

公司代码：688084

公司简称：晶品特装

# 北京晶品特装科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述经营过程中可能面临的风险及应对措施，有关内容详见第三节“管理层讨论与分析”，敬请投资者注意阅读。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人陈波、主管会计工作负责人王进勇及会计机构负责人（会计主管人员）张艳娥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

公司 2023 年度利润分配方案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 75,659,066 股，公司股份回购专用账户股份数量为 381,817 股，以此计算共分配红利 15,055,449.80 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配预案已经公司第二届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。本年度公司现金分红总额占合并报表实现归属于上市公司股东净利润的比例为 49.19%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司本次利润分配应分配股数（总股本扣除公司回购专户股份余额）发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

**十、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

**十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十三、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 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	12
第四节	公司治理 .....	48
第五节	环境、社会责任和其他公司治理 .....	67
第六节	重要事项 .....	90
第七节	股份变动及股东情况 .....	107
第八节	优先股相关情况 .....	119
第九节	债券相关情况 .....	119
第十节	财务报告 .....	119

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

### 一、 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		
晶品特装、公司、本公司、发行人	指	北京晶品特装科技股份有限公司
军融汇智	指	天津军融汇智科技中心（有限合伙），系公司控股股东
军融创鑫	指	天津军融创鑫科技中心（有限合伙），系公司控股股东
军融创富	指	天津军融创富科技中心（有限合伙），系公司控股股东
上海浦旻	指	上海浦旻实业有限公司，系公司股东
大鸿资产	指	上海大鸿资产管理有限公司，系公司股东
融杰上景	指	北京融杰上景管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
诸暨闻名	指	诸暨闻名泉润投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
南通浦昱	指	南通浦昱产业发展投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
南通高新	指	南通高新区科技产业投资基金（有限合伙），系公司股东
北京华控	指	北京华控产业投资基金（有限合伙），系公司股东
海南锦成	指	海南锦成四方科技投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
江苏建泉	指	江苏建泉凯通智能制造产业投资基金（有限合伙），系公司股东
长三角产投	指	上海长三角产业升级股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
中武智联	指	上海中武智联股权投资基金一期（有限合伙），系公司股东
中深新创	指	深圳中深新创股权投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
前海中船	指	前海中船（深圳）智慧海洋私募股权基金合伙企业（有限合伙），系公司股东
中发助力	指	北京中发助力壹号投资基金（有限合伙），系公司股东
华信智航	指	北京华信智航科技有限公司，系公司全资子公司
华信宇航	指	北京华信宇航科技有限公司，系公司全资子公司
南通晶品	指	南通晶品科技发展有限公司，系公司全资子公司
重庆平戎	指	重庆平戎科技有限公司，系公司全资子公司
西安晶品	指	西安晶品防务科技有限公司，系公司控股子公司
晶品镜像	指	北京晶品镜像科技有限公司，系公司控股子公司
九州帷幄	指	北京九州帷幄科技有限公司，系公司控股子公司
上海图海	指	上海图海光电有限公司，系公司控股子公司
傲势科技	指	北京傲势科技有限公司，系公司控股子公司
河北优利特	指	河北优利特信息技术有限公司，系公司控股子公司
渡众机器人	指	北京渡众机器人科技有限公司，系公司参股公司
中航昆吾	指	北京中航昆吾科技有限公司，系公司参股公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科工局	指	国家国防科技工业局
发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	北京晶晶特装科技股份有限公司
公司的中文简称	晶晶特装
公司的外文名称	Beijing JingPinTeZhuang Science and Technology Co., LTD.
公司的外文名称缩写	JingPinTeZhuang
公司的法定代表人	陈波
公司注册地址	北京市昌平区创新路15号
公司注册地址的历史变更情况	2023年9月，公司注册地由“北京市昌平区科技园区超前路甲1号5号楼603室”变更为“北京市昌平区创新路15号”
公司办公地址	北京市昌平区创新路15号
公司办公地址的邮政编码	102200
公司网址	http://www.jp-tz.com
电子信箱	jptz_ir@163.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘鹏	余灵
联系地址	北京市昌平区创新路15号	北京市昌平区创新路15号
电话	010-80110912	010-80110912
传真	010-80110912	010-80110912
电子信箱	jptz_lp@163.com	jptz_ir@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ） 《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ） 《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ） 《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上交所科创板	晶晶特装	688084	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	欧萍、张弯弯
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层
	签字的保荐代表人姓名	张文海、吴娟
	持续督导的期间	2022/12/8-2025/12/31

## 六、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	225,491,644.36	279,809,453.20	279,809,453.20	-19.41	422,032,175.81	422,032,175.81
归属于上市公司股东的净利润	30,606,430.68	45,329,040.76	45,329,040.76	-32.48	60,505,806.00	60,505,806.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,405,029.56	39,310,788.27	39,310,788.27	-96.43	57,211,549.75	57,211,549.75
经营活动产生的现金流量净额	-38,981,804.00	-16,432,209.19	-16,432,209.19	不适用	173,131,313.47	173,131,313.47
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,703,539,746.92	1,693,938,016.26	1,693,938,016.26	0.57	581,332,114.09	581,332,114.09
总资产	1,935,492,354.51	1,993,158,015.81	1,992,788,303.08	-2.89	1,111,161,207.99	1,109,617,237.18

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.40	0.80	0.80	-50.00	1.09	1.09
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.80	0.80	-50.00	1.09	1.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.69	0.69	-97.10	1.03	1.03
加权平均净资产收益率(%)	1.80	7.50	7.50	减少5.70个百分点	12.05	12.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	0.08	6.51	6.51	减少6.43个百分点	11.43	11.43



收益率 (%)						
研发投入占营业收入的比例 (%)	23.11	15.47	15.47	增加7.64个百分点	5.27	5.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

报告期内，营业收入较上年同期下降 19.41%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 32.48%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 96.43%，主要系报告期内营业总收入减少、成本费用及计提的坏账准备增加所致。基本每股收益和稀释每股收益比上年同期下降 50.00%，主要系归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降所致。扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降 97.10%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,601,286.14	47,222,353.68	23,184,209.08	141,483,795.46
归属于上市公司股东的净利润	-10,405,956.98	11,286,898.82	-1,483,528.32	31,209,017.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,758,010.50	-2,333,309.00	-13,761,671.00	28,258,020.06
经营活动产生的现金流量净额	-31,475,641.18	-29,506,694.95	-28,233,154.16	50,233,686.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□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

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	91,869.51		-53,219.84	-22,029.85
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,803,390.18		1,309,123.01	17.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,785,538.54		5,918,632.26	3,835,805.11
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	36,413.09			
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-107,682.15		45,525.24	102,625.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	5,407,987.45		1,145,559.77	624,393.71
少数股东权益影响额（税后）	140.60		56,248.41	-2,231.85
合计	29,201,401.12		6,018,252.49	3,294,256.25

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	21,838,766.40	21,197,697.34	-641,069.06	12,785,538.54
其他权益工具投资	3,000,000.00	10,500,000.00	7,500,000.00	
应收款项融资	38,027,779.00	935,011.34	-37,092,767.66	
合计	62,866,545.40	32,632,708.68	-30,233,836.72	12,785,538.54

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

根据国防科工局、中国人民银行、中国证监会发布的相关法规，对于涉及国家秘密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。公司部分客户及供应商名称属于商业秘密，报告中采用代称的方式披露。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年公司以“科技强军，智造未来”为指引，聚焦“智能感知+机器人”主航道，持续加大研发投入，围绕以智能化为特征的核心技术体系深挖航道，围绕上下游生态拓宽航道，以客户为中心，提升产品性能，丰富产品系列，提供令客户满意的无人机光电吊舱、手持光电侦察设备、自主定位导航、排爆机器人、多用途机器人、模拟仿真等产品。2023 年 5 月公司创新路 15 号总部研发基地投入使用；2023 年 7 月公司入选国家级第五批专精特新“小巨人”企业；2023 年 10 月公司新购置昌平科技园星火街 6 号院，该房屋建筑物尚不能达到预定可使用状态，公司拟进行装修改造，截止 2023 年 12 月 31 日，装修改造尚未启动；通过软硬件能力持续提升，公司走向高质量发展的快车道。公司具体工作开展情况如下：

#### （一）总体经营情况

报告期内公司实现营业收入 22,549.16 万元，同比下降 19.41%；实现利润总额 2,854.80 万元，同比下降 43.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,060.64 万元，同比下降 32.48%。

#### （二）研发情况

##### 1、研发投入

研发是公司创新发展的基石，对于提升公司产品市场竞争力、推动产业升级和经济发展具有重要意义。公司全面贯彻“以客户需要为中心，推进技术创新，构筑核心竞争力”的指导思想，持续加大研发投入。2023 年，公司研发投入稳步增长，报告期内，公司研发投入 5,211.24 万元，研发投入金额较上年同期增长 20.40%。报告期末，拥有研发人员 76 人，占公司总人数的 27.44%。

##### 2、研发平台建设

公司研发平台立足于 2022 年度获批的北京市市级企业技术中心，下设智能光电、智能机器人、侦察引导、模拟仿真等专业领域研发部以及试验测试中心、技术中心办公室等职能部门，整合公司研发资源，并根据技术发展、市场需求等持续加强研发平台建设，提升公司研发能力及技术水平。

在平台建设的过程中，一是完善了各项管理制度，优化了科研管理流程，在经费管理、人才激励、内外部合作等方面，发挥了技术中心对研发工作的引领作用，有效提升了企业研发能力。二是加强产学研合作，探索产学研融合新模式，寻求校企合作新机会，与北京理工大学集成电路与电子学院达成产教融合校企合作框架协议，成立了“智能感知产教融合联合实验室”共同开展研发项目，实现资源共享和优势互补；三是强化人才激励机制，为研发人员提供有吸引力的薪酬和福利待遇，对取得重要研发成果的个人或团队给予表彰和奖励，激发研发人员的积极性和创造力。通过研发平台建设，提升研发能力和水平，为公司的创新发展和市场竞争力提升提供有力支持。

### 3、研发布局及成果

公司继续坚持客户需求为中心，立足“智能感知+机器人”主业，持续加强研发，横向拓展技术领域，纵向延展技术链条，构建领域广、链条长、要素全的核心技术体系，拓宽、加深业务航道，增强公司竞争能力，确保公司业务的健康、可持续发展。2023 公司研发成果丰富，截至报告期末，已获发明专利 37 项，实用新型专利 52 项，外观设计专利 19 项，另有计算机软件著作权 103 项。

(1) 在军用机器人领域，针对智能化、无人化作战迫切需求，突破复杂环境自主导航、高精度火力控制、高效人机协同等核心技术，研发智能作战机器人，可在复杂场景下执行精确火力打击任务，该类装备将作为未来无人化作战骨干力量，应用前景广阔；继续完善产品系列，拓展产品品类，新研发 100kg 机器人平台、大抓举力液压机器人、割草机器人等产品，满足多行业、多场景应用需求；积极参加行业竞赛评优活动，依托公司技术实力及产品优异性能，在武警组织的智卫杯比赛中取得两项第一名、一项第二名的突出成绩，进一步促进了公司行业影响力的提升。

(2) 公司在原有光电侦察技术体系的基础上不断拓展，研发声探测、电磁探测、激光探测、运动探测等多种探测感知手段，并深入研究智能化信息综合处理技术，构建智能多维感知技术体系，实现复杂环境全维信息感知、综合态势融合处理、目标快速检测跟踪能力。在单兵侦察设备方面，新研枪声探测设备、狙击手主动探测及压制设备、拐弯射击设备、AR 夜视镜等产品，部分型号产品已开始交付；在光电吊舱方面，引入智能信息处理技术，开发两轴/三轴、单光/双光/三光等系列中小型智能吊舱产品，具有复杂环境下目标自动识别及跟踪能力，目前已配套于多款型号产品，同时针对察打一体无人机需求，研发了具备目标激光指示功能的大型测照吊舱，可适用于中大型察打无人机平台；以光电吊舱的目标识别跟踪、高精度稳定伺服等相关技术为基础，并结合新研高动态目标跟踪、弱小激光信号处理等技术，研发了 60mm 至 120mm 系列巡飞弹导引头、70mm 至 160mm 系列常规导弹导引头（包括电视、红外、激光等体制），巡飞弹与无人机电载制导弹药是近年来局部战争催生的需求热点，其配套导引头产品具有较好的市场前景。

(3) 针对无人装备在复杂场景下自主导航难题，公司组建了专门的研发团队，并持续加大投入，突破了系列关键技术，形成了较为完整的多源融合自主定位导航技术体系，基于全国产器件构建了柔性多源融合智能信息处理平台，结合 AI 算法、可融合视觉、激光雷达、毫米波雷达、惯性组件等多源信息，实现复杂环境下地图构建、自主定位、避障规划、目标识别跟踪、自主决

