42%			47,882,594.49
合计	116,761,449.31		34,682,672.90		82,078,776.41	157,387,571.40		43,379,797.41		114,007,773.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
古交市国盛恒泰煤层气开发利用有限公司	1,503,721.00	1,503,721.00	100.00%	客户被列为“失信被执行人”，且已被申请破产重整
大庆市中博建筑安装工程有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	账龄较长，客户被列为“失信被执行人”
成都瑞兴实业有限公司	853,547.00	853,547.00	100.00%	发起诉讼并已经判决，判决后仍未支付
其他	595,000.00	595,000.00	100.00%	账龄较长，且有迹象表明无法收回
合计	4,152,268.00	4,152,268.00		

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,244,114.48	912,205.72	5.00%
1-2 年	11,544,836.16	1,154,483.62	10.00%
2-3 年	4,009,558.39	1,202,867.52	30.00%
3-4 年	3,822,700.24	1,911,350.12	50.00%
4-5 年	5,196,357.58	3,637,450.31	70.00%
5 年以上	21,712,047.61	21,712,047.61	100.00%
合计	64,529,614.46	30,530,404.90	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,218,208.02
1 至 2 年	38,771,688.81
2 至 3 年	15,150,528.92
3 年以上	36,621,023.56
3 至 4 年	4,270,483.79
4 至 5 年	6,564,591.61
5 年以上	25,785,948.16
合计	116,761,449.31

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,172,268.00	-20,000.00				4,152,268.00
按组合计提坏账准备	39,207,529.41	-2,212,884.16			6,464,240.35	30,530,404.90
合计	43,379,797.41	-2,232,884.16			6,464,240.35	34,682,672.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京安控油气技术有限责任公司	29,393,996.31	25.17%	
陕西安控科技有限公司	17,651,583.09	15.12%	
新疆石油管理局有限公司物资供应公司	10,005,106.99	8.57%	769,411.00
北京汇捷星宇科技有限公司	9,468,639.65	8.11%	9,468,639.65
克拉玛依天圣工程建设有限责任公司	8,432,553.00	7.22%	8,432,553.00
合计	74,951,879.04	64.19%	

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	298,194,838.40	477,725,929.14
合计	298,194,838.40	477,725,929.14

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,848,804.00	4,514,351.22
待退回采购款	3,805,094.15	3,805,094.15
备用金借款	530,678.54	278,176.59
股权转让款		6,060,000.00
往来款	283,177,680.05	452,735,703.28
其他	13,211,923.01	16,265,800.28
合计	303,574,179.75	483,659,125.52

2） 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	5,933,196.38			5,933,196.38
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-551,671.04			-551,671.04
本期核销	2,183.99			2,183.99
2023 年 6 月 30 日余额	5,379,341.35			5,379,341.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	280,096,902.84
2 至 3 年	241,361.20
3 年以上	23,235,915.71
3 至 4 年	2,158,573.00
4 至 5 年	38,620.00
5 年以上	21,038,722.71
合计	303,574,179.75

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	5,933,196.38	-551,671.04		2,183.99		5,379,341.35
第三阶段						
合计	5,933,196.38	-551,671.04		2,183.99		5,379,341.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,183.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江安控科技有限公司	往来款	159,721,873.87	1 年以内	52.61%	
陕西安控科技有限公司	往来款	44,001,918.14	1 年以内、5 年以上	14.49%	

北京泽天盛海石油工程技术有限公司	往来款	37,759,239.38	1 年以内	12.44%	
北京安控油气技术有限责任公司	往来款	14,469,586.92	1 年以内	4.77%	
宜宾安控科技有限公司	往来款	13,883,468.97	1 年以内	4.57%	
合计		269,836,087.28		88.88%	

6） 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	659,119,995.88	26,000,000.00	633,119,995.88	659,488,435.68	26,000,000.00	633,488,435.68
对联营、合营企业投资			0.00			
合计	659,119,995.88	26,000,000.00	633,119,995.88	659,488,435.68	26,000,000.00	633,488,435.68

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江安控科技有限公司	400,896,782.74				-368,439.80	400,528,342.94	
安控科技（北美）	5,916,067.22					5,916,067.22	
陕西安控科技有限公司	48,333,279.60					48,333,279.60	
新疆安控科技有限公司	26,127,817.04					26,127,817.04	
克拉玛依市三达新技术股份有限公	94,975,615.27					94,975,615.27	26,000,000.00

司							
北京泽天盛海石油工程技术有限公司	21,490,392.03					21,490,392.03	
海南安控科技有限公司	2,000.00					2,000.00	
北京安控自动化有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
陕西天安科技工程有限公司	30,746,481.78					30,746,481.78	
合计	633,488,435.68				-368,439.80	633,119,995.88	26,000,000.00

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合计										0.00	

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,022,832.95	11,340,024.45	20,937,533.74	17,491,186.46
其他业务	2,138,105.56	803,151.32	1,718,426.25	372,889.72
合计	18,160,938.51	12,143,175.77	22,655,959.99	17,864,076.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-3,329,255.95
资产包处置收益	-368,439.80	
业绩补偿收益	350,000.00	
债务重组收益	-58,488,618.18	
其他		59,721.27
合计	-58,507,057.98	-3,269,534.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资	-31,240,080.85	

产减值准备的冲销部分）		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	430,795.37	
债务重组损益	-8,804,477.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,306,213.68	
减：所得税影响额	151,363.58	
少数股东权益影响额	183,524.42	
合计	-44,254,864.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-11.37%	-0.0554	-0.0554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.61%	-0.0273	-0.0273

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

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

4、其他