

公司代码：603339

公司简称：四方科技

# 四方科技集团股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄杰、主管会计工作负责人黄华及会计机构负责人（会计主管人员）黄华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的政策性风险、国际贸易环境风险、原材料价格波动风险、产品价格风险、汇率风险、应收账款回收风险，敬请广大投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	22
第八节	优先股相关情况.....	24
第九节	债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、四方科技	指	四方科技集团股份有限公司
四方罐储	指	南通四方罐式储运设备制造有限公司
四方香港	指	NTTANK(HK)LIMITED
四方星（上海）	指	四方星（上海）冷链科技有限公司
四方节能	指	南通四方节能科技有限公司
四方工程	指	南通四方制冷工程有限公司
杰斯科	指	杰斯科（上海）食品机械科技有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
董事会	指	四方科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	四方科技集团股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	四方科技集团股份有限公司
公司的中文简称	四方科技
公司的外文名称	SQUARE TECHNOLOGY GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	SQTEG
公司的法定代表人	黄杰

### 二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	黄鑫颖
联系地址	江苏省南通市通州区兴仁镇金通公路3888号
电话	0513-81658162
传真	0513-86221280:8001
电子信箱	zqb@ntsquare.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南通市通州区兴仁镇金通公路3888号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省南通市通州区兴仁镇金通公路3888号
公司办公地址的邮政编码	226371
公司网址	www.sqteg.com
电子信箱	zqb@ntsquare.com

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	四方科技	603339	四方冷链

**六、其他有关资料**

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,063,291,879.53	926,980,486.52	14.70
归属于上市公司股东的净利润	166,020,063.77	142,848,460.40	16.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	156,150,884.28	141,945,657.97	10.01
经营活动产生的现金流量净额	201,270,508.30	-94,300,897.61	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,284,630,119.14	2,205,467,602.66	3.59
总资产	3,270,022,289.75	3,207,845,091.48	1.94

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.54	0.46	17.39
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.46	17.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.46	8.70
加权平均净资产收益率(%)	7.54	7.07	增加0.47个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.09	7.03	增加0.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币  
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	10,969.06	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,842,659.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,786,454.66	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,687.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,748,591.24	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,869,179.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主营业务情况：

主营业务是食品冷冻设备及罐式集装箱的研发、生产和销售。公司的主营产品为食品冷冻设备、罐式集装箱，公司的食品冷冻设备以速冻设备、食品加工设备、储藏冷库、制冷系统等为主，公司的罐式集装箱分为标准罐式集装箱和非标准类罐式集装箱。食品冷冻设备属于冷链装备制造细分行业，罐式集装箱属于集装箱细分行业。

公司所属行业情况：

#### 1、食品冷冻设备行业说明

食品冷冻设备是冷链装备的重要组成部分，是指制造低温环境的各类速冻、速冷设备，主要用于各类农副产品以及各类食品等产品的冷却、冷冻和冷藏仓储，其主要产品包括速冻设备、冷却设备、制冰设备和冷藏保鲜等其它冷冻冷藏设备，包含部分配套的食品加工设备。随着人们生活节奏的加快、生活水平的提高以及对畜禽类肉制品需求的增加，人们对易于保存的方便食品和生鲜冷冻食品的需求持续快速上升，进而拉升了各类冷冻设备的市场需求。

速冻设备是冷冻设备制造业中技术含量较高、发展较为迅速的一类细分产品，采用低温急冻技术迅速将产品冻结，最大程度实现冻结可逆性并保持食物原有色泽口味和营养成分，被广泛应用于预制菜、水产、米面、果蔬、肉类、调理食品、快餐食品、休闲食品、冰淇淋等食品的生产、加工、贮藏环节。

速冻设备、储藏冷库均需要配备制冷系统，其中由制冷压缩机、冷凝器和必备的辅助设备组成的制冷压缩冷凝机组的需求随着冷链的发展也大幅增长。制冷压缩冷凝机组未来发展趋势为：集约、标准、智能、可靠、节能环保。

为满足市场对高效、节能冷却冷冻装置的需要，行业相继推出平板式速冻装置、隧道式速冻装置、螺旋式速冻装置、流态化速冻装置、液氮或液体二氧化碳喷淋式深冷速冻装置等多种冷冻设备，以适应快速发展的食品类各产业的速冻、速冷需求。由于持续的研发投入和技术创新，多项国产冷冻设备的质量水平、技术含量已达到或接近国际先进水平。

为了加快推进畜牧业转型升级，提升畜禽就近屠宰加工能力，建设畜禽产品冷链物流体系，政府推出了“规模养殖、集中屠宰、冷链运输、冷鲜上市”模式，对生猪屠宰、加工现代化水平提出更高的要求。肉类屠宰、加工企业积极布局发展方向，特别是在自动化、信息化、智能化方面，以及产品创新研发领域持续投入。带动了大型的高效、节能冷却冷冻装备的需求，新型智能立体冻结隧道装置满足了这一需求。

在国家对冷链物流行业的大力扶持以及消费需求的刺激下，近年来，我国冷链物流市场规模得到飞速增长。未来，冷链物流行业的发展将会持续促进公司食品冷冻设备、储藏冷库及制冷系统业务。

## 2、罐式集装箱行业说明

罐式集装箱是一种主要用于液态和气态产品的重要储运工具，可满足国内外涉及化工、液体食品、医药、军工、新能源、清洁能源等多行业相关产品的物流储运需求。罐箱是全球液体化工品运输的最佳运输装备，采用罐箱运输使得海运、陆运、铁路运输等多式联运比传统液散运输方式更便捷、更安全、更环保、更经济。随着全球产业迭代升级，以及更加严格执行安全和环保政策法规，化工产品逐步从低端初级向高端高附加值转变，对罐箱的需求也呈现出多元化趋势。其离散化方式和智能化的水平提升使得液散物流更加符合现代供应链要求的信息化发展的趋势。中国作为全球最大的化学品生产地和消费市场，国家近几年陆续出台相关政策法规提高对运输安全和绿色环保的要求，鼓励化学品专业运装设备和配套设施建设，为扩大罐箱应用领域提供了发展空间，罐式集装箱行业长期发展前景向好。

交通运输部最新《道路危险货物运输管理规定》鼓励使用厢式、罐式和集装箱等专用车辆运输危险货物。2020年4月交通运输部发布《关于全面加强危险化学品运输安全生产工作的意见》，要求严格标准规范。发挥我国在联合国危险货物运输及联合国全球化学品统一分类和标签制度专家委员会等国际组织中的作用，积极参与国际规则的制定，在国际组织中贡献中国力量。研究推动我国加入《危险货物国际道路运输公约》，加快国际规则在我国的适应性研究和引进转化，及时制修订相关管理标准，提升危险货物多式联运管理水平，加强科技与信息化研发和应用，强化危险货物运输安全研究支撑。2021年12月，国务院关于印发“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知提出，大力发展货物多式联运。推进大宗货物和集装箱铁水联运系统建设，扩大铁水联运规模。加快多式联运信息共享，强化不同运输方式标准和规则的衔接。深入推广甩挂运输，创新货车租赁、挂车共享、定制化服务等模式。推动集装箱、标准化托盘、周转箱（筐）等在不同运输方式间共享共用，提高多式联运换装效率，发展单元化物流。2022年5月，国务院办公厅发布“十四五”现代物流发展规划的通知，提出安全有序发展特种物流，发展危化品罐箱多式联运，提高安全服务水平，推动危化品物流向专业化定制、高品质服务和全程供应链服务转型升级。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 扎实高效的研发平台

公司设有技术研究院、江苏省速冻设备工程技术研究中心、江苏省罐式储运设备工程技术研究中心，通过研发平台促进产品的升级换代，并以市场需求为导向，开发符合客户需求及行业发展趋势的新产品。公司建有理化试验室、焊接试验室、无损检测试验室、聚氨酯检测试验室、新产品试制车间，具有较强的研发制造能力和较为完善的新产品研发管理制度和流程。

公司参与制定了多项国家标准和行业标准，产学研合作机制建立健全并有效运行，与中国科学院理化研究所、华中科技大学、南京理工大学、上海海洋大学、江南大学、南通大学等多所知名高校建立了稳定的合作关系。

### 2. 良好的客户关系

公司在冷冻设备领域深耕多年，产品系列全面，客户行业包括水产、米面、果蔬、肉类加工、调理食品、快餐、烘焙、冰淇淋、休闲食品等。公司运用完善的4S客户服务机制，健全的CRM客户关系管理信息化系统，实时跟踪客户设备的使用数据，通过数据分析，为客户制定前置化整体服务方案，并通过远程诊断系统，实时检测设备运行情况，保证设备安全高效运转以及数据可追溯，为广大客户稳定高效的应用设备保驾护航，在业内获得了极高的市场美誉度。

公司罐式集装箱业务高标准起步，受益于公司非标设计技术能力和严格的质量管控，最大程度满足客户需求，与全球知名物流公司、租箱公司建立了良好稳定的合作关系。

### 3. 以工匠精神及技术资质为依托的产品质量保证机制

公司注重员工技能的培养和提升，对内实施工匠工程、精益制造、自主质量管理、诚信自检、质量改善提案等活动，强化员工质量意识。通过布局调整、设备升级、工艺创新、工法改善等，



不断提升生产效能和产品质量。严格执行相关产品标准和规范，并制定了更为严格的企业内控质量标准。

公司拥有美国机械工程师协会 U、U2 和 R 钢印资质，中国 C2 级移动式压力容器设计、制造资质，GC2 压力管道安装、改造、维修资质。拥有美国运输部 DOT-SP 特别许可证（授权公司设计制造的气体罐式集装箱进入美国市场）。公司部分冷冻设备产品通过了欧盟压力设备 PED 认证和欧盟安全认证 CE，销往欧盟国家；公司的罐式集装箱符合 ISO、ASME、EN、GB 标准，并通过了英国劳氏船级社、法国必维船级社、俄罗斯船级社、中国船级社等多项产品认证，具备了向全球范围提供产品的资质。