策等智能化功能，并可根据平台使用场景进行针对性适配调整。基于上述技术体系研发了双目视觉避障模组、高空景象匹配定位模组、多源融合自主定位及导航模组等产品；双目视觉避障模组可应用于机器人、无人机等平台，解决障碍物识别、自主避障规划问题；高空景象匹配定位模组适用于无人机、巡飞弹等平台，结合智能特征匹配、视觉里程计等技术，破解卫星定位拒止场景下平台定位难题，该产品已应用于某待竞标型号项目；多源融合自主定位及导航模组可应用于机器人、无人机等平台，融合视觉、激光雷达等多源传感器数据，实现复杂环境自主定位及导航规划，该产品在某无人直升机型号项目得到应用。多源融合自主定位导航技术及产品具有良好的通用性，可应用于地面平台实现自主行驶，也可应用于低空飞行器，服务于低空经济。

(4) 公司模拟仿真技术领域发展强劲，重点围绕复杂军事仿真训练系统的设计、开发与集成技术，自主可控的可视化军事仿真软件底层开发技术，沉浸式交互体验手段在数字国防教育领域的综合应用技术开展能力攻关，在军民两用产品研发方面取得了一系列成果。在军用领域，综合运用虚拟现实技术、智能战场建模仿真技术、半实物模拟器技术、空间定位及动作捕捉技术等研发某型作战仿真模拟训练系统、军警 VR 战术特训系统、狙击射击训练模拟器等系列产品；在民用领域，紧贴中共中央、国务院、中央军委《关于加强和改进新时代全民国防教育工作的意见》的精神要求，借助虚拟现实、建模仿真、人工智能、大数据、全息投影、动作捕捉、数字多媒体等新技术手段，设计、开发了可室内场馆部署、具有良好人机交互体验的一系列特色国防教育产品，截止 2023 年末，公司共完成 52 型数字国防教育产品的研发，另开展了 28 型数字国防教育产品的设计工作；为解决国外软件“卡脖子”问题，大力推进国产化战术级交战仿真平台研发，研发自主可控的可跨平台支持国产操作系统的战术级交战仿真平台，可用于模拟训练、作战推演、效能评估等仿真应用系统的开发、集成、运行和管理，填补国内在该领域的基础软件空白，可有效替换当前国内广泛应用的国外同类仿真软件。

(5) 公司在研发整机产品的同时，加大上游模组的研发力度，以拓展产业链条，提高行业综合竞争力。公司研发的远程激光雷达、远程毫米波雷达产品，其探测距离等指标领先于市面同类产品，并具有较强的环境适应能力，可在复杂严苛的军用场景下可靠工作，目前已在公司研制的多源定位导航产品中得到应用；研发的系列红外、可见光、激光、AI 图像处理模组、边缘侧计算处理模组等系列上游模组产品，已在公司各类侦察、定位导航、导引等产品得到广泛应用，有力支撑了产品竞争力提升。

(6) 公司立足主业，积极投入资源研发相关新兴领域的技术及产品，以拓宽公司业务领域，推动公司高质量快速发展。研发雷达、通信相关技术及产品，涉及相控阵雷达天线、卫星通信、地基通信等业务方向，目前已形成初步产品样机，可为公司机器人等相关产品提供高效通信、雷达探测支撑，还可服务于低轨卫星星座组网通信、天地高速通信等领域。

(7) 基于公司在智能感知等方面积累的核心技术体系，前瞻未来技术和产业发展方向，提出“超人脑”技术发展战略，持续开展深入研究，集成多维感知、智能处理、高效决策等能力，并

深度融入 AI 技术，支撑公司相关具身智能产品研发，并可推广应用至人形机器人等多种智能化平台，助力行业发展。

### （三）企业管理

公司根据发展战略需要，持续提升经营管理能力和业务保障能力。每年年初对公司各项管理制度和管理流程进行总结梳理，发现问题，持续更新、改进，保障了公司稳定经营。

人力资源方面，针对公司项目难度大、技术含量高的特点，在引进人才和优化人才体系结构上加大对高科技高学历人才引进力度，通过校园招聘、社会招聘等方式补充研发岗位专业人才，通过人才激励、项目奖励等措施拴心留人，着力打造一支业务能力强、综合素质高的人才队伍，保障公司人才体系建设稳步发展。2023 年昌平区政府加大对公司引进人才、留住人才的支持力度，分配 2 名落户指标。

财务方面，进一步提高财务核算能力，加强财务管理职能，以财务助力业务，不断强化业财融合，控制财务风险。以财务核算系统为中心，推动 ERP 系统的持续优化，进一步提升业务与财务的协作效率和决策科学性。

作为民营军工科技型企业，公司注重发挥企业社会责任，积极参与乡村振兴对接北京村企帮扶项目，并在民兵预备役建设、中小学国防教育方面取得进展。报告期内，接待多批中小学生学习国防教育展厅，培育国防思想。积极参与区民兵活动，组织了 30 余人的预备役民兵队伍，参与民兵训练、应急保障、民兵干部集训等活动，获得民兵训练先进单位称号。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

公司专注主营业务发展，深耕“智能感知+机器人”装备领域，顺应人工智能发展大趋势，提高产品智能化水平，丰富扩展产品门类，巩固、拓展市场份额，研发军用机器人、智能感知、模拟仿真等方面的技术及产品，服务于军用及民用市场，能够为客户提供整机、分系统或组件产品。

#### 1、军用机器人

军用机器人主要执行战场侦察、武装打击、作战物资输送、通信中继和电子干扰、核生化及爆炸物处理、精确引导与毁伤评估等多种作战任务。

公司自主研发并储备了系列化机器人、系列化无人车产品，重量涵盖 1kg、5kg、25kg、37kg、50kg、100kg、400kg、1T、1.5T 等级别，种类包括排爆机器人、侦察机器人、多用途机器人、核化检测机器人等；新研智能作战机器人，具有一定的自主能力，可在复杂场景下执行精确火力打击任务，应用前景广阔。

公司同时研发军用机器人上游部件产品，上游部件包括部件/组件、分系统等类型，可用于公司自研机器人整机产品，也可对外销售形成效益。部件/组件产品主要有电机驱动、主控、行驶控制、电动关节、机械手爪、电源管理等；分系统类产品包括电动机械臂、液压机臂、武器站、控制终端、机器人底盘等。

## 2、智能感知

公司基于原有光电侦察技术体系，融合声探测、电磁探测、激光探测、运动探测等多种探测感知手段，并结合智能信息处理技术，研发多维智能感知设备，实现复杂环境全维信息感知、综合态势融合处理、目标快速检测跟踪能力。智能感知设备产品类别包括单兵侦察设备、车载侦察设备、无人机侦察设备、导引制导设备等。

在单兵及车载侦察设备方面，产品包括手持融合望远镜、手持综合观测仪、枪声探测定位设备、隔墙探测雷达、拐弯射击设备、多功能夜视眼镜、AR 夜视镜、狙击手探测及压制设备、数字化瞄准镜、强光拒止器等产品。

在无人机侦察设备方面，引入智能信息处理技术，开发两轴/三轴、单光/双光/三光等系列中小型智能吊舱产品，重量级别从几十克至五公斤，直径从 50mm 至 200mm；同时针对察打一体无人机需求，研发具备目标激光指示功能的 45kg 级大型测照吊舱。

在导引制导设备方面，重点开展巡飞弹导引头研发，直径涵盖 60mm 至 180mm，适用于固定翼、旋翼等多种巡飞弹平台；同时开展常规制导弹药导引头研发，包括电视/红外导引头、激光半主动导引头等，口径涵盖 40mm 至 180mm。

公司研发了多源融合自主定位导航技术体系，基于国产器件构建了柔性多源融合智能信息处理平台，结合 AI 算法，可融合视觉、激光雷达、毫米波雷达、惯性组件等多源信息，实现复杂环境下地图构建、自身定位、导航规划、目标识别跟踪、自主决策等智能化功能。

公司在上述技术的基础上形成了可供机器人、无人机使用的系列自主定位导航产品，包括双目避障模组、高空定位模组、多传感器融合自主导航模组等。双目避障模组采用双目立体视觉原理，实现障碍物识别及避障路径规划，适用于地面机器人及低空飞行的无人机；高空定位模组基于景象匹配原理，结合智能特征提取及匹配、视觉里程计等技术，实现卫星定位拒止条件下自身定位，适用于有人/无人飞行器、巡飞弹、巡航导弹等平台；多传感器融合自主导航模组可融合视觉、激光雷达、毫米波雷达、惯性组件等多种传感器信息，经智能算法处理，实现复杂环境下地图构建、自身定位、导航规划等功能，适用于地面机器人、低空飞行器等平台。

## 3、模拟仿真

在模拟仿真领域，综合运用虚拟现实技术、智能战场建模仿真技术、半实物模拟器技术、空间定位及动作捕捉技术研发系列军用模拟训练系统，包括分队作战仿真模拟训练系统、军警 VR 战术特训系统、狙击射击训练模拟器等系列产品；在民用领域，借助虚拟现实、建模仿真、人工智能、大数据、全息投影、动作捕捉、数字多媒体等新技术手段，设计、开发了可室内场馆部署、具有良好人机交互体验的一系列特色国防教育产品，包括陆军虚拟兵器展览馆、海军虚拟兵器展览馆、空军虚拟兵器展览馆、国防动员科普系统生存与防护技能体验系统、国防知识竞赛系统等共 52 型数字国防教育产品。



## (二) 主要经营模式

公司延续目前经营模式，不断强化前端和后端经营实力，目前公司下游主要为军方客户及军工集团，其采购方式近年来无重大变化。同时积极拓展民品行业高端用户，报告期内公司主要经营模式及影响经营模式的关键因素在报告期内保持稳定，无重大变化。

### 1、盈利模式

公司基于行业高技术高投入特点及武器装备研制的特征，主要通过招投标的方式获取订单，根据客户需求结合技术储备进行产品研发，经历方案设计、工程样机研制及试验，最终形成批量产品，经客户代表检验合格后向用户提供，公司向客户提供的产品和服务的增值部分即为公司的盈利来源。已批量交付的定型产品后续订单或其改型产品订单一般可与客户直接签订订货合同，公司根据订货合同进行批量生产并交付。民品产品面向高净值客户，为现有军工产品进行适应性改进后提交用户，拥有与军工同等的品质。

### 2、研发模式

公司产品以自主研发为主，包括系统整机方案、关键分系统、关键软件系统以及相关的核心技术。公司建立了完善的研发体系，由公司技术委员会牵引研发方向并由研发部具体实施，由质量部、市场部、制造部提供技术、需求及工艺支撑。技术委员会主要由公司核心技术人员组成，为研发部门的研发产品提供技术支撑与决策；研发部门是产品研发主体，主导产品方案设计、工程样机试制、定型鉴定等全流程研发任务；质量部在产品研发过程各节点进行质量管控，确保产品研发质量；市场部负责及时获取用户需求，并向研发部反馈，使研发产品更加契合用户需求；制造部在产品研发工程样机阶段介入，负责工程样机试制，并为后续批量转产做准备。公司建立了良好的技术创新运行机制和发展战略。技术创新战略紧跟国防装备技术发展趋势，着眼于引领装备发展的核心关键技术研发，以培育公司持续发展的核心竞争力。

为满足军工产品的高门槛、严准入技术性能要求，公司投资建设了相关的专用基础设施，配备了各类专业设备和技术人员，构建了完善的军工科研、生产、试验体系。公司设有北京总部基地、研发中心，在西安、重庆、上海、石家庄设有研究中心分部，总部主要负责产品系统设计开发、装调测试、试验检测等，分部主要负责专业技术研究。

### 3、生产模式

公司主要采用“以销定产”+“以产定采”为主、“计划性生产”为辅的生产模式。公司生产主要依据客户合同进行生产，部分产品根据客户备货单或备产计划进行生产。公司产品生产环节采用“小核心，大协作”的生产模式，以“两头及核心过程在内，其他在外”的方式组织生产经营，两头分别指的是产品总体设计及软件设计、产品总装及检测，研发阶段后期由制造部门介入；核心过程为产品的关键分系统（部件）组装生产及检测过程；其他非核心生产环节采取定制化采购、外协加工等方式。该模式可保证公司把控生产流程的关键环节，实现成本效益及进度的最优化。

公司采购部门负责生产所用的物资及服务的采购业务，根据当前库存、后续预测需求及客户的备产通知单情况，编制物资需求计划，经审批后由采购部实施采购。公司主要采购内容中，产

品的采购材料主要包括光电组件（红外探测器、可见光探测器等）、电子器件、定制件、标准件、辅料等，部分非核心工序采用外协加工方式，如电子焊接等。通常供应商根据由公司设计的技术参数或设计图纸提供定制件，电子器件供应商根据设计电路原理图和 PCB 图进行制板及焊接，光电组件供应商根据公司提出的技术参数提供符合要求的器件或组件。

#### 4、销售模式

公司主要客户为各军方客户、军工集团等，基于行业的特点及武器装备研制的特征，销售模式主要为直销。具体获取订单及销售模式如下：

##### （1）军方客户

公司一般根据军方发布的招标信息通过参与竞标的方式获取订单。根据招投标的具体任务要求，公司组织研发部门开展研发方案设计、实物试制及验证等相关工作，并最终形成方案设计报告、实物样机参与竞标比测。客户对参标单位提供的实物样机进行比测试验，并综合考察产品报价、单位的资质、研发能力、合同履行能力等因素，最终确定中标单位。公司产品的优异性能以及公司在资质及能力方面的综合优势保障了公司产品的中标率，且大部分订单均以综合指标第一或唯一中标单位胜出。军品型号进入批生产阶段后，后续订单由客户按照前期任务要求直接采购，承制单位一般不再发生改变。

##### （2）军工集团

公司紧跟国防装备发展趋势，利用自身技术优势配合军工集团及科研院所进行型号研制，产品定型后作为配套厂商参与型号的配套。公司需履行各阶段产品的方案评审、详细设计评审、状态鉴定评审等必要程序，形成产品交付客户。公司产品通常为一级配套，对于已完成研制进入定型批产的产品，由客户根据项目前期的配套厂商参与情况延续采购，为保证产品和工艺质量的稳定性和一致性，一般不发生重大调整。

##### （3）非军品用户

公司产品非军品用户主要有外贸客户和民品客户。报告期内，公司积极拓展海外市场，增配骨干力量，加大推广力度，在国家政策法规允许的范围内将明星产品推广至海外市场，目前已获得北方公司、保利公司等客户的关注。公司民品客户通常对军工产品提出适应性改进需求后直接采购，公司在不降低产品技术、服务标准情况下经过开发立项、设计验证、生产交付等阶段，为民品用户提供产品和技术服务。

### （三）所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司按照销售产品的终端用户类型属于国防军工行业，按照业务类型的细分领域分别为军用机器人行业 and 智能感知设备行业。

##### （1）行业发展的基本特点

###### 1) 军工行业

2023 年，国际局势变乱交织，百年变局加速演进。俄乌冲突、加沙冲突延宕，红海出现紧张局势，叠加全球多国将举行重要选举、世界经济增长动能不足等诸多不确定因素，多国军费在 2023 年高基数的背景下依旧维持增长。第十四届全国人民代表大会第二次会议批准的《关于 2023 年中央和地方预算执行情况与 2024 年中央和地方预算草案的报告》中披露 2024 年中国国防支出预算将达到 16,655.4 亿元，增长 7.2%，增幅与 2023 年持平，我国国防支持力度（军费增速与公共财政支出差值）持续加大，2022-2024 年分别为-1.3%、1.8%、3.4%。按照 IMF 预测以及政府报告披露数据，2024 年中国国防预算占 GDP 比例约为 1.26%，创下“十四五”以来新高，但仍远不及美国的 3.17%，反映出我国的国防实力相较于经济实力仍有继续提升的空间。

军工行业的范畴今非昔比，武器装备信息化、智能化趋势不断深化，传统武器装备不断转型，对新型信息化、智能化装备需求跃升。军工行业领域已由单纯武器装备领域扩容至民机、低空经济、信息安全、军贸、商业航天等诸多军民结合领域，军工行业的市场空间和天花板，得到数量级和实质性的抬升。我国军工行业借助信息化、现代化、智能化，将迅速弥补代际差，具备在部分领域实现反超甚至领跑的能力，同时打造出“非线性、非接触、非对称”作战并打赢的能力。同时，俄乌冲突展示出高强度、大规模持久战情况下低成本、可持续的重要性。上述战争形态的演变对军工行业的生产力提出了更新且更高的要求。

军工产业链正在进行重塑：竞争格局重塑，军方对生产商的选择，链长单位对供应商的定位，不仅关注成本和效率问题，更为重视极端情况下保交付能力，为数众多的配套企业迎来新的机遇和调整，很多军工企业已经在进行着适应性、战略性的主动调整，向着产业链横向纵向拓展延伸，增强自身抗风险能力；科技自立自强和国产替代要求之下，创新能力就显得尤为重要，全行业的研发投入强度也将不断加大；数字化转型，随着云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能为代表的新一代数字技术的突破、成熟和产业应用，军工行业的数字化智能化成为大势所趋。

## 2) 军用机器人行业

军用机器人是一种替代或协助人类执行火力进攻、指挥控制、目标探测、环境侦察和后勤保障等军事任务的自主式、半自主式或遥控式的电子机械装置。随着技术的日趋成熟、应用日益广泛，对传统战斗力构成、特种作战模式等都将产生巨大影响，也将推动作战理论的革新。

技术上，通过搭载不同任务载荷，机器人辅助支援保障任务不断丰富。陆战是最为传统的作战领域，参战人员多、兵种多、专业杂，不同领域对机器人装备需求都很迫切，技术上通过搭载先进侦察探测、指挥控制、定位导航、信息处理、火力打击等多种载荷，实现不同作战任务，代替士兵在高危环境下执行侦察、引导、打击、排雷排爆、核化检测、救援保障等多种作战任务，也是现代陆军装备信息化、智能化持续发展的重要方向。

市场方面，作战用机器人已着手采购应用，扩大军用机器人市场规模。目前军用机器人主要完成特种侦察、支援保障、核化探测等任务，随着感知、通信及各类无人平台技术的不断成熟，军用无人系统有望逐步应用于实战，军用机器人产品有望成为部队新质作战力量，推动战争形态的演变。军用机器人可搭载多种作战任务载荷，包括步兵用的枪械、小口径弹药、导弹、榴弹发

射器等，机器人底盘也可以随打击载荷不同选择 25kg、50kg、100kg、400kg、1T、1.5T 等级别系列平台，而且具有瞄准速度快，复杂环境适应性强、射击精度高的特点，未来将成为军用机器人市场的“新质作战力量”，极大丰富军用机器人品类。

### 3) 智能感知行业

智能感知行业已不满足于光电侦察装备，向全维感知方向快速发展，在海量目标信息基础上，借助 AI 算法模拟将目标探测、定位、跟踪以及瞄准等结合，形成新的智能感知设备。

技术发展方面，智能感知相比于光电侦察具有极大技术进步，通过各种传感器和光电侦察设备结合，实时感知和分析周围环境中的信息，获得精准情报，并利用先进计算、大数据分析、人工智能等新兴技术对信息进行分析、处理，为后续决策和执行任务提供有力支撑。随着技术的发展，现有智能感知设备还表现出自主性和智能化的特点，为军工领域发展注入了新动力。

产品发展方面，无人机、巡飞弹等无人系统在俄乌战争大量使用，机载光电侦察设备结合导航避障模块，实现机载侦察、定位、导航、避障、寻的一体，各军工企业都投入研发力量进行先前开发，形成系列化组合化产品，目的是在未来市场上占据主动。智能化侦察设备从“视觉”发展为“听觉”、“嗅觉”等多种感知，从手持扩展为枪载与智能穿戴结合，逐步替代单纯光电侦察设备。

## (2) 主要技术门槛

随着行业的发展，军用机器人、智能感知设备领域技术难度越来越大，技术要求越来越高，参与者面临着技术壁垒、人才壁垒、资质壁垒等瓶颈。

### 1) 技术壁垒

总体上，军工产品因其高性能、高可靠性、高安全性、强环境适应性导致具体指标严苛，造成军品研发技术投入巨大。而且军工产品研发要求体系配套齐全，研发、测试、生产、质检、安全保密措施等各方面均须配备，上下游配套企业须配合总体单位步调一致完成研发任务，进一步推高了技术难度。

军用机器人行业不仅是硬件、控制的综合集成，更是需要融入 AI 技术，提高机器人智能化水平，涉及智能能量管理与分配技术、自适应分布驱动技术、复杂环境人机伴行导航技术、机器人远程姿态虚拟显示技术、自适应动态密封技术、高冲击主动抑制技术等核心技术体系；智能感知设备方面涉及光学、电子、基础物理、理论力学、材料力学等多个学科知识，涉及多光谱融合增强、声光复合探测、复杂环境目标实时跟踪技术、目标精确定位技术、高精度伺服传动技术、高精度稳定及跟踪控制等 10 余项关键技术。如前所述，机器人产品及智能感知设备的优异性能需要完备技术体系支撑，而建立完备的技术体系需要长期研发投入及工程实践，具有较高的门槛。

### 2) 人才壁垒

军用机器人和智能感知行业都是多学科交叉，研发阶段需要大量专业技术人员，且技术人员能够在统一领导下分工负责解决复杂技术问题，不仅对研发人员专业知识要求高，必须是行业专才才能胜任，同时要求研发人员具有广博的知识面，熟悉上下游技术知识和技术管理知识，而且对项目管理人员、技术管理人员专业知识要求也不断提高，不仅需要了解研发流程，管理工具，

更需要深刻理解用户需求与技术路径技术可达性强耦合关系，能够组织团队密切协同配合，形成合力设计出优秀产品。甚至生产阶段，由于个性化定制需求增加，需要技术人员在研发与生产关键技术、工艺导入岗位同时具有丰富的技术和工艺经验。售后服务阶段除需要技术人员掌握设备使用技能，更需要熟悉部队训练特点，进行有针对性培训保障，排除一般性问题。综合来看，本行业对新进入者具有较高的人才壁垒，没有一支长期磨合的技术队伍很难顺利完成军品研发及生产任务。

### 3) 资质壁垒

公司所处行业为国防军工行业，行业内主要主管部门包括工信部、科工局、发改委、国家保密局、装备发展部等，主要履行产业政策的制定、行业发展的规划和相关法规的监管。从事相关业务，需要取得军工科研生产资质、国军标质量体系认证、保密资质等，其中保密资质已由三级变为二级，初始申请即为机密级，难度更大。上述资质要求对行业新进入者构成较高的进入门槛。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

报告期内公司专注于军用机器人及智能感知技术和产品研发、生产工作，在保持行业优势地位的前提下，不断深入挖掘技术潜力，新研打击机器人等主战产品，应用市场进一步扩大，开发枪声探测、导航避障等智能感知产品，扩大技术优势，进一步巩固行业地位。

在军用机器人业务方面，公司积极布局无人化、智能化作战装备，突破并掌握了高效动力驱动、高适应性底盘、多自由度自适应机械臂、高效人机协同及操控等核心关键技术，自主开发了5kg、25kg、50kg、100kg、400kg、1T、1.5T等级别的系列地面机器人和无人车，根据不同作业任务主要包括侦察机器人、排爆机器人、核化机器人、多用途机器人、割草机器人等。报告期内，公司已中标四款军用机器人型号，均以综合评比第一名的优异成绩中标，并持续产生订单，现有打击机器人等多款机器人正在参与军方招标或评测。打击机器人与其他特战、保障用途机器人不同，属于主战装备序列，在清剿、对抗、边防、守卫等场景均可能大量使用，中标后市场前景广阔。

在智能感知设备业务方面，公司突破了多传感器融合探测技术、微小型高精度光电云台技术、超宽带雷达探测技术等关键技术，开发了单兵头戴、手持、枪瞄等多类光电侦察设备、声探测设备，多款产品取得技术比测第一的好成绩，并持续产生订货；光电吊舱产品、导航定位产品、导引头产品配合总体单位完成设计、试验，已有多款产品随系统进入军工或军方型号研制流程。

报告期内，公司模拟仿真技术领域发展强劲，在军民两用产品研发方面取得了一系列成果。在军用领域，研发某型作战仿真模拟训练系统、军警VR战术特训系统、狙击射击训练模拟器等系列产品，其中某型作战仿真模拟训练系统经实物竞标以技术评分第一的优异成绩获得立项，证明了公司在该领域的技术实力；在民用领域，开发了可室内场馆部署、具有良好人机交互体验的一系列特色国防教育产品，报告期内共完成52型数字国防教育产品的研发，另开展了28型数字国防教育产品的设计工作，奠定了在国防教育领域的先发优势。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