#### 4. 围绕卓越绩效模式打造的标杆管理体系

公司持续导入和实施卓越绩效管理体系，通过不懈努力，相继荣获了通州区政府质量奖、南通市市长质量奖。通过卓越绩效管理体系的导入，深化了组织的自我评价，推动了公司内部各类管理体系和方法的高效整合，提升了企业管理优势和改进机会的识别能力，从而进一步优化了内部管理流程，提升了管理效率，不断推动公司可持续健康发展。

#### 5. 持续打造灵活、高效的特色用人机制

公司鼓励人才成长，建立了一系列有助于人才学习、成长的保障机制：建立技能大师工作室，组织进行四方杯技能比武大赛，实施公司技能人才等级评定，建立内部技术支撑评聘机制，举办新产品技术交流会。同时将员工技能提升与组织绩效、个人发展、薪酬体系、师徒机制以及质量免检等工作有机结合，为公司人才成长创造了良好的比学赶超氛围，打造良好的人才培养机制。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，国家经济运行整体回升向好，市场需求稳步恢复，生产供给持续增加。公司紧紧把握市场发展脉络，通过精准布局，快速切入市场，获得了较好的业绩。

食品冷冻设备业务方面，报告期实现营业收入 3.43 亿元。由于人们对食品鲜度和安全的要求不断提高，而冷冻设备更好地保持食品的新鲜度和质量，因此市场需求不断增加，市场规模也逐渐扩大。公司紧跟市场发展，扩大产能，加快新产品开发和推广，业绩稳步增长。随着公司这几年压缩冷凝机组组装线、换热器冷风机车间、PIR 夹芯保温板材生产工厂的建成，公司具备了冷库围护结构的设计、生产、安装一体化全方位服务能力，上半年新签多个冷库订单。

罐式集装箱业务方面，上半年实现销售收入 7.51 亿元。一方面，抓住罐箱市场需求上升的机会，通过加强与欧美大客户的合作，保证了标箱订单的稳定输入。同时积极开拓新市场和新客户，不断扩大客户基础。国内市场继续保持稳步增长，在光伏、锂电、能源化工等应用领域，公司制冷罐、T50 气体罐、高纯氨罐等多个特箱产品均取得不错的销售业绩，进一步夯实公司在特箱市场的优势地位。加强和终端用户的互动，做好客户现场的应用服务和罐箱的售后服务。继续深耕国际和国内细分专用罐箱领域，打造以品质和服务见长的“南通四方罐箱”品牌。

技术研发方面，报告期内，公司继续坚持“技术领先”战略，通过研发流程优化促进研发项目管理改进，不断提升自主创新能力和产品技术水平。针对预制菜的风起，公司除了进一步对速冻设备系列化、标准化研发以满足预制菜快速冻结或冷却之外，相继将研发出来的大型双螺旋蒸烤机和直线隧道式油炸机投入市场应用，从而满足预制菜的熟制加工。同时，对这两个产品系列化开展工作。

全资子公司四方罐储开展了真空绝热深冷压力容器应变强化技术的研究，T75 应变强化和非应变强化冲击样箱的试制。研发推进了罐式集装箱电加热系统国产化。随着我国科技水平不断进步，集成电路、液晶显示、光伏发电等产业不断壮大，拉动市场对高纯氨需求不断上升，带动的高纯氨罐的需求增加，公司生产的高纯氨罐配备自主研发的乙二醇加热系统有效提高了高纯氨利用率，为公司获得了更多的高纯氨罐订单。全资子公司四方节能生产的硬质聚氨酯泡沫塑料(PIR)产品通过中国建筑科学研究院有限公司认证，获得中国绿色建材产品三星认证证书。

报告期公司新增知识产权授权 16 件，其中发明专利 2 件，实用新型专利 12 件，软件著作权 2 件；新增知识产权申请 20 件，其中发明专利 1 件，实用新型专利 19 件。截止报告期末，公司拥有有效知识产权 326 件，其中发明专利 60 件。

技术改造方面，完成了特箱容器线的改造，特箱产能得到提升。同时正在进行标箱封头圆片焊接线的改造。对特箱扩产线进行了布局设计，报告期内完成了以 20 尺碳钢箱、20 尺 T75 箱、机组容器线为主要产品的产线布局、确定了干粉线场地布局、生产节拍及工艺路线的规划。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,063,291,879.53	926,980,486.52	14.70
营业成本	791,471,884.62	714,649,523.13	10.75
销售费用	17,896,034.58	13,965,206.02	28.15
管理费用	30,393,452.95	27,096,366.10	12.17
财务费用	-5,527,453.12	-33,779,474.90	-83.64
研发费用	49,567,235.22	39,414,243.65	25.76
经营活动产生的现金流量净额	201,270,508.30	-94,300,897.61	不适用
投资活动产生的现金流量净额	313,962,352.13	73,025,896.57	329.93
筹资活动产生的现金流量净额	-261,231,458.04	-89,751,216.16	191.06

财务费用变动原因说明：因汇率波动，汇兑收益变化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因销售收入规模上升，收到货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因到期交易性金融资产投资资金收回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因偿还借款支付的现金增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	694,444,656.01	21.24	445,990,735.50	13.90	55.71	主要系期末银行存款增加所致
交易性金融资产	270,000,000.00	8.26	703,000,000.00	21.92	-61.59	主要系购买的结构性存款到期收回所致
应收款项融资	5,541,841.22	0.17	12,152,804.03	0.38	-54.40	主要系本期应收票据减少所致
预付款项	35,809,682.73	1.10	57,993,971.24	1.81	-38.25	主要系本公司改变对

						供应商货款支付方式所致
其他流动资产	19,596,835.83	0.60	3,063,252.89	0.10	539.74	主要系本期待抵扣进项税额增加所致
长期待摊费用	20,060,666.60	0.61	15,404,312.04	0.48	30.23	主要系本期工程维修费用增加所致
递延所得税资产	12,737,791.53	0.39	8,633,282.19	0.27	47.54	主要系本期现金流量套期工具公允价值变动所致
其他非流动资产	111,773,913.10	3.42	6,480,538.20	0.20	1,624.76	主要系本期购买银行大额存单所致
短期借款	100,000.00	0.003	145,405,480.77	4.53	-99.93	主要系本期银行借款已偿还所致
衍生金融负债	28,862,320.21	0.88	4,534,712.70	0.14	536.48	主要系本期现金流量套期工具公允价值变动所致
一年内到期的非流动负债			50,051,944.44	1.56	-100.00	主要系本期银行借款已偿还所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1. 南通四方罐式储运设备制造有限公司

公司全资子公司。

主要产品或服务：储运设备及部件的设计、开发、生产、销售、安装、维修、检测、保养；压力容器、食品加工机械的设计、开发、生产和销售；机电设备及配件、金属材料的销售；普通货物道路运输；国内及国际货运代理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）

注册资本：人民币 200,000,000.00 元

总资产：人民币 1,927,559,058.74 元

净资产：人民币 1,337,617,451.13 元

营业收入：人民币 751,232,872.96 元

净利润：人民币 117,006,781.00 元

### 2. NTTANK (HK) LIMITED

公司全资子公司。

主要产品或服务：贸易

注册资本：10,000 股（9.1603 美元/股）

总资产：人民币 7,639,543.60 元

净资产：人民币 7,639,543.60 元

净利润：人民币-29,768.18 元

### 3、四方星（上海）冷链科技有限公司

公司全资子公司。

主要产品或服务：从事冷冻设备科技、机械设备科技、机电设备科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，机电设备及配件、金属材料的销售，房屋租赁，从事货物及技术的进出口业务。（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）

注册资本：人民币 150,000,000.00 元

总资产：人民币 150,472,149.31 元

净资产：人民币 149,882,312.71 元

营业收入：人民币 2,610,490.95 元

净利润：人民币-94,862.95 元

### 4. 南通四方节能科技有限公司

公司全资子公司，成立于 2018 年 3 月 6 日，截止 2023 年 6 月 30 日已出资 250,000,000.00 元。

主要产品或服务：新型节能板材、绝热板材、隔音板材、制冷设备、压缩机、冷风机、冷冻冷藏库及工业门的研发、制造、销售、安装、维修及技术服务；机电设备安装工程、防腐保温工程施工；自营和代理上述商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）。（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）

注册资本：人民币 300,000,000.00 元

总资产：人民币 256,970,952.80 元

净资产：人民币 226,830,105.17 元

营业收入：人民币 30,277,316.23 元

净利润：人民币-438,268.69 元

#### 5、南通四方制冷工程有限公司

公司全资子公司，成立于 2018 年 5 月 29 日，截止 2023 年 6 月 30 日已出资 6,000,000.00 元。主要产品或服务：制冷设备安装工程、建筑机电安装工程施工；冷库安装；压力管道工程设计及施工；机电设备技术开发、咨询；机电设备技术服务。（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）

注册资本：人民币 10,000,000.00 元

总资产：人民币 7,156,151.93 元

净资产：人民币 6,421,921.02 元

营业收入：人民币 2,490,000.00 元

净利润：人民币 72,358.45 元

#### 6、杰斯科（上海）食品机械科技有限公司

公司全资子公司，截止 2023 年 6 月 30 日，尚未出资。

主要产品或服务：食品机械、包装设备的研发、制造、销售、安装、维修及相关技术服务；金属材料、五金工具销售；机械配件的生产和销售。（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）