#### (1) 军用机器人发展趋势

军用机器人作为未来战场新质作战力量和未来陆战的主角，已被西方军事强国大批量装备。国外军队装备的军用机器人主要有抛投型机器人、便携式多用途机器人、扫雷排爆机器人、作战机器人、保障型机器人几种类型。其中，扫雷排爆机器人装备最多，美国、俄罗斯、以色列等已装备多款抛投机器人、便携机器人、作战机器人。国内已装备抛投型机器人、便携式多用途机器人、扫雷排爆机器人、保障型机器人等几种类型，军用机器人发展呈现以下趋势：

一是单体自主能力提高：通过可见光、红外、激光雷达等多维环境感知设备，增强机器人环境智能感知，通过 AI 算法提升机器人侦察情报自主处理能力，实现机器人复杂环境自主导航定位，完善机器人自主决策功能，满足机器人运行路径、任务自主规划需求。

二是机器人间协同能力提升：通过建立机器人地面异构集群、机器人空地集群协同、机器人高速组网通讯、机器人分布式态势情报自主处理实现机器人任务自主规划及分配，实现机器人独立参与作战任务，融入作战体系。

三是人机协同能力提升：目前已开发实现机器人自主伴随，增强机器人对人类行为的学习和模仿，对人类意图的感知和理解能力，不断优化机器人智能协同规划能力，探索机器人沉浸操控技术。

#### (2) 智能感知设备发展趋势

随着现代战争中对感知能力需求的提高，军用光电侦察装备行业前期发展较快，单纯光学侦察已经不能完全满足战场环境态势感知需求，由光电侦察向全维感知、智能决策方向发展，表现出以下趋势。

全维感知：随着战场环境、要素越来越复杂多样，需要对敌方人员、装备、战场环境的所有维度、层面和因素进行全面、细致、深入的感知和理解。全维智能感知设备应运而生，融合声、光、电、热、磁等各种信息，战时运用全维智能设备可以随时实现“全维可视”“全程可视”。

智能融合处理：智能侦察设备充分利用人工智能、大数据、物联网等先进技术，不仅体现在对载荷设备的自主化控制，还体现利用专用人工智能手段对海量数据的实时采集、分析和处理上，实现精准化控制智能化决策。军工领域体现在通过智能化侦察产品更新换代，融入专用人工智能，全面提升战场感知能力，大幅提高决策效率。

#### (3) 模拟仿真技术发展趋势

模拟仿真包括是外形仿真、操作仿真、视觉感受仿真，应用领域包括模拟驾驶、训练、演示、教学、培训、军事模拟、指挥、虚拟战场等，在军事训练模拟仿真领域主要包括部队装备训练、战术训练、兵棋推演等军事训练科目；在国防教育领域主要包括军事思想教育、国防教育、武器装备体验等民用国防体验科目。

军事训练模拟仿真训练系统发展过程中具有如下特点：一是注重顶层规划，确立了通用的仿真技术框架，现有体制必须最大程度上满足兼容性要求。二是基于统一的技术体制，成体系化发

展相应模拟训练装备，针对不同层级、不同类型的训练对象，设计了相对较为完善的模拟训练装备体系，涵盖范围从技能训练到战术协同训练，从单一兵种训练到联合作战训练，从作战队员训练到指挥员训练等等。三是注重虚拟现实等新技术的应用，可模拟出逼真的三维作战环境，还可从视觉、听觉和触觉，甚至嗅觉等方面展现战场上出现的各种状况，使参训人员最大限度的体验并参与到近似实战环境。

模拟仿真在国防教育领域应用有如下特点：一是国家层面重视国防教育，2022年9月中共中央、国务院、中央军委印发了《关于加强和改进新时代全民国防教育工作的意见》，要求大力推动创新发展，探索运用大数据、云计算、人工智能等新技术新应用，发挥数字技术对全民国防教育的放大、叠加、倍增作用。模拟仿真技术作为新技术融合体，必然会发挥重要作用。二是国防教育体验融入大量模拟仿真元素，虽然教育部颁布的教学大纲以军事理论教学、单兵军事技能训练为主要教学内容，但军事主题培训体验大量运营模拟仿真技术，吸引了大量军事爱好者参与体验。三是VR模拟仿真等新技术应用方兴未艾，模拟仿真在国防教育领域应用目前还达不到系统化、体系化应用的程度，但得益于模拟仿真技术互动性、体验性特征在国防教育领域具有广阔应用空间，通过模拟仿真技术大规模应用，未来必然会改变国防教育现有格局。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司立足“智能感知+机器人”主业，经多年研发攻关，突破并掌握了多传感器融合探测、微小高精度光电云台、超宽带雷达探测、高效动力驱动、高适应性底盘、多自由度自适应机械臂、高效人机协同及操控等核心技术体系，支撑了公司军用机器人及光电侦察设备系列产品研发，多型产品以优异性能赢得用户招标，证明了公司核心技术的先进水平。

公司在原有核心技术体系的基础上，持续加大研发投入，横向拓展技术领域，纵向延展技术链条，构建领域广、链条长、要素全的核心技术体系，增强公司竞争能力。报告期内，突破了多源融合自主定位导航技术，可融合视觉、激光雷达、毫米波雷达、惯性组件等多种传感器信息，经智能算法处理，实现复杂环境下地图构建、自身定位、导航规划等功能，适用于地面机器人、低空飞行器等平台。基于该核心技术，公司研发了双目避障、高空定位、多源融合自主导航产品。

序号	核心技术	核心技术内容简述	技术来源	主业应用情况	成熟程度
1	多传感器融合探测技术	运用多传感器信息，并结合智能算法融合，显著提高系统在探测、识别及跟踪等方面的准确度及可靠性，提高侦察系统综合性	自主研发	侦察设备 军用机器人	量产阶段

		能。			
2	微小型高精度光电云台技术	综合多轴小型光电云台集成化一体设计技术、高精度伺服传动技术等关键技术，解决微小型云台高集成度设计、云台精确传动、控制问题。	自主研发	光电吊舱导引头	量产阶段
3	超宽带雷达探测技术	综合低信噪比（SNR）情况下目标信号提取技术、高效超宽带信号生成及高灵敏接收技术等手段，具有穿透性能好、探测距离远、定位精度高、抗干扰能力强等先进特点。	自主研发	穿墙雷达	量产阶段
4	高效动力驱动技术	包括智能能量管理与分配技术、电机高效驱动控制技术、自适应分布驱动技术等，解决机器人在复杂多变环境下驱动及能量利用效率问题。	自主研发	军用机器人	量产阶段
5	高适应性底盘技术	包括高通过性行走机构技术、高冲击主动抑制技术等，解决复杂多变地形环境下机器人运动适应性问题。	自主研发	军用机器人	量产阶段
6	多自由度自适应机械臂技术	包括面向目标的多关节运动智能规划与分配技术、关节运动高精度控制技术等，解决机器人机械臂复杂场景精确操控难题。	自主研发	军用机器人	量产阶段
7	高效人机协同及操控技术	包括机器人远程姿态虚拟显示技术、复杂环境人机伴行导航技术等解决人机	自主研发	军用机器人	量产阶段



		协同、高效操控问题。			
8	多源融合自主定位导航技术	融合视觉、激光雷达、毫米波雷达、惯性组件等多种传感器信息，经智能算法处理，实现复杂环境下地图构建、自身定位、导航规划等功能。	自主研发	军用机器人 高空定位 自主导航、避障	较为成熟，仍在完善，已有批产意向。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2023 年	/

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司长期专注于高科技军民两用技术及装备的研发与制造，深耕信息化、智能化、无人化尖端技术领域，是国家级高新技术企业，行业资质齐全。公司深刻洞悉用户需求，产、学、研深度融合发展，瞄准世界一流水平，立足自主创新，通过多年迭代积累，构建并掌握了军用机器人、智能感知等核心技术群，核心技术所应用产品的性能指标和质量达到国际同类水平，已获发明专利 37 项，实用新型专利 52 项，外观设计专利 19 项，另有计算机软件著作权 103 项。报告期内，新申请发明专利 5 项，新增授权发明专利 5 项（含获得授权 2 项、受让 3 项）；新申请登记软件著作权 16 项。

高效人机协同及操控技术方面，公司自主研发并掌握了机器人远程姿态虚拟显示、复杂环境人机伴行导航、基于模式自适应的多通道侦察图像匹配控制、机器人多冗余操控等技术，解决了人机协同、高效操控问题。报告期内，取得火控解算控制系统及方法发明专利，使操作人员不必考虑距离设定，从而是一种使用方便快捷、成本低、易于隐蔽操控的机器人火控解算方式。同时申请多项软件著作权，保障核心关键软件知识产权。

机器人高效底盘控制技术方面，针对电机驱动特点，并结合军用机器人应用场景，公司研究并构建了高效动力驱动核心技术群。报告期内，针对用户实际需求，公司不断进行新技术研发、迭代，获得车辆转向装置、转向系统、折叠尾撑装置等实用新型授权，解决了机器人转向角度小、快速保障的问题。该技术已在某型机器人产品应用，获得用户好评。

同时，公司积极布局下一代人机协同技术开发，已在模拟仿真领域积极应用，报告期内获 1 项发明专利授权，多项实用新型和软件著作权授权。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	5	5	79	37
实用新型专利	0	0	52	52
外观设计专利	0	0	19	19
软件著作权	16	16	103	103
其他	0	0		
合计	21	21	253	211

注：本年新增发明专利获得数为 5 项，其中授权 2 项、受让 3 项。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	52,112,406.45	43,283,159.45	20.40
资本化研发投入			
研发投入合计	52,112,406.45	43,283,159.45	20.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	23.11	15.47	增加 7.64 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	R201	13,000,000.00	7,648,771.92	10,072,015.85	完成样机开发	完成竞标	综合采用双摆臂履带式底盘、精确火力控制、自主导航等技术，具备复杂环境自主运行、高精度目标跟踪打击等先进性能。	轻型火力打击机器人
2	G207	6,000,000.00	4,271,054.83	4,881,223.77	完成原理样机开发，并与系统联调	完成竞标	可实现昼夜侦察、目标自主识别跟踪及定位、高精度导引等功能，具有集成化程度高、跟踪精度高、自主能力强等特点。	无人机侦察载荷、巡飞弹导引头
3	G214	4,325,000.00	4,030,116.31	4,168,177.37	完成样机设计、开发	完成样机开发	采用高分辨率成像、智能化图像处理等技术，形成超高清晰度侦察图像，提高侦察能力。	手持侦察设备
4	G208	4,500,000.00	3,215,200.93	3,765,232.39	完成样机设计及系统调试	完成竞标	采用多光融合侦察、高精度伺服云台技术，实现昼夜侦察导引、稳定跟踪，具有跟踪精度高、抗冲击能力强等特点。	巡飞弹导引头、无人机侦察载荷
5	G201	4,100,000.00	2,934,840.29	3,830,878.66	完成样机设计、开发	完成样机开发	结合多光融合、智能信息处理技术，具备昼夜侦察、目标自主识别、目标精确定位等功能，显著提高机器人等产品的侦察能力。	侦察机器人
6	F303	1,289,000.00	1,288,591.47	1,288,591.47	完成原理样机开发	完成样机开发	综合运用虚拟现实、建模仿真、动作捕捉、人工智能等技术，提升沉浸式体验，技术水平居于国内领先地位。	军事训练国防教育
7	W203	2,000,000.00	1,259,440.05	1,742,860.67	完成小批试生	完成样机	采用微小型高精度光电云台技术，在小体积重量约束下实现三轴稳定、双光侦察，	无人机侦察载荷

					产	鉴定	具备稳定精度高、体积小、重量轻等特点。	
8	F201	3,500,000.00	1,230,358.11	1,305,280.13	完成原理样机开发	完成样机开发	综合运用虚拟现实、建模仿真、三维动画、人工智能等技术，针对用户使用场景做适配性改进，技术水平居于国内先进地位。	军事训练国防教育
9	G215	4,075,000.00	1,111,591.73	1,171,267.21	完成样机设计、开发	完成样机开发	采用多光成像、图像智能融合处理等技术，形成高清晰度融合图像，突出目标，提高昼夜侦察能力。	手持侦察设备、车载侦察设备
合计	/	42,789,000.00	26,989,965.64	32,225,527.52	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	76	61
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	27.44	23.83
研发人员薪酬合计	1,664.04	1,471.19
研发人员平均薪酬	21.90	24.12

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	8
本科	45
专科	16
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	33
30-40岁(含30岁,不含40岁)	35
40-50岁(含40岁,不含50岁)	7
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	0

研发人员数量界定标准为:研发事业部自研活动工时占比超过50%的员工界定为研发人员,自研活动工时占比不足50%的研发事业部人员界定为生产人员。

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、技术研发优势

公司为国内高科技军用特种装备的研发与制造的国家级高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业,业务主要涉及军用机器人、智能感知设备和模拟仿真系统的研发、生产和销售,向用户提供性能先进的组件、系统和整机产品。公司产品具有突出的竞争优势,经过多年的技术研发,储备了大量技术和预研样机,有力支撑了军工装备的无人化、智能化需求。公司以解决部队

实战需求为引领，紧跟军事领域需求，开发了能够满足客户需求的无人化、信息化产品，并在各类型号比测中脱颖而出。

## 2、行业领先优势

公司自成立至今，技术实力和管理经验逐步提升，产品性能和服务质量得到下游客户的充分认可。公司掌握了军用机器人、智能侦察设备等领域的先进核心技术，支撑了高性能产品研发，多款型号在军队公开招标中排名第一，证明了公司技术及产品的领先性。公司已有多款产品正式列装部队，另有多型产品正在参与国防装备型号的竞标与研制工作。公司充分发挥其较强的技术优势，抓住了智能侦察装备和军用机器人应用领域不断扩展、智能化程度不断深化的行业发展趋势，在市场竞争中不断成长，已形成机器人、智能感知、模拟仿真三大技术领域，在机器人控制、导航避障等多个业务方向均处于领先水平。

## 3、人才优势

公司高管及核心人员大多毕业于国内一流院校，这些核心人员将其在业内优秀企业积累的技术经验和管理经验应用于公司实践，在其深厚的技术背景和丰富的行业经验支撑下，形成了一支专业、成熟、稳定、精干的核心技术团队，有效提升了企业的技术水平和规范化运营水平，实现了对客户的快速响应、高品质交付。高管、核心技术人员及其培养出的专业而精干的技术团队所塑造的人才优势帮助公司创立了现在的优势市场地位，并为未来公司的长远发展提供了重要保证。

公司注重人才培养和梯队建设，注重通过对项目进行周期性的总结及互传技术经验，给予员工更多锻炼机会，提高公司员工应对、解决问题的能力。公司注重通过实践及培训快速提高员工的技术设计、技术开发水平。公司核心技术人员结构合理、队伍稳定，掌握先进核心技术，并具有丰富的研发生产及管理经验，对行业市场趋势、产品技术发展方向把握有较高的敏感性和前瞻性。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

报告期内，营业收入较上年同期下降 19.41%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 32.48%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较报告上年同期下降 96.43%，主要系报告期内营业总收入减少、成本费用及计提的坏账准备增加所致。

### (三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

#### 1、核心技术人员流失风险

人才是公司发展的核心动力，公司始终坚持核心技术团队的建设和培养，核心技术人员对公司技术和产品研发起着关键作用。核心技术人才带来了丰富的经验和知识，是公司创新和进步的源泉，是公司保持核心竞争力的基石。随着行业竞争日益激烈，人才争夺不断加剧，如吸引更多人才加入公司、如何拴心留人是公司需要着力解决的问题。若出现核心技术人员大量流失的情况，可能会对公司的技术实力产生不利影响。

#### 2、技术研发与创新的风险

公司所处行业为科技创新型行业，技术优势是公司的核心竞争力。近年来公司经营业绩稳步增长，研发投入持续扩大。然而高科技研发竞争激烈、投入大、风险大，研发结果可能达不到预期，若公司技术研发能力及产品不能保持现有领先地位或新项目研发失败，将导致公司技术实力减弱等不利影响。

### (四) 经营风险

√适用 □不适用

#### 1、管理风险

近年来公司资产和业务规模持续扩大，员工数量也有较大提升，员工年龄结构轻，一方面朝气蓬勃，另一方面缺乏系统经验，规模扩张对公司在战略规划、内部控制、运营管理等方面带来深层次影响，对公司管理层提出了更高的要求。若公司管理层不能持续提升管理能力、优化管理体系，将对公司持续高速发展造成不利影响。

#### 2、许可资质丧失的风险

军品研发、生产需要取得保密资质、国军标质量管理体系认证、行业主管单位及监管部门的资质和认证，该等资质资格认证每过一定年限需进行重新认证。公司已取得行业主管单位及监管部门对从事相关业务的资质和认证，且自获取上述相关资质证书以来均顺利续期，但如果未来公司因故不能持续取得这些资质，公司的生产经营则将面临重大风险。

#### 3、国家秘密泄露风险

报告期内，公司收入和利润主要来自军品。公司从事相关业务已取得行业主管单位及监管部门要求的资质和认证，在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

### (五) 财务风险

√适用 □不适用

#### (一) 应收账款回收或坏账风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 22,531.71 万元，占营业收入比例为 99.92%。针对应收账款，公司制定了稳健的会计政策，已足额计提坏账准备。公司应收账款质量良好，主要为军方、

军工集团及下属科研院所等信用较好的客户的欠款，受行业特点、客户结算时点等因素的影响，如存在不能按期收回或者无法收回的情况，将对公司正常生产经营和业绩产生不利影响。

## （二）经营现金流量风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,898.18 万元，主要系军方、军工集团等主要客户的销售回款有所延后所致。如果未来销售回款与资金支出的时期存在不一致，可能导致经营现金流为负，公司在营运资金周转上会面临一定的压力。

## （三）主营业务毛利率波动的风险

报告期内，公司 2023 年主营业务毛利率为 37.79%，毛利率呈小幅下降趋势，主要系 2023 年销售产品结构发生变化所致。随着市场竞争的不断加剧及公司主要竞争对手类似产品产能的扩大，未来原材料价格上涨或公司不能通过生产工艺的改进降低生产成本，公司产品的毛利率则存在下降的风险。

## （六）行业风险

适用 不适用

### 经营业绩波动风险：

公司业务受客户计划的影响,存在业务波动的风险。我国军工产品以市场化方式竞标，研制、采购执行严格的计划制度，受总体计划执行情况调整、人事变动、工作程序调整的影响，市场波动性较大，采购计划编制、批准、实施等在实践中会出现松紧不一的现象，造成供应商备产风险和压力。公司提供的军用机器人、智能感知设备具有科技含量高、附加值高、批量小的特性，军方客户择优确定中标单位后可能会进行集中式采购，因此后续订单存在一定的不确定性和波动性。因此，公司受军品业务大环境影响，存在业绩波动的情况，如果管理不善、应对不及时则可能出现经营风险。

### 军品审价导致业绩波动的风险：

根据我国现行军品定价规定，公司部分以暂定价格签署的军品的销售价格需由军方审定。如果上述产品开展最终价格审定且产品暂定价格与最终批复价格存在较大差异，则将导致公司未来收入、利润及毛利率出现较大波动的风险。

## （七）宏观环境风险

适用 不适用

## （八）存托凭证相关风险

适用 不适用

## （九）其他重大风险

适用 不适用

### 1、税收优惠政策变化的风险

公司及公司子公司华信智航、华信宇航、九州帷幄属于高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定及主管税务机关的认定，公司及上述子公司可按 15%的所得



税优惠税率缴纳相应期间企业所得税。公司或其下属子公司还享受研发费用税前加计扣除、小微企业普惠性税收减免、软件产品增值税优惠等政策。税收政策的后续变化和实施可能带来企业纳税税率的不确定性，让企业承受额外的税收负担。

## 2、民品及外贸市场开发的风险

公司系军工领域特种装备研发与制造的国家级高新技术企业，公司正积极推进相关核心技术应用于民用领域，并探索民用市场的应用场景。尽管公司探索的民用产品市场前景广阔，但在新的市场领域内，公司尚需积累经验，存在民品市场开发达不到预期效果的风险。同时，公司加大投入开展外贸业务，但外贸业务开展受多方面因素影响，实际销售情况存在不确定性，可能存在不达预期的风险。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 22,549.16 万元，同比下降 19.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 3,060.64 万元，同比下降 32.48%。

报告期末，公司总资产为 193,549.24 万元，较报告期初减少 2.89%；归属于上市公司股东的净资产为 170,353.97 万元，较报告期初增长 0.57%；归属于上市公司股东的每股净资产 22.52 元，较报告期初增长 0.57%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	225,491,644.36	279,809,453.20	-19.41
营业成本	141,002,583.43	161,749,677.95	-12.83
销售费用	8,973,897.34	6,834,863.97	31.30
管理费用	28,074,594.03	20,792,140.07	35.03
财务费用	-13,513,971.33	-370,376.02	不适用
研发费用	52,112,406.45	43,283,159.45	20.40
经营活动产生的现金流量净额	-38,981,804.00	-16,432,209.19	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-63,685,442.73	200,363,486.86	-131.78
筹资活动产生的现金流量净额	-44,316,846.81	994,646,451.08	-104.46

营业收入变动原因说明：主要系受军工行业形势和计划执行进度影响，本期验收交付的产品减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售成本随销售收入规模下降而下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员人工成本以及业务费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系在建工程转固定资产的折旧费、管理人员人工成本、业务费、安全生产费等增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司各项研发活动进一步开展，材料费、检测试验费、研发人员人工成本等增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买低风险理财产品净支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期发行股票收到募集资金所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 21,718.86 万元，较上年同期下降 17.88%，主营业务成本 13,512.34 万元，较上年同期下降 14.76%。主要行业和产品情况分析如下表：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国防军工	180,770,783.05	108,969,668.69	39.72	-26.17	-27.78	增加 1.35 个百分点
民用	36,417,772.82	26,153,771.70	28.18	85.72	242.62	减少 32.89 个百分点
合计	217,188,555.87	135,123,440.39	37.79	-17.88	-14.76	减少 2.27 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
军用机器人	83,684,039.07	52,884,171.57	36.80	-51.77	-48.08	减少 4.49 个百分点
智能感知设备	124,873,976.14	76,341,416.24	38.87	111.38	103.82	增加 2.27 个百分点
模拟仿真	2,883,176.99	1,802,282.50	37.49	-45.75	-45.91	减少 39.27 个百分点
技术服务	5,747,363.67	4,095,570.08	28.74	-78.35	-77.21	减少 3.55 个百分点

合计	217,188,555.87	135,123,440.39	37.79	-17.88	-14.76	减少 2.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	141,814,495.76	89,378,052.27	36.98	-37.88	-39.47	增加 1.66 个百分点
西南	68,090,801.87	40,662,349.59	40.28	274.55	864.69	减少 36.53 个百分点
华中	3,045,212.38	2,425,231.65	20.36	1.99	7.29	减少 3.93 个百分点
华东	2,018,945.94	1,088,273.59	46.10	-75.97	-29.36	减少 35.57 个百分点
西北	1,814,119.40	1,263,229.60	30.37	-17.41	-11.32	减少 4.77 个百分点
中南	379,750.44	293,114.28	22.81	-85.87	-76.47	减少 30.84 个百分点
华南	25,230.08	13,189.41	47.72	-96.17	-75.22	减少 44.20 个百分点
东北				-100.00	-100.00	减少 88.10 个百分点
合计	217,188,555.87	135,123,440.39	37.79	-17.88	-14.76	减少 2.27 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	217,188,555.87	135,123,440.39	37.79	-17.88	-14.76	减少 2.27 个百分点
合计	217,188,555.87	135,123,440.39	37.79	-17.88	-14.76	减少 2.27 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明 分行业

报告期内，国防军工的销售收入较上年同期减少 26.17%，主要系受最终客户采购计划的影响，军用机器人产品的验收交付减少，销售收入下降所致。

#### 分产品

报告期内，公司专注主营业务发展，深耕“智能感知+机器人”装备领域，顺应人工智能发展大趋势，提高产品智能化水平，丰富扩展产品门类，巩固、拓展市场份额，扩大了新的产品领域。2023 年公司将分产品情况按新的业务分类进行统计，并调整了上年同期数据。军用机器人收入、成本、毛利率较上年同期减少 51.77%、48.08%、4.49%，主要系受最终客户采购计划的影响，军用机器人验收交付减少，且本期验收交付的低毛利率产品相对较多，故军用机器人整体毛利率下降；智能感知设备收入、成本、毛利率较上年同期增加 111.38%、103.82%、2.27%，主要系智能感知设备中增加了新产品收入，该产品较高的毛利率提升了智能感知设备整体的毛利率。

## 分地区

报告期内，华北地区收入、成本较上年同期减少 37.88%、39.47%，主要系归属于华北地区的国防军工产品销售收入下降所致；西南地区销售收入、销售成本较上年同期增加 274.55%、864.69%，主要系本期西南客户新增一个较大订单验收交付所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
军用机器人	套	6,303.00	6,765.00	367.00	-52.90	-49.74	-55.78
智能感知设备	套	6,007.00	6,131.00	2,065.00	344.63	143.49	-5.66