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、政策性风险

公司冷冻冷藏业务产品在国民经济和居民日常生活中应用十分广泛，与消费市场密切相关，受政策、宏观经济影响较小；罐式集装箱产品主要应用于化工、食品、能源等行业，是国际公认最为安全的运输方式。但公司产品所处行业内竞争仍较为激烈，公司将积极关注相关情况，努力优化产品结构、开发新产品适应市场，降低经营风险。

#### 2、国际贸易环境风险

公司冷冻设备有部分出口、罐式集装箱产品以出口为主，目前我国已成为世界罐式集装箱的主要生产基地和出口基地，但不排除未来受到国际经济贸易摩擦对产品外贸产生影响的风险。公司坚持以客户和市场需求为导向，科学统筹产供销，同时密切关注国际贸易动向，适时采取适宜的贸易模式以减缓国际贸易摩擦可能对公司进出口业务产生的影响。

#### 3、原材料价格波动风险

公司主要原材料为不锈钢，其价格受供求关系、经济环境等因素影响，主要原材料价格的波动，对公司的成本控制和利润带来一定影响。公司通过实时跟踪和分析材料价格走势，加强与供应商的战略合作力度，提高材料利用率和设计、工艺水平，降低原材料价格波动带来的风险。

#### 4、产品价格风险

公司产品为完全竞争性产品，行业价格竞争加剧，将会给公司经营业绩带来影响。公司一方面通过“提质、降本、增效”专项措施优化生产工艺，有效降低成本，另一方面提前做好订单成本预算，锁定主要原材料价格，保持销售价格与主要原材料价格联动，最大限度控制成本对利润的影响。

#### 5、汇率风险

公司外销业务结算货币以美元为主，若未来汇率波动加大，将对公司的经营业绩产生一定影响。公司通过加强对外汇市场信息的收集与分析，及时掌握外汇市场动态，适时调整结算货币及结算方式，积极开展锁汇等套保业务进行风险敞口管理，降低汇率波动带来的影响。

#### 6、应收账款回收风险

随着销售额的增加，应收账款相应增加，坏账损失的风险增加。公司通过强化客户资信评估和合同签订前预评审流程，从源头上提高订单质量；加强合同评审、发货审核及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；密切关注客户资信和现金流状况、客户所服务行业领域的市场变化情况，防范因客户经营不善而造成坏账损失，有效降低应收账款回收风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 30 日	《四方科技集团股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）

### 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

### 股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 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情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司坚持绿色发展理念，围绕“节能、减排、降耗”的环保理念，积极落实环境污染治理。报告期内，公司严格遵守国家及地方相关环保法律法规，加大环保投入，积极推进清洁能源使用，源头替代与末端治理相结合的环保治理措施，完善突发环境事件应急体系，不断规范排污行为，并建立在线检测与自主检测相结合的排污监控体系，并定期对公司排污情况向社会进行公示和报告。报告期内，公司对即将到期的《排污许可证》进行了延续办理，并且严格按照《排污许可证》要求规范、达标排污，未发生突发环保事件，未有环保相关处罚。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

废水治理，公司及下属子公司严格要求落实雨污分流措施。生产工艺过程中产生的酸洗废水采用“酸碱中和、混凝、络合、沉淀，循环利用”工艺进行废水处理，经检测合格后接入南通市政管网。相应排放数据通过在线监测与环保监管部门联网，在线监测系统委托第三方有资质单位进行维护和校验。对生活污水和厂区雨水实行雨污分流、清污分流，生活污水经收集并进行有效处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)接入南通市政污水管网。报告期内对主厂区的雨水排口安装闸阀和监控，进一步加强雨水排放的管控，消除对自然水体的污染隐患。

工业烟尘治理，根据生产特性，在报告期内公司对作业区域、工段、岗位所产生的焊接烟尘通过固定“吹吸式焊接烟尘过滤装置”进行有组织的回收，并且不断提高过滤装置的收集效率，减少工业烟尘的无组织排放。

废气治理，针对喷涂过程中的VOCs排放，公司通过“源头替代与末端治理相结合”的环保治理措施，部分产品采用静电粉末喷涂，从源头减少VOCs的排放；对所有的油漆喷涂工艺加强治理设施的升级改造，通过“沸石转轮+RTO”工艺进行有组织回收集中处置，经监测达标排放，相应排放数据通过在线检测与环保监管部门联网。

固废管理，公司按规定建有危废仓库和一般固废仓库，并且与有资质的处置单位建立委托转移关系，对固废进行委托处置。公司固废严格按照国家和地方环保相关法规要求，定期进行核查评估，严格管控危废产生、储运和处理全流程环节，做到合规、合法处置。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价，各新、改、扩项目均严格执行建设项目环境影响评价管理规定，并取得环保主管部门出具的环评报告批复文件，落实环保“三同时”相关工作。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司依法制定了较完善的环境风险应急机制，报告期内公司定期展开环境隐患排查，建立环境隐患台账并且定期进行闭环，按照环境应急预案的要求对员工进行环境应急培训，组织环境应急演练，确保事件发生时能够迅速、有序、高效的进行应急处置。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据排污许可的自行检测方案要求，公司与有资质的第三方检测单位签订协议，委托其根据排污许可要求定期自行监测，通过监测平台公开。报告期公司严格按照环境自行检测方案开展检测工作，水气声检测结果均稳定达标。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司持续推行清洁能源，节能减排、垃圾分类及危废减量化措施，报告期内，积极推进分布式光伏发电项目，固废处置量减少，废水的回收综合利用。

#### (五) 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

报告期内，公司积极采取措施，建立对原辅材料、半成品、成品及有价值“废物”的闭路循环和多极利用的方法。目前，光伏项目正在安装建设中，项目建成后，大大减少碳排放。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

集团持续开展、巩固、深化脱贫攻坚工作，大力支持乡村振兴工作。一方面加强西北、西南偏远地区的市场开拓，为当地畜牧肉食、火锅配料等农副产品的冷链深加工提供优良的产品支持，



助力乡村经济发展；另一方面积极对接本地村镇，吸纳本地农村富余劳动力就业，为村镇社会活动提供场所等资源支持。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>《南通四方冷链装备股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致本公司不符合法律规定的发行条件的，本公司将自中国证监会认定有关违法事实之日起 30 日内以发行价格依法回购本公司首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。</p> <p>若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>	长期有效	否	是		
	解决同业竞争	黄杰	本人及本人拥有权益的除公司外的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；如公司进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其拥有	长期有效	否	是		

		权益的除公司外的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其拥有权益的除公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。					
其他	黄杰	<p>若《南通四方冷链装备股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人将利用股份公司的控股地位促成股份公司在证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购股份公司首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内以发行价格购回本次公开发行时本人公开发售的股份。</p> <p>若《南通四方冷链装备股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>	长期有效	否	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年4月17日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过《关于2022年度日常关联交易情况及2023年度日常关联交易预计的议案》；2023年5月29日，公司2022年年度股东大会审议通过《关于2022年度日常关联交易情况及2023年度日常关联交易预计的议案》。	详见上交所网站公司公告：《关于2022年度日常关联交易的执行情况及2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-010）；《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保人与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)															
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							100,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计(B)							0								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)															
担保总额(A+B)							0								
担保总额占公司净资产的比例(%)															
其中:															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)															
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金额(D)															
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)															
上述三项担保金额合计(C+D+E)															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							截至本报告期末,公司为全资子公司四方罐储提供的担保已履行完毕。								

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,892
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
黄杰	0	124,596,915	40.27	0	无		境内自然人
黄晓颖	0	7,355,004	2.38	0	无		境内自然人
朱建新	0	7,006,792	2.26	0	无		境内自然人
朱祥	0	5,680,098	1.84	0	无		境内自然人
杨燕萍	0	2,777,257	0.90	0	无		境内自然人
钱洪	-1,511,600	2,519,354	0.81	0	无		境内自然人
李海均	0	2,325,156	0.75	0	无		境内自然人
黄华	0	2,280,872	0.74	0	无		境内自然人
黄迎节	-71,900	2,028,104	0.66	0	无		境内自然人
凌吉云	-60,000	2,000,000	0.65	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
黄杰	124,596,915	人民币普通股	124,596,915				
黄晓颖	7,355,004	人民币普通股	7,355,004				
朱建新	7,006,792	人民币普通股	7,006,792				
朱祥	5,680,098	人民币普通股	5,680,098				
杨燕萍	2,777,257	人民币普通股	2,777,257				
钱洪	2,519,354	人民币普通股	2,519,354				
李海均	2,325,156	人民币普通股	2,325,156				
黄华	2,280,872	人民币普通股	2,280,872				
黄迎节	2,028,104	人民币普通股	2,028,104				

凌吉云	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杨燕萍、黄华为黄杰之妹，朱建新为杨燕萍之配偶，除上述情况以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：四方科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、 1	694,444,656.01	445,990,735.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、 2	270,000,000.00	703,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、 5	37,011,933.19	50,416,517.73
应收款项融资	七、 6	5,541,841.22	12,152,804.03
预付款项	七、 7	35,809,682.73	57,993,971.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、 8	7,210,758.02	6,574,351.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 9	1,151,705,252.58	975,043,007.99
合同资产	七、 10	14,595,229.44	19,889,602.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、 13	19,596,835.83	3,063,252.89
流动资产合计		2,235,916,189.02	2,274,124,243.67
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、 21	609,480,931.54	630,571,435.46
在建工程	七、 22	160,239,599.43	151,022,266.23
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、 26	119,813,198.53	121,609,013.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、 29	20,060,666.60	15,404,312.04
递延所得税资产	七、 30	12,737,791.53	8,633,282.19
其他非流动资产	七、 31	111,773,913.10	6,480,538.20
非流动资产合计		1,034,106,100.73	933,720,847.81
资产总计		3,270,022,289.75	3,207,845,091.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、 32	100,000.00	145,405,480.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、 34	28,862,320.21	4,534,712.70
应付票据			
应付账款	七、 36	106,640,323.43	89,476,714.06
预收款项			
合同负债	七、 38	710,853,756.65	570,461,059.44
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	七、 39	45,825,767.70	55,021,279.48
应交税费	七、 40	19,585,240.01	20,471,946.25
其他应付款	七、 41	5,712,960.85	4,620,025.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、 43		50,051,944.44
其他流动负债	七、 44	31,102,840.82	26,492,110.33
流动负债合计		948,683,209.67	966,535,272.99
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、 51	18,585,525.00	18,854,275.00
递延所得税负债	七、 30	18,123,435.94	16,987,940.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,708,960.94	35,842,215.83