## 产销量情况说明

1、公司主要从事军品业务，部分产品型号、销售数量、部分供应商及客户信息属于涉密信息。根据相关规定，上述各类产品的产销量已经按照标准工时折算成 G001 产品的数量后，以打包折算的方式列示，并非实际数据。

2、公司各产品的生产量、销售量、库存量的变化主要根据最终用户的采购计划而变化。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
国防军工	直接材料	97,216,725.15	89.21	123,285,176.92	81.70	-21.14	
	直接人工	5,378,446.47	4.94	11,591,226.13	7.68	-53.60	
	制造费用	6,374,497.07	5.85	16,018,196.37	10.62	-60.20	

小计		<b>108,969,668.69</b>	<b>100.00</b>	<b>150,894,599.42</b>	<b>100.00</b>	<b>-27.78</b>	
民用	直接材料	22,609,844.00	86.45	4,632,468.15	60.69	388.07	
	直接人工	2,568,221.59	9.82	1,694,781.41	22.20	51.54	
	制造费用	975,706.11	3.73	1,306,133.83	17.11	-25.30	
小计		<b>26,153,771.70</b>	<b>100.00</b>	<b>7,633,383.39</b>	<b>100.00</b>	<b>242.62</b>	
总计		<b>135,123,440.39</b>		<b>158,527,982.81</b>			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
军用机器人	直接材料	46,970,073.56	88.82	89,875,336.65	88.23	-47.74	
	直接人工	3,202,359.34	6.06	5,895,630.06	5.79	-45.68	
	制造费用	2,711,738.67	5.12	6,092,145.62	5.98	-55.49	
	小计	<b>52,884,171.57</b>	<b>100.00</b>	<b>101,863,112.33</b>	<b>100.00</b>	<b>-48.08</b>	
智能感知设备	直接材料	68,288,808.84	89.45	32,040,994.96	85.54	113.13	
	直接人工	4,232,573.45	5.54	3,645,621.76	9.73	16.10	
	制造费用	3,820,033.95	5.01	1,768,584.80	4.73	115.99	
	小计	<b>76,341,416.24</b>	<b>100.00</b>	<b>37,455,201.52</b>	<b>100.00</b>	<b>103.82</b>	

模拟仿真	直接材料	1,056,948.21	58.64	237,927.51	19.26	344.23	
	直接人工	122,912.38	6.82	68,802.18	5.57	78.65	
	制造费用	622,421.91	34.54	928,473.71	75.17	-32.96	
	小计	<b>1,802,282.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,253,203.40</b>	<b>100.00</b>	<b>45.91</b>	
技术服务	直接材料	3,510,738.53	85.72	5,763,385.95	32.06	-39.09	
	直接人工	388,822.89	9.49	3,675,953.54	20.45	-89.42	
	制造费用	196,008.66	4.79	8,535,126.07	47.49	-97.70	
	小计	<b>4,095,570.08</b>	<b>100.00</b>	<b>17,974,465.56</b>	<b>100.00</b>	<b>-77.21</b>	
总计	<b>135,123,440.39</b>		<b>158,527,982.81</b>				

注：部分计算结果因四舍五入存在尾差

#### 成本分析其他情况说明

报告期内，因公司产品受最终客户需求、产品结构等因素的影响，直接材料、直接人工、制造费用等占主营业务成本的比例同比会略有变化。智能感知设备产品成本较上年同期增长 103.82%，主要系智能感知设备销售收入增加所致；军用机器人产品成本较上年同期下降 48.08%，主要系受最终客户采购计划的影响，军用机器人验收交付减少，销售收入减少所致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额168,929,615.67元，占年度销售总额74.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00元，占年度销售总额0.00 %。

## 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 6	67,041,523.89	29.73	否
2	客户 1	66,016,282.93	29.28	否
3	客户 3	15,365,047.78	6.81	否
4	客户 7	12,043,044.25	5.34	否
5	客户 8	8,463,716.82	3.76	否
合计		168,929,615.67	74.92	

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额47,790,686.74元，占年度采购总额34.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00元，占年度采购总额0.00%。

## 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 6	25,134,070.79	18.26	否
2	供应商 7	6,347,787.60	4.61	否
3	供应商 1	5,919,292.03	4.30	否
4	供应商 8	5,265,486.72	3.83	否
5	供应商 2	5,124,049.60	3.72	否
合计	/	47,790,686.74	34.72	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	8,973,897.34	6,834,863.97	31.30	主要系销售人员人工成本以及业务费增加
管理费用	28,074,594.03	20,792,140.07	35.03	主要系在建工程转固定资产的折旧费、管理人员人工成本、业务费、安全生产费等增加所致
研发费用	52,112,406.45	43,283,159.45	20.40	主要系报告期内公司各项研发活动进一步开展，材料费、检测试验费、研发人员人工成本等增加所致
财务费用	-13,513,971.33	-370,376.02	不适用	主要系存款利息收入增加

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-38,981,804.00	-16,432,209.19	不适用	主要系销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-63,685,442.73	200,363,486.86	-131.78	主要系本期购买低风险理财产品净支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,316,846.81	994,646,451.08	-104.46	主要系上期发行股票收到募集资金所致

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占利润总额比例 (%)	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	22,164,582.64	77.64	取得的政府补助	否
投资收益	13,166,607.60	46.12	理财产品投资收益	否



## (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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	9,697,507.21	0.50	19,174,767.82	0.96	-49.43	主要系收到的客户支付货款的票据减少所致
应收账款	225,317,087.01	11.64	168,985,043.29	8.48	33.34	主要系客户回款减少所致
应收款项融资	935,011.34	0.05	38,027,779.00	1.91	-97.54	主要系票据到期承兑所致
预付款项	5,954,023.86	0.31	4,563,246.89	0.23	30.48	主要系预付供应商款增加所致
合同资产	3,360,162.44	0.17	1,253,219.50	0.06	168.12	主要系期末未到期的质保金较上年增加所致
其他流动资产	13,565,589.99	0.70	9,037,107.50	0.45	50.11	主要系留抵税额增加所致
其他权益工具投资	10,500,000.00	0.54	3,000,000.00	0.15	250.00	主要系本期新增的对外投资增加所致
固定资产	191,615,167.83	9.90	5,850,149.90	0.29	3,175.39	主要系本期在建工程转固定资产所致
在建工程	38,595,184.81	1.99	169,930,256.02	8.53	-77.29	主要系本期在建工程转固定资产所致
使用权资产	2,124,870.19	0.11	4,540,390.94	0.23	-53.20	主要系公司自有房屋建筑物投入使用，租赁合同到期后未续签所致
长期待摊费用	398,443.75	0.02	89,946.10	0.00	342.98	主要系本期展厅装修费增加所致
应付票据	25,506,805.50	1.32	13,004,403.45	0.65	96.14	主要系用于支付供应商货款的票据增加所致
应交税费	7,135,273.77	0.37	13,100,197.30	0.66	-45.53	主要系销售收入、利润总额减少，

						导致增值税、所得税费用减少所致
其他应付款	1,166,307.09	0.06	6,361,589.75	0.32	-81.67	主要系本期支付中介机构募集资金佣金所致
一年内到期的非流动负债	1,126,066.66	0.06	2,232,515.37	0.11	-49.56	主要系公司自有房屋建筑物投入使用，租赁合同到期后未续签所致
其他流动负债	114,271.62	0.01	6,736,979.29	0.34	-98.30	主要系背书给供应商的票据到期结算所致
租赁负债	358,537.78	0.02	1,417,001.56	0.07	-74.70	主要系公司自有房屋建筑物投入使用，租赁合同到期后未续签所致

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

单位：元币种：人民币

项目	受限金额	受限情况说明
货币资金	14,018,871.11	银行承兑汇票保证金

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

报告期内公司行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
144,600,000.00		

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
南通晶品科技发展有限公司	研究和试验发展	增资	120,000,000.00	100.00%	募集资金和自有资金	已变更工商登记		具体内容详见公司于2023年1月6日披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》，公告编号：2023-004
合计	/	/	120,000,000.00	100.00%	/	/		/

## 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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	21,838,766.40	-381,069.06			2,409,600,000.00	2,409,860,000.00		21,197,697.34
其他	38,027,779.00						-37,092,767.66	935,011.34
其他	3,000,000.00				7,500,000.00			10,500,000.00
合计	62,866,545.40	-381,069.06			2,417,100,000.00	2,409,860,000.00	-37,092,767.66	32,632,708.68

注：其他分别为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
华信智航	从事军用机器人、民用机器人、工业自动化设备以及相关系统配套产品的研发	2,000.00	100.00%	7,691.87	5,875.42	3,421.59	638.20
华信宇航	从事光电吊舱、武器站以及相关配套产品的研发	2,000.00	100.00%	6,395.36	25.31	4,415.39	250.64
南通晶品	从事机器人、无人车等产品的生产	20,000.00	100.00%	21,905.02	19,822.19		-161.56
重庆平戎	从事民用模拟仿真系统的研发	500.00	100.00%	720.49	-71.85	244.21	-267.37
上海图海	从事光电组件及图像处理技术的研发	300.00	70.00%	467.41	49.10	147.60	-144.53
九州帷幄	从事军用无人车、民用无人车、特种车辆及配套产品的研发	100.00	69.00%	304.75	-1,043.46		-446.30
西安晶品	从事导引头和光电载荷系统研发	1,000.00	60.00%	730.64	226.31	78.54	-91.05
晶品镜像	从事军用模拟仿真系统的研发	100.00	60.00%	62.74	-753.03		-92.35
北京傲势	从事无人机/机器人用自动导航避障系统和定位系统的研发	1,000.00	55.00%	465.38	306.31		-243.69
河北优利特	从事微波通信及相关测试与控制系统的研发	1,200.00	55.00%	551.02	539.48	6.64	-14.16
中航昆吾	从事智能化生产线及智能柔性制造定制化生产设备的研发	1,176.4706	15.00%	1,000.80	606.38	101.84	-94.78
渡众机器人	从事低速自动驾驶技术研发	111.11	10.00%	638.26	589.01	432.11	80.24

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### (1) 国防军工行业持续加大投入力度

在国际局势变乱交织，百年变局加速演进，地缘政治日益复杂背景下，俄乌冲突、加沙冲突延宕，红海局势持续紧张，多国军费在 2023 年高基数的背景下依旧维持增长，日本军费甚至持续保持了两位数增长，达到 16.50%。2024 年我国要“打好实现建军一百年奋斗目标攻坚战”，“抓好军队建设‘十四五’规划执行”，在这两个时点前我国国防建设目标明确，需求确定，2024 年全年国防预算支出将达约 1.60 万亿，同比增长 7.20%，增幅与 2023 年持平，占 GDP 比例约为 1.26%，创下“十四五”以来新高，但仍远不及美国的 3.17%，反映出我国的国防实力相较于经济实力仍有较大提升的空间。

#### (2) 体系化推进新域新质作战力量建设

党的二十大报告提出，打造强大战略威慑力量体系，增加新域新质作战力量比重，加快无人智能作战力量发展，统筹网络信息体系建设运用。新一代信息化、智能化武器装备需要满足作用领域空间的智能化多域化发展，智能察打平台频繁参战，智能决策系统快速发展，智能无人集群加速融入，智能化作战体系日趋完善。装备建设上新质作战力量多点开花，未来新域新质作战力量将呈现体系化、规模化发展趋势，成体系发展无人化、智能化装备，打造一支新质主导、智能灵敏、规模适度的联合作战力量。公司积累和投入的全维智能感知设备、系列化机器人产品将顺应装备建设目标任务和发展方向，不断贡献自身力量。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的未来发展将聚焦“智能装备”主航道，不断在原有军用机器人、智能感知装备技术体系上持续进行巩固、创新、拓展，全面掌握 AI 机器人、AI 感知、AI 仿真模拟等新技术，加大军工装备上下游核心技术投入，研发自主化无人系统，提供涵盖地面、空中、水面、水下等全谱系无人系统产品，服务于国防军队建设；同时积极开发民用市场，将智能机器人、智能感知装备等技术应用于应急救援、安防巡逻、工业巡检、医疗康复等各种类型机器人开发，进而服务于交通、医疗、教育、服务、文体、工业、农业等诸多行业领域，提升客户生产力水平，为实现“民富国强”愿景贡献力量。

### (三) 经营计划

适用 不适用

公司将继续围绕主业开展工作，持续进行技术开发，重点做好以下几方面工作：

#### (1) 加强产品研发，提升核心技术竞争力

机器人方面，聚焦客户需求，持续研发军用机器人相关技术，增加军用机器人智能化水平，提升军用机器人产品核心竞争力。全维智能感知方面，紧抓市场机遇，在多传感器融合探测方面与总体单位等深度合作，开发系列化光电、声探测、导航避障模块组件，深度结合 AI 算法，大幅提升侦察探测智能化水平，高效辅助战场决策。模拟仿真方面，继续推进国产化引擎开发，完成国防教育、国防动员、训练保障系列产品研发落地。