负债合计		985,392,170.61	1,002,377,488.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	309,441,175.00	309,441,175.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	451,922,737.32	451,922,737.32
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-25,900,409.67	-5,284,060.62
专项储备	七、58	4,959,407.26	3,123,547.00
盈余公积	七、59	91,728,722.55	91,728,722.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,452,478,486.68	1,354,535,481.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,284,630,119.14	2,205,467,602.66
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,284,630,119.14	2,205,467,602.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,270,022,289.75	3,207,845,091.48

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华

**母公司资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：四方科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		125,232,897.05	104,450,399.10
交易性金融资产		150,000,000.00	180,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	29,055,964.10	45,889,145.52
应收款项融资			
预付款项		15,158,425.28	15,584,728.36
其他应收款	十七、2	6,516,558.02	5,898,251.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货		208,853,375.94	174,982,935.69
合同资产		14,210,828.74	16,903,952.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,603.77	58,301.86
流动资产合计		549,084,652.90	543,767,714.12
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、 3	836,423,866.94	822,423,866.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		205,800,049.02	213,492,775.49
在建工程		126,001,146.03	125,044,975.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,122,981.60	11,118,684.70
无形资产		40,244,206.37	40,933,304.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,904,912.97	8,528,104.64
递延所得税资产		1,908,178.11	2,095,630.75
其他非流动资产		4,590,000.00	4,074,394.30
非流动资产合计		1,235,995,341.04	1,227,711,737.29
资产总计		1,785,079,993.94	1,771,479,451.41
<b>流动负债：</b>			
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		40,863,108.92	35,553,445.98
预收款项			
合同负债		261,015,437.46	231,378,473.27
应付职工薪酬		28,368,784.16	31,937,876.10
应交税费		7,088,925.92	8,655,531.94
其他应付款		3,594,165.35	2,952,217.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		933,041.76	1,866,083.52
其他流动负债		25,845,833.86	22,565,980.10
流动负债合计		367,709,297.43	334,909,608.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,748,313.92	9,748,313.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,668,125.00	5,936,875.00
递延所得税负债		9,022,256.97	9,063,472.02
其他非流动负债			

非流动负债合计		24,438,695.89	24,748,660.94
负债合计		392,147,993.32	359,658,269.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		309,441,175.00	309,441,175.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		455,954,697.71	455,954,697.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,825,267.77	3,005,878.74
盈余公积		91,728,722.55	91,728,722.55
未分配利润		532,982,137.59	551,690,708.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,392,932,000.62	1,411,821,182.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,785,079,993.94	1,771,479,451.41

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,063,291,879.53	926,980,486.52
其中：营业收入	七、61	1,063,291,879.53	926,980,486.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		889,565,778.10	765,365,582.46
其中：营业成本	七、61	791,471,884.62	714,649,523.13
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	七、62	5,764,623.85	4,019,718.46
销售费用	七、63	17,896,034.58	13,965,206.02
管理费用	七、64	30,393,452.95	27,096,366.10
研发费用	七、65	49,567,235.22	39,414,243.65
财务费用	七、66	-5,527,453.12	-33,779,474.90
其中：利息费用		1,486,152.71	3,833,389.10
利息收入		5,339,789.08	2,250,727.12
加：其他收益	七、67	2,842,659.34	1,902,624.26
投资收益（损失以“—”号填	七、68	7,582,929.39	6,098,303.53

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、 70		-7,188,565.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、 71	653,838.49	-794,037.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、 72	355,493.34	157,003.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、 73	10,969.06	130,436.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		185,171,991.05	161,920,669.11
加：营业外收入	七、 74	1,041,273.67	116,131.88
减：营业外支出	七、 75	63,586.00	44,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,149,678.72	161,992,200.99
减：所得税费用	七、 76	20,129,614.95	19,143,740.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,020,063.77	142,848,460.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,020,063.77	142,848,460.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		166,020,063.77	142,848,460.40
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-20,616,349.05	-19,370,182.08
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-20,616,349.05	-19,370,182.08

(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		-20,678,466.39	-19,034,173.32
(6) 外币财务报表折算差额		62,117.34	-336,008.76
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		145,403,714.72	123,478,278.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		145,403,714.72	123,478,278.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.54	0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.46

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	343,267,671.55	330,399,944.90
减：营业成本	十七、4	242,095,085.79	231,369,559.18
税金及附加		3,285,759.02	2,660,194.70
销售费用		13,208,201.63	10,563,101.96
管理费用		19,949,156.24	17,076,009.95
研发费用		16,846,739.03	13,469,473.07
财务费用		-2,225,560.64	-5,537,008.73
其中：利息费用		270,034.74	311,493.36
利息收入		1,569,961.76	812,692.94
加：其他收益		1,317,358.65	467,060.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,676,513.09	640,153.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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)		839,190.96	-825,116.76
资产减值损失（损失以“－”号填列)		141,743.34	132,973.88
资产处置收益（损失以“－”号填列)		10,969.06	130,436.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列)		54,094,065.58	61,344,122.29
加：营业外收入		1,031,237.92	29,720.14
减：营业外支出		63,586.00	44,600.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		55,061,717.50	61,329,242.43
减：所得税费用		5,693,229.57	6,800,983.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列)		49,368,487.93	54,528,259.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)		49,368,487.93	54,528,259.25
（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			
（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		49,368,487.93	54,528,259.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华



## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,276,059,219.11	995,186,161.39
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		49,676,169.63	64,441,370.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,626,521.53	22,119,609.84
经营活动现金流入小计		1,346,361,910.27	1,081,747,141.93
购买商品、接受劳务支付的现金		947,507,668.37	1,002,456,332.63
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			
支付给职工及为职工支付的现金		128,675,534.79	115,511,002.69
支付的各项税费		42,285,955.54	35,629,806.56
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	26,622,243.27	22,450,897.66
经营活动现金流出小计		1,145,091,401.97	1,176,048,039.54
经营活动产生的现金流量净额		201,270,508.30	-94,300,897.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,073,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,786,454.66	6,098,303.53
处置固定资产、无形资产和其		286,926.38	196,556.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,081,073,381.04	121,294,859.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,561,028.91	23,268,962.96
投资支付的现金		743,550,000.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		767,111,028.91	48,268,962.96
投资活动产生的现金流量净额		313,962,352.13	73,025,896.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000.00	10,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000.00	10,200,000.00
偿还债务支付的现金		192,326,580.00	53,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,004,878.04	45,961,216.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		261,331,458.04	99,951,216.16
筹资活动产生的现金流量净额		-261,231,458.04	-89,751,216.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,447,823.71	34,861,876.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		252,553,578.68	-76,164,341.05
加：期初现金及现金等价物余额		441,879,696.13	684,046,730.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		694,433,274.81	607,882,389.45

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		437,453,988.17	329,510,233.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,504,420.66	7,915,828.49
经营活动现金流入小计		444,958,408.83	337,426,061.57
购买商品、接受劳务支付的现金		257,567,006.75	205,642,592.88
支付给职工及为职工支付的现金		65,424,857.47	57,638,489.53
支付的各项税费		23,158,671.29	30,250,344.33
支付其他与经营活动有关的现金		15,719,252.60	118,380,090.38
经营活动现金流出小计		361,869,788.11	411,911,517.12
经营活动产生的现金流量净额		83,088,620.72	-74,485,455.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		290,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,676,513.09	640,153.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		286,926.38	196,556.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		291,963,439.47	115,836,709.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,051,906.66	4,982,313.99
投资支付的现金		274,000,000.00	59,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		286,051,906.66	63,982,313.99
投资活动产生的现金流量净额		5,911,532.81	51,854,395.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
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		67,913,848.66	42,084,003.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,311,353.39	1,311,353.38
筹资活动现金流出小计		69,225,202.05	43,395,356.79
筹资活动产生的现金流量		-69,225,202.05	-43,395,356.79

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,032,842.28	5,046,348.27
五、现金及现金等价物净增加额		20,807,793.76	-60,980,068.44
加：期初现金及现金等价物余额		104,425,103.29	165,137,954.88
六、期末现金及现金等价物余额		125,232,897.05	104,157,886.44

公司负责人：黄杰

主管会计工作负责人：黄华

会计机构负责人：黄华

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本（或股本）	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	309,441,175.00				451,922,737.32		-5,284,060.62	3,123,547.00	91,728,722.55		1,354,535,481.41	2,205,467,602.66	2,205,467,602.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	309,441,175.00				451,922,737.32		-5,284,060.62	3,123,547.00	91,728,722.55		1,354,535,481.41	2,205,467,602.66	2,205,467,602.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,616,349.05	1,835,860.26			97,943,005.27	79,162,516.48	79,162,516.48
（一）综合收益总额							-20,616,349.05				166,020,063.77	145,403,714.72	145,403,714.72
（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													