(2) 紧抓市场机遇，加强市场拓展力度

以客户为中心，紧抓市场机遇，为军方及总体单位提供优质产品和服务，坚持以核心技术提升市场竞争力，以优异产品提升行业影响力。聚装备发展需求，稳固现有市场规模的同时加强市场拓展力度，力争实现规模及效益的增长。同时与军品外贸公司大力协同，争取实现军贸产品突破。

(3) 完善内部治理结构，提升公司经营管理水平

公司将按照上市公司的要求，进一步完善法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，建立高效的管理机制、快速反应的市场机制、提升公司整体运营效率，驱动组织的高速成长。

(四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，结合本公司的实际情况，努力完善公司法人治理结构和内部管理制度，提升规范运作水平。

报告期内公司治理具体情况如下：

#### 1、三会运作情况

报告期内，公司共召开 4 次股东大会、7 次董事会、7 次监事会。公司三会的召开及表决程序合法、规范，会议资料完整齐备，议案所涉及的决策事项均做到程序严谨、审慎客观、交易明确、定价公允，并能按要求及时履行信息披露义务。独立董事和董事会各专门委员会能够认真履行职责并发挥应有的监督指导作用，所有对外披露的信息能够做到真实、准确、完整、及时，不存在损害上市公司股东利益的情形。

#### 2、信息披露情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，通过实施内幕信息知情人备案、对外信息报送登记等措施，加强对内幕信息知情人的管理，规范



对外信息报送审查流程，明确相关人员履行未披露信息保密的义务和责任，强化公司的信息披露意识，有效避免信息披露违规事项的发生。

### 3、投资者关系管理情况

报告期内，公司通过临时公告、投资者调研、投资者电话及上证 e 互动等方式积极保持与投资者的沟通，听取股东及投资者的合理建议和意见，公平对待每位股东，维护并保障其合法权益。

### 4、内控规范情况

报告期内，公司根据国家相关要求和规定，结合自身实际情况，在日常工作中主动加强薄弱环节的管理，不断完善三会及管理层的运行机制，加强内控力度，确保公司决策的合法性、公正性与合理性，切实保障公司与全体股东的利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

## 三、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
2023 年第一次临时股东大会	2023/1/30	上海证券交易所网 www.sse.com.cn(公告编号: 2023-008)	2023/1/31	股东大会的议案全部审议通过,不存在否决议案的情况。
2022 年年度股东大会	2023/5/16	上海证券交易所网 www.sse.com.cn(公告编号: 2023-020)	2023/5/17	股东大会的议案全部审议通过,不存在否决议案的情况。
2023 年第二次临时股东大会	2023/9/20	上海证券交易所网 www.sse.com.cn(公告编号: 2023-036)	2023/9/21	股东大会的议案全部审议通过,不存在否决议案的情况。
2023 年第三次临时股东大会	2023/12/28	上海证券交易所网 www.sse.com.cn(公	2023/12/29	股东大会的议案全部审议通过,不存

		告编号：2023-046)		在否决议案的情况。
--	--	---------------	--	-----------

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈波	董事长	男	48	2017/2	2026/9	0	0	0	不适用	65.85	否
	总经理			2017/2	2026/9						
	核心技术人员			2017/2	不适用						
王小兵	董事	男	42	2016/8	2026/9	0	0	0	不适用	63.39	否
	副总经理			2016/8	2026/9						
	核心技术人员			2009/7	不适用						
王进	董事	男	45	2010/4	2026/9	0	0	0	不适用	71.99	否
	核心技术人员			2010/4	不适用						
刘鹏	董事	男	45	2019/7	2026/9	0	0	0	不适用	60.91	否
	副总经理			2019/7	2026/9						
	董事会秘书			2020/10	2026/9						
吴琳	董事	男	40	2019/7	2026/9	0	0	0	不适用	78.49	否
	副总经理			2019/7	2026/9						
	核心技术人员			2019/7	不适用						
涂余	董事	女	48	2016/8	2026/9	0	0	0	不适用	31.91	否
	销售总监				不适用						

陈湘安	独立董事	男	67	2020/10	2026/9	0	0	0	不适用	6.90	否
吕鹏	独立董事	男	49	2020/10	2026/9	0	0	0	不适用	6.90	否
李奔	独立董事	男	48	2020/10	2026/9	0	0	0	不适用	6.90	否
王景文	监事会主席	男	46	2020/10	2026/9	0	0	0	不适用	64.47	否
	核心技术人员			2019/8	不适用						
陈猛	监事	男	38	2023/9	2026/9	0	0	0	不适用	61.63	否
	核心技术人员			2015/7	不适用						
王钟旭	职工监事	男	33	2020/10	2026/9	0	0	0	不适用	29.89	否
汪明辉	副总经理	男	41	2023/4	2026/9	0	0	0	不适用	54.91	否
王进勇	财务总监	男	40	2017/5	2026/9	0	0	0	不适用	61.81	否
	副总经理			2023/4	2026/9						
余灵	副总经理	女	30	2021/6	2026/9	0	0	0	不适用	45.20	否
	人力资源总监			2018/11	不适用						
	证券事务代表			2020/10	2026/9						
邢敬华	核心技术人员	女	47	2016/9	不适用	0	0	0	不适用	30.72	否
	监事（离任）			2020/10	2023/9						
陈孙炬	核心技术人员	男	35	2017/8	不适用	0	0	0	不适用	62.12	否
冯波涛	核心技术人员	男	40	2016/7	不适用	0	0	0	不适用	71.10	否
胡正东	核心技术人员	男	41	2017/5	不适用	0	0	0	不适用	53.81	否
	副总经理（离任）			2023/4	2023/9						
施福明	核心技术人员	男	37	2018/5	不适用	0	0	0	不适用	47.59	否
伊春艳	核心技术人员	女	41	2019/8	不适用	0	0	0	不适用	43.89	否
叶依顺	核心技术人员	男	39	2016/7	不适用	0	0	0	不适用	46.87	否
张军	核心技术人员	男	42	2017/8	不适用	0	0	0	不适用	43.35	否

合计	/	/	/	/	/				/	1,110.60	/
----	---	---	---	---	---	--	--	--	---	----------	---

姓名	主要工作经历
陈波	董事长、总经理，1976年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于南京理工大学，兵器工程硕士学位，研究员级高级工程师，现担任南京理工大学北京装备研究院特聘专家。2002年9月至2004年11月任二〇八所弹药研究室项目组长，2004年11月至2006年3月任二〇八所无人化研究室副主任，2006年3月至2007年3月任二〇八所科研处副处长，2007年3月至2011年8月任二〇八所科研处处长，2011年8月至2012年3月任二〇八所科研发展部主任，2012年3月至2014年8月任二〇八所所长助理，2014年8月至今任南京理工大学北京装备研究院特聘专家，2016年8月至2019年5月先后担任华信宇航、华信智航执行董事，2016年9月至今先后担任军融创鑫、军融创富、军融汇智执行事务合伙人，2017年2月至2020年10月担任晶品有限董事长、总经理，2019年3月至今担任南通晶品执行董事。2020年10月至今担任晶品特装董事长、总经理。
王小兵	董事、副总经理、研发一部总监，1981年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，机械工程及自动化学士学位，中级工程师。2003年7月至2009年7月任二〇八所工程师，2009年7月至2016年8月任晶品有限监事、研发主管，2015年3月至2018年5月任北京安晟新宇科技有限责任公司执行董事、经理，2016年8月至2019年7月任晶品有限董事、副总经理、研发部总监，2019年7月至2020年10月任晶品有限董事、副总经理、研发一部总监。2020年7月至今任上海图海执行董事、总经理，2023年2月至今担任傲势科技执行董事。2020年10月至今任晶品特装董事、副总经理。
王进	董事，1978年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆工学院（后更名为重庆理工大学），汽车工程学士学位，中级工程师。2003年7月至2010年4月任二〇八所工程师，2010年4月至2020年10月任晶品有限董事、生产总监。2020年10月至今任晶品特装董事、生产总监。
刘鹏	董事、副总经理、董事会秘书，1978年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，热能工程硕士学位，高级工程师。2003年7月至2008年3月任二〇八所弹药研究室工程师，2008年4月至2011年7月任二〇八所科研处干事，2011年8月至2015年9月任中国北方国际射击场有限公司（曾用名“中国北方国际射击场”）副总经理，2015年9月至2018年3月任北京久远宇航科技有限责任公司总经理，2016年4月至2017年2月任华信宇航董事，2016年8月至今任华信宇航总经理，2017年10月至2018

	年4月任晶品镜像执行董事、经理，2018年3月至今任西安晶品执行董事，2019年5月至今任华信宇航董事、总经理，2019年7月至2020年10月任晶品有限董事、副总经理。2020年10月至今任晶品特装董事、副总经理、董事会秘书。
吴琳	董事、副总经理、研发二部总监，1983年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，机械电子工程硕士学位，北京科技大学机械电子工程博士。2008年1月至2012年3月任北京博创兴盛科技有限公司副总经理，2012年4月至2016年3月任长源动力（北京）科技有限公司副董事长、副总经理，2016年7月至2019年7月任华信智航总经理、技术总监，2019年7月至2020年10月任晶品有限董事、副总经理、研发二部总监。2020年10月至今任晶品特装董事、副总经理、研发二部总监。
涂余	董事，销售总监，1976年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于四川外语学院，法语学士学位。2001年8月至2007年6月任法国弗雷斯特公司北京代表处翻译、行政人员，2003年10月至2008年11月任北京鼎禾嘉信软件技术有限公司监事、行政人员，2007年7月至2017年4月任捷腾信销售总监，2016年8月至2017年5月任晶品有限董事，2017年5月至2020年10月任晶品有限董事、销售总监。2020年10月至今任晶品特装董事、销售总监。
陈湘安	独立董事，1956年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学，新闻系学士学位。1976年12月参军，至1978年8月任新疆陆军第四师战士，1982年9月至1989年9月任新华社解放军总分社记者、编辑，1989年10月至1997年10月任新华社解放军分社主办的《世界军事》杂志总编辑，1997年（退役）11月至2004年6月任新华社香港分社亚太电视中心主任，2001年5月至2003年9月任上海新华亚泰电视制作公司执行总裁，2001年2月至2004年6月任深圳新华亚太电视广播公司（卫星电视）总裁，2005年7月至2022年5月曾任北京在线九州信息技术服务有限公司副总裁、总裁、总编辑、董事长。2022年5月至今任北京在线九州信息技术服务有限公司董事长、总编辑。2020年10月至今任晶品特装独立董事。
吕鹏	独立董事，1974年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，工商管理博士。1998年4月至2001年7月任石油大学（华东）学报（自然科学版）编辑部编辑，2006年7月至2010年5月任中国石油大学（北京）工商管理学院讲师，2010年6月至今任中国石油大学（北京）经济管理学院会计系副教授。2020年10月至今任晶品特装独立董事。
李奔	独立董事，1975年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，经济学硕士学位。1998年7月至2001年6月任西南证券股份有限公司投资银行部高级经理，2001年7月至2004年8月任华安证券股份有限公司北京投资银行部总经理助理，2004年

	9月至2008年8月任天一证券有限责任公司北京投资银行部总监，2008年9月至2012年7月任广州证券有限责任公司北京投资银行部执行总经理，2012年8月至2019年4月任中信建投证券股份有限公司投资银行部执行总经理，2019年5月至今任北京荟高律师事务所金融部主任，2020年9月至今任武汉长盈光电技术股份公司独立董事，2021年2月至今担任中关村科学城城市大脑股份有限公司独立董事，2021年10月至今任北京蓝色星际科技股份有限公司独立董事。2020年10月至今任晶品特装独立董事。2020年10月至今任晶品特装独立董事。
王景文	监事会主席、技术总监，1977年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南京理工大学，兵器工程硕士学位，教授级高级工程师。1999年8月至2016年10月任二〇八所产品经理，2017年1月至2019年7月任华信宇航技术总监，2019年8月至2020年10月任晶品有限技术总监。2020年10月至今任晶品特装监事会主席、总工程师。
陈猛	研发一部主管、监事，1986年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南通大学，机械工程及自动化学士学位。2010年8月至2013年8月任徐州工程机械集团有限公司技术部工程师，2013年10月至2015年6月任江苏省震展泡塑科技有限公司研发部工程师，2015年7月至2019年7月任晶品有限研发部主管，2019年7月至2020年10月任晶品有限研发一部主管。2020年10月至今任晶品特装研发一部主管。2023年9月至今任晶品特装监事。
王钟旭	职工监事、研发一部主管助理，1990年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于成都体育学院，公共事业管理学士学位。2014年7月至2019年12月任晶品有限行政部主管，2018年5月至2018年9月任北京安晟新宇科技有限责任公司监事，2018年3月至今任西安晶品监事，2020年1月至2022年10月任晶品特装研发一部主管助理，2020年10月至今任晶品特装监事会职工代表监事，2022年11月至今任晶品特装民品部副部长。
汪明辉	副总经理，1983年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于原解放军装甲兵工程学院指挥自动化专业、原石家庄机械化步兵学院装甲步兵指挥专业（双学士）。2001年高考入伍，曾担任过营连主官，并在团、师、军、军区、战区各级机关任职，2020年10月进入公司任职，2023年4月至今担任公司副总经理。
王进勇	财务总监、副总经理，1983年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学，工商管理硕士学位，注册会计师，中级会计师。2006年9月至2010年9月任上海众华沪银会计师事务所国际二部审计经理，2010年10月至2011年7月任法利投资（上海）