2023 年半年度报告

(三) 利润分配											-68,077,058.50		-68,077,058.50		-68,077,058.50
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											-68,077,058.50		-68,077,058.50		-68,077,058.50
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								1,835,860.26					1,835,860.26		1,835,860.26
1. 本期提取								3,395,054.99					3,395,054.99		3,395,054.99
2. 本期使用								1,559,194.73					1,559,194.73		1,559,194.73
(六) 其他															
四、本期期末余额	309,441,175.00				451,922,737.32		-25,900,409.67	4,959,407.26	91,728,722.55			1,452,478,486.68		2,284,630,119.14	2,284,630,119.14

		2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益																
项目	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	309,441,175.00			451,922,737.32		1,198,947.32	3,125,176.50	80,783,673.45		1,101,903,785.56		1,948,375,495.15		1,948,375,495.15
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	309,441,175.00			451,922,737.32		1,198,947.32	3,125,176.50	80,783,673.45		1,101,903,785.56		1,948,375,495.15		1,948,375,495.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-19,370,182.08	-53,976.37			100,764,456.99		81,340,298.54		81,340,298.54
(一)综合收益总额						-19,370,182.08				142,848,460.40		123,478,278.32		123,478,278.32
(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										-42,084,003.41		-42,084,003.41		-42,084,003.41
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										-42,084,003.41		-42,084,003.41		-42,084,003.41
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							-53,976.37			-53,976.37			-53,976.37
1. 本期提取							1,117,613.28			1,117,613.28			1,117,613.28
2. 本期使用							1,171,589.65			1,171,589.65			1,171,589.65
（六）其他													
四、本期末余额	309,441,175.00			451,922,737.32		-18,171,234.76	3,071,200.13	80,783,673.45		1,202,668,242.55		2,029,715,793.69	2,029,715,793.69

公司负责人：黄杰 主管会计工作负责人：黄华 会计机构负责人：黄华

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	309,441,175.00				455,954,697.71			3,005,878.74	91,728,722.55	551,690,708.16	1,411,821,182.16
加：会计政策变更											



前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	309,441,175.00			455,954,697.71		3,005,878.74	91,728,722.55	551,690,708.16	1,411,821,182.16	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-180,610.97		-18,708,570.57	-18,889,181.54	
（一）综合收益总额								49,368,487.93	49,368,487.93	
（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								-68,077,058.50	-68,077,058.50	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-68,077,058.50	-68,077,058.50	
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						-180,610.97			-180,610.97	
1. 本期提取						1,378,583.76			1,378,583.76	
2. 本期使用						1,559,194.73			1,559,194.73	
（六）其他										
四、本期末余额	309,441,175.00			455,954,697.71		2,825,267.77	91,728,722.55	532,982,137.59	1,392,932,000.62	

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优	永	其							

		先	续	他							
		股	债								
一、上年期末余额	309,441,175.00				455,954,697.71			3,007,508.24	80,783,673.45	495,269,269.69	1,344,456,324.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	309,441,175.00				455,954,697.71			3,007,508.24	80,783,673.45	495,269,269.69	1,344,456,324.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-53,976.37		12,444,255.84	12,390,279.47
（一）综合收益总额										54,528,259.25	54,528,259.25
（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										-42,084,003.41	-42,084,003.41
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,084,003.41	-42,084,003.41
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								-53,976.37			-53,976.37
1. 本期提取								1,117,613.28			1,117,613.28
2. 本期使用								1,171,589.65			1,171,589.65
（六）其他											
四、本期期末余额	309,441,175.00				455,954,697.71			2,953,531.87	80,783,673.45	507,713,525.53	1,356,846,603.56

公司负责人：黄杰 主管会计工作负责人：黄华 会计机构负责人：黄华

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

四方科技集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由南通冷冻设备有限公司整体变更,于2012年6月15日在江苏省南通工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为91320600138738315N的营业执照,注册资本309,441,175.00元,股份总数309,441,175股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份:A股309,441,175股。公司股票已于2016年5月19日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。本公司经营范围:冷冻设备、非标设备、换热设备、食品机械、罐式储运设备、特种集装箱、冷藏集装箱、压力容器、新型建筑节能板材、冷库、气调库及配套门窗的研发、制造、销售、安装、维修及技术服务;制冷成套设备安装、维修;防腐保温工程的设计、施工及技术服务;机电设备及配件、金属材料的销售;机电安装工程专业承包;压力管道安装;普通货物道路运输;自营和代理上述商品的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外)。

本财务报表业经公司2023年8月15日第四届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将南通四方罐式储运设备制造有限公司(以下简称四方罐储公司)、NTTANK(HK)LIMITED(以下简称四方香港公司)、四方星(上海)冷链科技有限公司(以下简称四方星公司)、南通四方节能科技有限公司(以下简称四方节能公司)和南通四方制冷工程有限公司(以下简称四方制冷公司)、杰斯科(上海)食品机械科技有限公司(以下简称杰斯科公司)等6家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至本报告期,本公司合并财务报表范围包含四方罐储公司、四方香港公司、四方星公司、四方节能公司、四方制冷公司、杰斯科公司六家全资子公司。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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。本公司之子公司四方香港公司采用美元为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分

之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方 [注]	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
合同资产——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注] 合并范围内关联方系指纳入本公司合并财务报表范围内的各关联方公司

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00



账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	平均年限法	10	5-10	9.00-9.50
运输工具	平均年限法	4-5	5-10	18.00-23.75
电子设备及其他设备	平均年限法	3-5	5-10	18.00-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

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) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司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,公司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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3
专利权	10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、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时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用

权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。



(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要产品为冷冻设备及罐式集装箱，属于在某一时刻履行的履约义务，根据公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

#### (1) 国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：对于无需安装的产品，按购货方要求将产品交付购货方，并经其对相关产品之数量及质量确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对于合同约定需要安装验收的产品，已安装验收完毕获取安装验收单，且收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (2) 出口销售收入确认方法

同时满足下列条件：对于无需安装的产品，根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，完成出口报关手续，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对于合同约定需要安装验收的产品，已安装验收完毕，且收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司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,公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、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时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将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划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的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。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (一) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (三) 采用套期会计的依据、会计处理方法

#### 1. 套期包括现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；(3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：(1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；(2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；(3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### 3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：① 套期工具自套期开始的累计利得或损失；② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

(3) 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、四方罐储公司、四方节能公司	15%
四方香港公司	[注 1]
四方制冷公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]四方香港公司系于香港登记注册的公司，适用于境外相关税收法规

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业认定（证书编号：GR202032009689），认定有效期为三年（2020 年至 2022 年），现已提交高新技术企业认定申请，故本公司 2023 年度企业所得税暂减按 15%的税率计缴。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2021 年第一批拟认定报备高新技术企业名单的通知》，四方罐储公司通过高新技术企业认定（证书编号 GR202132000968），认定有效期为三年（2021 年至 2023 年），故四方罐储公司 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2022 年第三批拟认定报备高新技术企业名单的通知》，四方节能公司通过高新技术企业认定（证书编号：GR202232005818），认定有效期为三年（2022 年-2024 年），故四方节能公司 2023 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

4. 根据财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司四方制冷公司 2023 年度符合上述规定，并享受该项税收优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

公司出口货物增值税实行“免、抵、退”税政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,216.70	379,356.44
银行存款	694,204,058.11	441,500,339.69

其他货币资金	11,381.20	4,111,039.37
合计	694,444,656.01	445,990,735.50
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	11,380.00	58,855.81
远期结售汇保证金	1.20	4,052,183.56
合计	11,381.20	4,111,039.37

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	270,000,000.00	703,000,000.00
其中：		
结构性存款	270,000,000.00	703,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	270,000,000.00	703,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	27,779,516.41
1 至 2 年	10,322,451.78
2 至 3 年	928,380.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,263,600.00
4 至 5 年	247,600.03
5 年以上	240,000.00
合计	40,781,548.22



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	40,781,548.22	100.00	3,769,615.03	9.24	37,011,933.19	55,035,712.28	100.00	4,619,194.55	8.39	50,416,517.73
其中：										
账龄组合	40,781,548.22	100.00	3,769,615.03	9.24	37,011,933.19	55,035,712.28	100.00	4,619,194.55	8.39	50,416,517.73
合计	40,781,548.22	/	3,769,615.03	/	37,011,933.19	55,035,712.28	/	4,619,194.55	/	50,416,517.73

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	40,781,548.22	3,769,615.03	9.24
合计	40,781,548.22	3,769,615.03	9.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	27,779,516.41	1,388,975.83	5.00
1至2年	10,322,451.78	1,032,245.18	10.00
2至3年	928,380.00	278,514.00	30.00
3至4年	1,263,600.00	631,800.00	50.00
4至5年	247,600.03	198,080.02	80.00
5年以上	240,000.00	240,000.00	100.00
合计	40,781,548.22	3,769,615.03	9.24

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,619,194.55	-849,579.52				3,769,615.03
合计	4,619,194.55	-849,579.52				3,769,615.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	6,681,642.48	11.90	334,082.12
客户二	3,937,049.39	7.01	196,852.47
客户三	3,569,808.00	6.36	356,980.80
客户四	3,267,496.60	5.82	163,374.83
客户五	3,203,276.62	5.71	160,163.83
合计	20,659,273.09	36.80	1,211,454.05

其他说明：期末余额是应收账款与合同资产合计余额，计算占应收账款余额比例时同样是应收账款与合同资产合计余额。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,541,841.22	12,152,804.03
合计	5,541,841.22	12,152,804.03

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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情况：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	37,136,822.77
小计	37,136,822.77

承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,690,495.37	96.87	57,623,773.36	99.36
1 至 2 年	1,032,601.58	2.88	268,656.79	0.46
2 至 3 年	46,702.78	0.13	4,324.78	0.01
3 年以上	39,883.00	0.11	97,216.31	0.17
合计	35,809,682.73	100.00	57,993,971.24	100.00

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：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付账款余额的比例 (%)
供应商一	7,707,532.64	21.52
供应商二	5,652,430.57	15.78
供应商三	5,348,500.78	14.94
供应商四	2,575,938.89	7.19
供应商五	2,177,296.02	6.08
合计	23,461,698.90	65.51

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,210,758.02	6,574,351.43
合计	7,210,758.02	6,574,351.43

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,476,528.34
1 至 2 年	1,321,129.00
2 至 3 年	440,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,766,000.00
4 至 5 年	1,050,200.00
5 年以上	197,636.00
合计	10,251,493.34

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,726,836.00	4,656,836.00
备用金	2,960,657.34	3,198,509.72
预付账款转入	1,564,000.00	1,564,000.00
合计	10,251,493.34	9,419,345.72

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	289,025.49	56,500.00	2,499,468.80	2,844,994.29
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-66,056.45	66,056.45		
--转入第三阶段		-44,000.00	44,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	50,857.38	53,556.45	91,327.20	195,741.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	273,826.42	132,112.90	2,634,796.00	3,040,735.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	

单项计提坏账准备	1,364,000.00					1,364,000.00
按组合计提坏账准备	1,480,994.29	195,741.03				1,676,735.32
合计	2,844,994.29	195,741.03				3,040,735.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东增峰公司	预付款项转入	1,564,000.00	3-4年	15.26	1,364,000.00
南通高新技术产业开发区财政局	保证金	1,100,000.00	[注 2]	10.73	810,000.00
如东福海食品有限公司	押金保证金	1,084,000.00	1-2年	10.57	108,400.00
广东安井食品有限公司	押金保证金	800,000.00	1-2年	7.80	80,000.00
中象集运物流科技(宜昌)有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	2.93	15,000.00
合计	/	4,848,000.00	/	47.29	2,377,400.00

[注 2]：南通高新技术产业开发区财政局账龄 1-2 年 100,000.00 元，账龄 4-5 年是 1,000,000.00

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	444,396,946.36	848,308.91	443,548,637.45	478,112,171.06	848,308.91	477,263,862.15
在产品	107,960,302.57		107,960,302.57	92,512,692.45		92,512,692.45
库存商品	366,784,980.36	21,798.98	366,763,181.38	237,529,226.89	1,448,510.41	236,080,716.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	128,701,144.95		128,701,144.95	169,185,736.91		169,185,736.91
在途物资	104,731,986.23		104,731,986.23			
合计	1,152,575,360.47	870,107.89	1,151,705,252.58	977,339,827.31	2,296,819.32	975,043,007.99



## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	848,308.91					848,308.91
在产品						
库存商品	1,448,510.41			1,426,711.43		21,798.98
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,296,819.32			1,426,711.43		870,107.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	15,365,590.09	770,360.65	14,595,229.44	21,015,456.85	1,125,853.99	19,889,602.86
合计	15,365,590.09	770,360.65	14,595,229.44	21,015,456.85	1,125,853.99	19,889,602.86

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-355,493.34			

合计	-355,493.34			/
----	-------------	--	--	---

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	19,596,835.83	3,039,126.79
预缴企业所得税		24,126.10
合计	19,596,835.83	3,063,252.89

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	609,480,931.54	630,571,435.46
固定资产清理		
合计	609,480,931.54	630,571,435.46

其他说明：

无

**固定资产**

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	486,989,985.06	416,731,803.82	14,560,464.55	39,654,453.81	957,936,707.24
2. 本期增加金额		6,431,179.37	315,992.00	997,539.37	7,744,710.74
(1) 购置		5,574,370.88	315,992.00	997,539.37	6,887,902.25
(2) 在建工程转入		856,808.49			856,808.49
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,111,874.62	120,000.00	32,478.63	3,264,353.25
(1) 处置或报废		3,111,874.62	120,000.00	32,478.63	3,264,353.25
4. 期末余额	486,989,985.06	420,051,108.57	14,756,456.55	40,619,514.55	962,417,064.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,465,731.23	189,028,754.57	12,063,197.28	30,807,588.70	327,365,271.78
2. 本期增加	9,427,976.69	16,985,231.74	367,179.55	1,811,878.59	28,592,266.57

加金额					
(1) 计提	9,427,976.69	16,985,231.74	367,179.55	1,811,878.59	28,592,266.57
3. 本期减少金额		2,876,550.46	114,000.00	30,854.70	3,021,405.16
(1) 处置或报废		2,876,550.46	114,000.00	30,854.70	3,021,405.16
4. 期末余额	104,893,707.92	203,137,435.85	12,316,376.83	32,588,612.59	352,936,133.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	382,096,277.14	216,913,672.72	2,440,079.72	8,030,901.96	609,480,931.54
2. 期初账面价值	391,524,253.83	227,703,049.25	2,497,267.27	8,846,865.11	630,571,435.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
冷链装备扩产项目-换热器车间厂房	63,508,623.42	正在办理中
行健楼	18,768,471.96	正在办理中

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	160,239,599.43	151,022,266.23
工程物资		
合计	160,239,599.43	151,022,266.23

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四方节能生产线项目	129,624,813.04		129,624,813.04	123,340,775.84		123,340,775.84
特箱生产线技改项目	1,448,230.08		1,448,230.08	1,448,230.08		1,448,230.08
其他冷链技改项目	1,672,391.51		1,672,391.51	1,704,200.00		1,704,200.00
四方节能三车间、综合楼工程项目	27,494,164.80		27,494,164.80	24,368,962.53		24,368,962.53
零星工程				160,097.78		160,097.78
合计	160,239,599.43		160,239,599.43	151,022,266.23		151,022,266.23

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
四方节能生产线项目	13,000万元	123,340,775.84	6,284,037.20			129,624,813.04	99.71	96.00				自筹资金
四方节能三车间、综合楼工程项目	5,000万元	24,368,962.53	3,125,202.27			27,494,164.80	54.99	55.00				自筹资金
其他冷链技改项目		1,704,200.00	664,902.22	696,710.71		1,672,391.51						自筹资金
合计	18,000万元	149,413,938.37	10,074,141.69	696,710.71		158,791,369.35	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	139,275,904.95	3,331,295.25		13,870,791.94	156,477,992.14
2. 本期增加 金额				122,743.35	122,743.35
(1) 购置				122,743.35	122,743.35
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					



4. 期末余额	139,275,904.95	3,331,295.25		13,993,535.29	156,600,735.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,875,483.86	1,360,278.85		12,633,215.74	34,868,978.45
2. 本期增加 金额	1,392,759.21	166,564.80		359,234.50	1,918,558.51
(1) 计提	1,392,759.21	166,564.80		359,234.50	1,918,558.51
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,268,243.07	1,526,843.65		12,992,450.24	36,787,536.96
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	117,007,661.88	1,804,451.60		1,001,085.05	119,813,198.53
2. 期初账面 价值	118,400,421.09	1,971,016.40		1,237,576.20	121,609,013.69

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,175,889.09		1,178,913.59		11,996,975.50
工程维修费	660,215.57	5,895,365.59	879,254.42		5,676,326.74
车间改造费	870,959.67	1,245,214.94	426,057.96		1,690,116.65
厂区排水工程	697,247.71	0.00	0.00		697,247.71
合计	15,404,312.04	7,140,580.53	2,484,225.97		20,060,666.60

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,450,818.89	1,267,622.84	10,886,862.15	1,633,029.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	29,019,946.04	4,352,991.91	23,279,364.77	3,491,904.72
递延收益	18,585,525.00	2,787,828.75	18,854,275.00	2,828,141.25
现金流量套期公允价值变动	28,862,320.21	4,329,348.03	4,534,712.70	680,206.91
合计	84,918,610.14	12,737,791.53	57,555,214.62	8,633,282.19

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧引起的暂时性差异	120,822,906.27	18,123,435.94	113,222,351.21	16,987,940.83
合计	120,822,906.27	18,123,435.94	113,222,351.21	16,987,940.83

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	301,083.97	289,785.63
合计	301,083.97	289,785.63

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	31,194.24	31,194.24	
2026	115,298.81	115,298.81	
2027	143,292.58	143,292.58	
2028	11,298.34		
合计	301,083.97	289,785.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		准备			准备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	7,423,913.10		7,423,913.10	5,680,538.20		5,680,538.20
预付土地款	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
银行大额存单	103,550,000.00		103,550,000.00			
合计	111,773,913.10		111,773,913.10	6,480,538.20		6,480,538.20

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		50,000,000.00
信用借款	100,000.00	95,266,790.00
短期借款应付利息		138,690.77
合计	100,000.00	145,405,480.77

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
现金流量套期工具公允价值变动	28,862,320.21	4,534,712.70
合计	28,862,320.21	4,534,712.70

其他说明：

无

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	92,291,452.68	74,677,512.15
设备、工程款	14,348,870.75	14,799,201.91
合计	106,640,323.43	89,476,714.06

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	710,853,756.65	570,461,059.44
合计	710,853,756.65	570,461,059.44

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,403,900.25	111,258,616.76	120,449,241.76	44,213,275.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,617,379.23	8,355,970.85	8,360,857.63	1,612,492.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,021,279.48	119,614,587.61	128,810,099.39	45,825,767.70

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,680,690.00	93,404,694.42	104,175,772.44	36,909,611.98
二、职工福利费		8,140,863.51	7,063,320.61	1,077,542.90
三、社会保险费	808,105.87	4,451,041.44	4,460,808.09	798,339.22
其中：医疗保险费	744,256.04	4,043,520.22	4,053,927.82	733,848.44
工伤保险费	63,849.83	407,521.22	406,880.27	64,490.78
生育保险费				
四、住房公积金	996,128.00	4,886,881.90	4,363,892.74	1,519,117.16
五、工会经费和职工教育经费	80,877.84	375,135.49	385,447.88	70,565.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
职工奖励及福利基金	3,838,098.54			3,838,098.54
合计	53,403,900.25	111,258,616.76	120,449,241.76	44,213,275.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,552,923.52	8,050,247.29	8,054,674.62	1,548,496.19
2、失业保险费	64,455.71	305,723.56	306,183.01	63,996.26
3、企业年金缴费				
合计	1,617,379.23	8,355,970.85	8,360,857.63	1,612,492.45

其他说明：

适用 不适用**40、 应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,657,475.50	2,205,793.70
消费税		
营业税		
企业所得税	14,272,475.42	16,111,730.49
个人所得税	338,888.23	204,323.63
城市维护建设税	366,655.40	192,713.47
教育费附加	219,993.24	115,628.08
地方教育附加	146,662.16	77,085.39
房产税	1,029,433.62	1,028,194.80
土地使用税	189,528.48	189,528.48
印花税	329,702.22	278,839.20
环境保护税	34,425.74	65,151.01
其他		2,958.00
合计	19,585,240.01	20,471,946.25

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,712,960.85	4,620,025.52
合计	5,712,960.85	4,620,025.52

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,552,934.32	4,482,416.19
应付暂收款	160,026.53	137,609.33
合计	5,712,960.85	4,620,025.52

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		50,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期借款利息		51,944.44
合计		50,051,944.44

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	31,102,840.82	26,492,110.33
合计	31,102,840.82	26,492,110.33



短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	18,854,275.00		268,750	18,585,525.00	与资产相关政府补助
合计	18,854,275.00		268,750	18,585,525.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持基金	12,917,400.00					12,917,400.00	与资产相关
智能化技改补贴	1,560,000.00			97,500		1,462,500	与资产相关
智能化技改补贴	1,560,000.00			97,500		1,462,500	与资产相关
市财政工贸处市区产业转型升级专项资金	1,216,875.00			73,750		1,143,125	与资产相关
绿色智能农产品冷藏保鲜成套装备与系统研发项目补贴	1,600,000.00					1,600,000	与资产相关
小计	18,854,275.00			268,750		18,585,525.00	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告合并财务报表项目注释之政府补助说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	309,441,175						309,441,175

其他说明：

无

**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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	451,922,737.32			451,922,737.32
其他资本公积				
合计	451,922,737.32			451,922,737.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,284,060.62	-28,800,202.87	-3,854,505.79		-4,329,348.03	-20,616,349.05		-25,900,409.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综								

合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-3,854,505.79	-28,862,320.21	-3,854,505.79		-4,329,348.03	-20,678,466.39		-24,532,972.18
外币财务报表折算差额	-1,429,554.83	62,117.34				62,117.34		-1,367,437.49
其他综合收益合计	-5,284,060.62	-28,800,202.87	-3,854,505.79		-4,329,348.03	-20,616,349.05		-25,900,409.67

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：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,123,547.00	3,395,054.99	1,559,194.73	4,959,407.26
合计	3,123,547.00	3,395,054.99	1,559,194.73	4,959,407.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部和应急管理部于2022年11月21日颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号文)，本期公司以营业收入为计提依据，计提安全生产费用3,395,054.99元，本期使用安全生产费用1,559,194.73元。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,728,722.55			91,728,722.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,728,722.55			91,728,722.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,354,535,481.41	1,101,903,785.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,020,063.77	305,660,748.36
减：提取法定盈余公积		10,945,049.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	68,077,058.50	42,084,003.41
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,452,478,486.68	1,354,535,481.41

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,025,595,260.12	772,311,202.58	899,269,606.49	699,490,181.28
其他业务	37,696,619.41	19,160,682.04	27,710,880.03	15,159,341.85
合计	1,063,291,879.53	791,471,884.62	926,980,486.52	714,649,523.13

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,290,190.06	718,531.60
教育费附加	774,114.02	431,118.94
资源税		
房产税	2,058,867.64	1,862,318.77
土地使用税	379,056.96	379,056.96
车船使用税		
印花税	677,382.33	226,426.70
地方教育附加	516,076.02	287,412.65
环境保护税	68,936.82	114,852.84
合计	5,764,623.85	4,019,718.46

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,578,906.54	9,802,297.82
差旅费	2,829,568.10	1,232,903.65
广告费、业务宣传费及展览费	1,068,479.13	735,488.20
业务招待费	2,259,439.34	1,364,417.81
折旧及摊销费	238,362.96	183,337.31
汽车费	367,384.42	266,205.61
办公费	395,423.90	351,608.45
其他	158,470.19	28,947.17
合计	17,896,034.58	13,965,206.02

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,504,538.07	12,112,089.01
折旧及摊销费	8,278,477.38	7,737,097.61
咨询及技术服务费	2,329,588.72	1,319,970.05
办公费	498,120.03	541,930.19
汽车费	804,736.20	552,575.73
差旅费	507,802.61	120,977.13
业务招待费	906,449.13	489,912.55
其他	2,005,776.73	2,357,787.32
修理费	1,557,964.08	1,864,026.51
合计	30,393,452.95	27,096,366.10

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	21,340,717.60	18,266,920.73
直接材料、燃料和动力	26,954,936.46	19,619,367.05
折旧费用与无形资产摊销	760,097.96	715,068.26
委托外部研究开发投入		453,000.00
其他费用	511,483.20	359,887.61
合计	49,567,235.22	39,414,243.65

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	900,394.17	3,833,389.10
利息收入	-5,339,789.08	-2,250,727.12
汇兑损益	-1,388,504.92	-35,513,119.21
手续费	300,446.71	150,982.33
合计	-5,527,453.12	-33,779,474.90

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,842,659.34	1,902,624.26
合计	2,842,659.34	1,902,624.26

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置远期结售汇合约取得的投资收益		5,490,058.85
理财产品到期取得的投资收益	7,786,454.66	656,663.05
应收票据贴现利息	-203,525.27	-48,418.37
合计	7,582,929.39	6,098,303.53

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
远期结售汇合约的公允价值变动		-7,188,565.27
合计		-7,188,565.27

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	842,779.52	-637,414.68
其他应收款坏账损失	-188,941.03	-156,623.11
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	653,838.49	-794,037.79

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	355,493.34	157,003.88
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	355,493.34	157,003.88

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	10,969.06	130,436.44
合计	10,969.06	130,436.44

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿（赔款）收入	1,007,000.00	88,322.13	1,007,000.00
无需支付的款项	34,273.67	27,809.75	34,273.67
合计	1,041,273.67	116,131.88	1,041,273.67

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	63,586.00	44,600.00	63,586.00
合计	63,586.00	44,600.00	63,586.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,449,488.06	20,000,419.85
递延所得税费用	680,126.89	-856,679.26
合计	20,129,614.95	19,143,740.59

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	186,149,678.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,922,451.81
子公司适用不同税率的影响	-18,370.21
调整以前期间所得税的影响	-724,006.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,242.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,715.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	52,724.03
研发费用加计扣除	-7,305,142.72
所得税费用	20,129,614.95

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报告合并财务报表项目注释 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,339,789.08	2,250,773.21
政府补助	2,422,327.20	1,633,874.26
收到的保证金	11,571,988.30	16,962,325.05
其他	1,292,416.95	1,272,637.32
合计	20,626,521.53	22,119,609.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项销售费用	6,916,205.38	3,979,570.89
支付的各项管理费用	8,605,501.04	7,235,358.27
支付的各项研发费用	937,754.29	1,416,940.40
支付的财务手续费	300,446.71	150,982.33
支付的保证金	7,471,812.00	7,643,908.84
其他	2,390,523.85	2,024,136.93
合计	26,622,243.27	22,450,897.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	166,020,063.77	142,848,460.40
加: 资产减值准备	-355,493.34	-157,003.88
信用减值损失	-653,838.49	794,037.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,592,266.57	25,505,578.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,918,558.51	1,960,511.86
长期待摊费用摊销	2,484,225.97	1,668,967.64
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)	-10,969.06	-130,436.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		7,188,565.27
财务费用(收益以“-”号填列)	-550,228.08	-31,679,730.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,786,454.66	-6,098,303.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,501,482.19	-116,521.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,135,495.11	-740,158.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-176,662,244.59	-144,860,622.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	109,710,774.85	-411,294,974.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,093,973.67	320,864,707.38
其他	1,835,860.26	-53,976.37
经营活动产生的现金流量净额	201,270,508.30	-94,300,897.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	694,433,274.81	607,882,389.45
减: 现金的期初余额	441,879,696.13	684,046,730.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	252,553,578.68	-76,164,341.05

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	694,433,274.81	441,879,696.13
其中：库存现金	229,216.70	379,356.44
可随时用于支付的银行存款	694,204,058.11	441,500,339.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	694,433,274.81	441,879,696.13
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,381.20	保函保证金及远期结售汇保证金受限
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	11,381.20	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	203,990,711.15
其中：美元	27,885,384.99	7.2258	201,494,214.86
欧元	314,428.34	7.8771	2,476,783.48
港币	10,000.00	0.92198	9,219.80
英镑	1,147.63	9.1432	10,493.01
应收账款	-	-	8,848,143.48
其中：美元	1,224,520.95	7.2258	8,848,143.48
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收账款	-	-	88,877.34
美元	12,300.00	7.2258	88,877.34
应付票据及应付账款	-	-	2,027,914.62
美元	73,018.72	7.2258	527,618.67
欧元	109,428.05	7.8771	861,975.69
英镑	69,813.66	9.1432	638,320.26

其他说明：

无

(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

四方香港公司主要经营地为中国香港特别行政区，经营活动主要以美元计价，记账本位币为美元。

### 83、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

2023年4月19日，四方科技公司召开第四届董事会第六次会议并审议并通过《过关于开展外汇套期保值业务的议案》，为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率波动对公司造成不良影响，合理降低财务费用，根据公司及子公司实际业务情况，同意公司及子公司使用额度不超过1.8亿美元或等值人民币的外汇套期保值业务，本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限为2022年年度股东大会通过之日起至2023年年度股东大会召开日止，在上述额度内可循环滚动使用，并授权公司管理层负责办理实施。

公司购买远期外汇合约以管理公司及子公司以美元结算的预期销售的外汇风险敞口，公司将远期外汇合约指定为现金流量套期工具。截至2023年6月30日，公司持有的现金流量表套期工具的详细情况如下：

套期工具		交割日6个月以内	交割日6至12个月	交割日12个月以上
卖出美元 远期合约	名义本金(美元)	61479948	4,790,420.00	
	约定平均汇率	6.8235	6.9411	
期权外汇 合约[注 4]	名义本金1(美元)	1,356,950.00	403,463.00	55,650.00
	约定平均汇率	6.7623	6.7725	6.7789
	名义本金2(美元)	2,713,900.00	806,926.00	111,300.00



	约定平均汇率	6.7623	6.7725	6.7789
--	--------	--------	--------	--------

[注 4:]如果合约到期日即期汇率小于约定汇率,则公司合约交割日需要按照约定汇率卖出名义本金 1 对应的美元;如果合约到期日即期汇率 $\geq$ 约定汇率,则公司合约交割日需要按照约定汇率卖出名义本金 2 对应的美元。

套期工具			期末套期工具的公允价值		包含套期工具的资产负债表列示项目
项目	名义本金 1 (美元)	名义本金 2 (美元)	资产	负债	
			(人民币)	(人民币)	
卖出美元远期合约	66,270,368.00			27,459,427.65	衍生金融负债
期权外汇合	1,816,063.00	3,632,126.00		1,402,892.56	衍生金融负债
合计	68,086,431.00	3,632,126.00		28,862,320.21	

续上表

套期工具	2023 年半年度 (人民币)		包含重分类调整的利润表列示项目
项目	计入其他综合收益的套期工具的公允价值变动	从现金流量套期储备重分类当期损失的金额	
预期销售	-28,862,320.21		财务费用
合计	-28,862,320.21		

截至 2023 年 6 月 30 日,其他综合收益中的税前现金流量套期储备余额为-28,862,320.21 元,预计在未来销售实现后,届时在其他综合收益中确认的金额将重分类为损益。

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
规模工业企业应税销售增长奖励	950,000.00	其他收益	950,000.00
市财政工贸处研发机构绩效评价奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
2022 年度高新技术企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
南通市通州区市场监督管理局高质量发展奖励	267,064.00	其他收益	267,064.00
南通市通州区人力资源和社会保障局补贴	91,263.20	其他收益	91,263.20
代扣代缴税金手续费返还	87,970.10	其他收益	87,970.10
其他零星补助	14,000.00	其他收益	14,000.00
生产、生活性服务业增值税加计抵减	63,612.04	其他收益	63,612.04
小计	2,573,909.34		2,573,909.34

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
四方罐储公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00		设立
四方香港公司	香港	香港	贸易	100.00		同一控制下合并
四方星公司	上海	上海	研究和试验发展	100.00		设立
四方节能公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00		设立
四方制冷公司	江苏南通	江苏南通	建筑安装业	100.00		设立
杰斯科公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(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：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 36.80%（2022 年 12 月 31 日：37.79%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	100,000.00	104,350.00	104,350.00		
衍生金融负债	28,862,320.21	28,862,320.21	28,862,320.21		
应付账款	106,640,323.43	106,640,323.43	106,640,323.43		
其他应付款	5,712,960.85	5,712,960.85	5,712,960.85		
小 计	141,315,604.49	141,319,954.49	141,319,954.49		

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	195,457,425.21	196,384,756.02	196,384,756.02		
衍生金融负债	4,534,712.70	4,534,712.70	4,534,712.70		
应付账款	89,476,714.06	89,476,714.06	89,476,714.06		
其他应付款	4,620,025.52	4,620,025.52	4,620,025.52		
小 计	294,088,877.49	295,016,208.30	295,016,208.30		

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			270,000,000.00	270,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			5,541,841.22	5,541,841.22
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			275,541,841.22	275,541,841.22
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		28,862,320.21		28,862,320.21
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		28,862,320.21		28,862,320.21
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

本公司持有的远期结售汇合约市价按照资产负债表日的各银行机构的报价确定，计量日无法取得资产在活跃市场上的公开报价。

## 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

适用 不适用

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，结构性存款市价按

照其挂钩标的黄金价格和英镑/美元汇率的变动确定，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
四方科技集团股份有限公司	南通	制造业	30,944.12	100.00	100.00

本企业的母公司情况的说明

自然人姓名	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的持股比例 (%)
黄杰	控股股东	40.27	40.27

本企业最终控制方是黄杰

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄翔	黄杰之弟
南通剑桥输送设备有限公司(以下简称南通剑桥公司)	黄翔所控制的公司

其他说明

无

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
南通剑桥公司	原材料采购及委托加工	7,589,046.20			8,539,297.87

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通剑桥公司	材料销售	162,362.74	540,786.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	152.28	137.31

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通剑桥公司	2,460,314.46	1,866,613.37

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

### 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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对冷冻设备业务及罐式集装箱业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	冷冻设备	罐式集装箱	其他	分部间抵销	合计
营业收入	343,267,671.55	751,232,872.96	35,377,807.18	-66,586,472.16	1,063,291,879.53
营业成本	242,095,085.79	585,935,715.14	28,899,809.80	-65,458,726.11	791,471,884.62
资产总额	1,785,079,993.94	1,927,559,058.74	422,238,797.64	-864,855,560.57	3,270,022,289.75
负债总额	392,147,993.32	589,941,607.61	31,464,915.14	-28,162,345.46	985,392,170.61

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	19,404,812.10
1 至 2 年	10,322,451.78
2 至 3 年	928,380.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,263,600.00
4 至 5 年	247,600.03
5 年以上	240,000.00
合计	32,406,843.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,406,843.91	100.00	3,350,879.81	10.34	29,055,964.10	50,270,057.32	100.00	4,380,911.80	8.71	45,889,145.52
其中：										
账龄组合	32,406,843.91	100.00	3,350,879.81	10.34	29,055,964.10	50,270,057.32	100.00	4,380,911.80	8.71	45,889,145.52
合计	32,406,843.91	/	3,350,879.81	/	29,055,964.10	50,270,057.32	/	4,380,911.80	/	45,889,145.52

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	32,406,843.91	3,350,879.81	10.34
合计	32,406,843.91	3,350,879.81	10.34

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,380,911.80	-1,030,031.99				3,350,879.81
合计	4,380,911.80	-1,030,031.99				3,350,879.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	6,681,642.48	14.11	334,082.12
客户二	3,569,808.00	7.54	356,980.80
客户三	3,267,496.60	6.90	163,374.83
客户四	2,879,000.00	6.08	143,950.00
客户五	1,565,197.75	3.30	78,259.89
合计	17,963,144.83	37.93	1,076,647.64

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,516,558.02	5,898,251.43
合计	6,516,558.02	5,898,251.43

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,290,528.34
1 至 2 年	976,129.00
2 至 3 年	430,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,766,000.00
4 至 5 年	50,200.00
5 年以上	109,636.00
合计	8,622,493.34

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,523,836.00	3,418,836.00
备用金	2,534,657.34	2,830,509.72
预付款项转入	1,564,000.00	1,564,000.00
合计	8,622,493.34	7,813,345.72

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	269,125.49	49,500.00	1,596,468.80	1,915,094.29
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-48,806.45	48,806.45		
--转入第三阶段		-43,000.00	43,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	44,207.38	42,306.45	104,327.20	190,841.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	264,526.42	97,612.90	1,743,796.00	2,105,935.32



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,364,000.00					1,364,000.00
按组合计提坏账准备	551,094.29	190,841.03				741,935.32
合计	1,915,094.29	190,841.03				2,105,935.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广东增峰公司	预付款项转入	1,564,000.00	3-4年	18.14	1,364,000.00
如东福海食品有限公司	押金保证金	1,084,000.00	1-2年	12.57	108,400.00
广东安井食品有限公司	押金保证金	800,000.00	1-2年	9.28	80,000.00
中象集运物流科技(宜昌)有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	3.48	15,000.00
泰州安井食品有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	3.48	15,000.00
合计	/	4,048,000.00	/	46.95	1,582,400.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	836,423,866.94		836,423,866.94	822,423,866.94		822,423,866.94
对联营、合营企业投资						
合计	836,423,866.94		836,423,866.94	822,423,866.94		822,423,866.94

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四方罐储公司	407,963,450.47			407,963,450.47		
四方香港公司	22,460,416.47			22,460,416.47		
四方星公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
四方节能公司	236,000,000.00	14,000,000.00		250,000,000.00		
四方制冷公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	822,423,866.94	14,000,000.00		836,423,866.94		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	303,164,970.63	213,655,751.15	301,820,772.72	211,010,031.43
其他业务	40,102,700.92	28,439,334.64	28,579,172.18	20,359,527.75
合计	343,267,671.55	242,095,085.79	330,399,944.90	231,369,559.18

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品到期取得的投资收益	1,676,513.09	640,153.62
合计	1,676,513.09	640,153.62

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,969.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,842,659.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,786,454.66	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	977,687.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,748,591.24	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	9,869,179.49
----	--------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.54	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.09	0.50	0.50

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：黄杰

董事会批准报送日期：2023年8月15日

## 修订信息

适用 不适用