	有限公司（曾用名“法利咨询上海有限公司”）财务控制经理，2014年3月至2017年4月任上海华信国际集团有限公司高级投资经理，2017年5月至2020年10月任晶品有限财务总监。2018年3月至今担任西安晶品防务科技有限公司财务负责人。2019年3月至今任南通晶品监事，2019年5月至今任华信智航执行董事、经理，2020年10月至今任晶品特装财务总监。2023年4月至今担任晶品特装副总经理。
余灵	副总经理、人力资源总监、证券事务代表、九州帷幄总经理，1993年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于首都经济贸易大学，劳动与社会保障专业学士学位。2016年7月至2017年7月任华信智航行政经理，2018年5月至2018年9月任北京安晟新宇科技有限公司执行董事、总经理，2017年8月至2018年10月任晶品有限人力资源经理，2018年11月至2020年10月任晶品有限人力资源总监。2020年10月至2021年6月任晶品特装人力资源总监、证券事务代表。2016年8月至今任华信智航监事，2019年8月至今任九州帷幄总经理，2021年6月至今任晶品特装副总经理、人力资源总监、证券事务代表。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、核心技术人员的任期起始日期为其在本公司入职时间；
- 2、截至报告期末，董事陈波、王小兵、王进、吴琳，监事王景文、陈猛同时为公司核心技术人员。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈波	军融汇智	执行事务合伙人	2016/9/21	至今
陈波	军融创鑫	执行事务合伙人	2016/9/8	至今
陈波	军融创富	执行事务合伙人	2016/9/12	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈波	南通晶品科技发展有限公司	执行董事	2019/3	/
刘鹏	北京华信宇航科技有限公司	执行董事、经理	2016/8	/
	西安晶品防务科技有限公司	执行董事	2018/3	/
王小兵	北京傲势科技有限公司	执行董事	2023/2	/
	上海图海光电有限公司	执行董事	2020/7	/
陈湘安	北京在线九州信息技术服务有限公司	董事长、总编辑	2022/5	/
	拥抱吉祥（北京）文化传播有限公司	监事	2010/9	/
吕鹏	中国石油大学（北京）经济管理学院	会计系副教授	2010/6	/
李奔	北京荟高律师事务所	金融部主任	2019/5	/
	武汉长盈通光电技术股份有限公司	独立董事	2020/9	2026/8
	中关村科学城城市大脑股份有限公司	独立董事	2021/2	/
	北京大至咨询有限公司	监事	2022/5	/
	北京蓝色星际科技股份有限公司	独立董事	2021/10	
王进勇	北京华信智航科技有限公司	执行董事、经理	2019/5	/
	西安晶品防务科技有限公司	财务负责人	2018/3	
	南通晶品科技发展有限公司	监事	2019/3	/

余灵	北京九州帷幄科技有限公司	总经理	2019/8	/
	北京华信智航科技有限公司	监事	2016/8	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查。高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行，董事的薪酬方案由董事会批准后提交股东大会审议通过后执行。
	公司监事会对监事的薪酬政策和方案进行研究和审查，监事的薪酬方案由监事会批准后提交股东大会审议通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会对董事、高管的薪酬方案和政策均无异议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬由工资和奖金等组成，并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果等确定，不领取董事、监事津贴。独立董事的薪酬由公司参照资本市场中独立董事薪酬的平均水平予以确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	732.81
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	805.27

注：董事陈波、王小兵、王进、吴琳，监事王景文、陈猛同时为公司核心技术人员。核心技术人员实际获得的报酬总额包含前述董事、监事的报酬。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡正东	高级管理人员	聘任	董事会聘任
汪明辉	高级管理人员	聘任	董事会聘任
王进勇	高级管理人员	聘任	董事会聘任
陈猛	监事	选举	股东大会选举
胡正东	高级管理人员	离任	任期届满
邢敬华	监事	离任	任期届满

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十二次会议	2023/1/4	会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于全资子公司开立募集资金专户并签署募集资金专户存储四方监管协议的议案》《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》等全部议案。
第一届董事会第十三次会议	2023/4/21	会议审议通过《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于 2022 年度利润分配方案的议案》《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于审议〈2022 年年度报告〉全文及摘要的议案》《关于公司申请 2023 年度银行综合授信额度的议案》《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职报告〉的议案》《关于修订及废止公司相关管理制度的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》《关于〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》《关于审议〈2023 年第一季度报告〉的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》等全部议案。
第一届董事会第	2023/8/16	会议审议通过《关于〈2023 年半年度报告〉全文及摘要的议

十四次会议		案》《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》等全部议案。
第一届董事会第十五次会议	2023/9/4	会议审议通过《关于变更部分募集资金用途投入新项目及部分募投项目延期的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于变更公司注册地址及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》等全部议案。
第二届董事会第一次会议	2023/9/20	会议审议通过《关于豁免第二届董事会第一次会议通知时限的议案》《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》等全部议案。
第二届董事会第二次会议	2023/10/30	会议审议通过《关于审议〈2023 年第三季度报告〉的议案》等全部议案。
第二届董事会第三次会议	2023/12/11	会议审议通过《关于制定会计师事务所选聘制度的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》等全部议案。

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈波	否	7	7	0	0	0	否	4
王小兵	否	7	7	0	0	0	否	4
王进	否	7	7	0	0	0	否	4
刘鹏	否	7	7	0	0	0	否	4
吴琳	否	7	7	0	0	0	否	4

涂余	否	7	7	0	0	0	否	4
陈湘安	是	7	7	0	0	0	否	4
吕鹏	是	7	7	1	0	0	否	4
李奔	是	7	7	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吕鹏（主任委员）、李奔、王进
提名委员会	吕鹏（主任委员）、李奔、刘鹏
薪酬与考核委员会	李奔（主任委员）、吕鹏、吴琳
战略委员会	陈湘安（主任委员）、陈波、王小兵

(二) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/13	《关于聘任高级管理人员的议案》	候选人符合公司法和公司章程的有关规定，任职资格合法，符合上市公司高级管理人员的任职条件。不存在不得担任上市公司董事、高级管理人员的情形，也不存在被中国证监会确定为证券市场禁入者且禁入尚未解除的情形。同意将《关于聘任高级管理人员的议案》提交公司董事会审议。	无
2023/9/4	《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	候选人符合公司法和公司章程的有关规定，任职资格合法，符合上市公司高级管理人员的任职条件。不存在不得担任上市公司董事、高级管理人员的情形，也不存在被中国证监会确定为证券市场禁入者且禁入尚未解除的情形。同意将《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	无

	案》《关于提名公司高级管理人员候选人的议案》	管理人员候选人的议案》提交公司董事会审议。	
--	------------------------	-----------------------	--

## (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/21	《关于 2023 年董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	公司董事和高级管理人员在公司领取的报酬系按照公司有关经济责任考核制度进行考核发放，公司所披露的报酬与实际发放情况相符合。	无

## (四) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/1/4	《关于续聘会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/4/21	《关于公司 2022 年度财务报告的议案》《关于 2022 年度财务决算报告的议案》《关于<2022 年度董事会审计委员会履职报告>的议案》《关于<2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于审议<2023 年第一季度报告>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/9/20	《关于聘任公司财务负责人的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/10/30	《关于审议<2023 年第三季度报告>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/12/11	《关于制定会计师事务所选聘制度的议案》《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

## (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	170
主要子公司在职员工的数量	107
在职员工的数量合计	277
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	117
销售人员	19
研发人员	76
管理人员	65
合计	277
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	22
本科	138
专科及以下	117
合计	277

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、行业特点、行业薪酬竞争力、公司实际经营情况等，结合公司整体战略，不断完善薪酬管理制度体系。公司建立了完善科学的晋升机制和激励机制，将企业文化、价值观及工作环境、职业发展机会等与具有竞争力的薪酬福利紧密结合，以吸引人才、留住人才，实现公司与员工的共同成长和发展。公司员工薪酬和福利主要由基本工资、岗级工资、绩效工资、奖金及福利补贴构成，根据每个员工的岗位、职级、专业水平、从业经验等确定，充分调动了员工的工作热情和积极性。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司基于发展战略、经营目标等要求，充分调查并分析公司各部门的培训需求，将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合制定出年度培训计划。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关规定，公司在《公司章程》中明确了利润分配的分配原则、分配形式、现金分红的具体条件及现金分红比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的决策机制、利润分配方案的实施等内容。

#### 2、公司 2022 年现金分红执行情况

2023 年 5 月 16 日，公司股东大会审议通过《关于 2022 年度利润分配方案的议案》，决议向公司全体股东分配现金股利 22,697,719.80 元（含税）。2023 年 6 月 21 日，公司公告《2022 年年度权益分派实施公告》，以实施权益分派方案的股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每股派发现金红利 0.30 元（含税），与股东大会审议的每股分配金额一致，实际派发现金红利总额 22,697,719.80 元（含税）。公司已于 2023 年 6 月完成上述股利分配。

#### 3、公司 2023 年利润分配方案

公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配方案的议案》。大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。经审计，公司 2023 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 30,606,430.68 元，其中，母公司实现净利润 32,707,084.66 元。截至 2023 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润 98,115,694.55 元。

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 75,659,066 股，公司股份回购专用账户股份数量为 381,817 股，以此计算共分配红利 15,055,449.80 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配预案已经公司第二届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。本年度公司现金分红总额占合并报表实现归属于上市公司股东净利润的比例为 49.19%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司本次利润分配应分配股数（总股本扣除公司回购专户股份余额）发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。



**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	15,055,449.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	30,606,430.68
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	49.19
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	15,055,449.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	49.19

注:

**十三、 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) 股权激励总体情况**

□适用 √不适用

**(二) 相关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

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

**(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案，并根据董事会决议，结合公司的有关规定，对高级管理人员进行岗位绩效评价和考核。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

为保证日常业务的有序进行和持续发展，结合行业特性、自身特点及以往的运营管理经验，公司制定了涵盖公司安全生产管理、质量控制、科研管理、销售管理、内部审计、财务及资金管理、投资管理等方面的制度，内控制度不断完善且得到有效执行。

未来，公司将结合宏观环境、政策法规的变化，及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内部控制体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

**报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

适用 不适用

**十五、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及《控股子公司管理制度》等制度和规定对子公司进行管控。

**十六、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年内部控制的有效性进行了独立审计，详见公司 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站上披露的《北京晶品特装科技股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

## 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视 ESG 工作，不断将社会责任和公司治理的理念进一步植根于公司运营管理体系中，积极履行企业各方责任，充分维护股东、员工、客户及供应商的合法权益，共同推动公司持续、高质量发展。

公司高度重视环境生态保护，积极贯彻“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念。积极践行环境保护、绿色发展的理念。根据公司实际生产经营需要置备必要的环保设施，通过多种有效措施进行环保治理，在生产经营过程中产生轻微废料及噪音等得到了合理有效的控制。

公司高度重视社会责任，保障股东及各相关方权益，积极履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，保障公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。同时，公司重视生产经营工作，以优良的业绩回报股东和社会，坚持以科学、稳定的分红决策和监督机制保障股东利益。公司持续控制经营风险，保证公司财务稳健及资产、资金安全。

在职工权益方面，公司坚持以人为本，推崇自由、开放、合作与创新的工作氛围，为员工提供安全舒适的工作环境，关注员工身心健康。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

##### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

##### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司生产消耗的能源主要是电能。报告期内，公司严格遵守环境相关法律法规，通过积极推进清洁能源，制造工艺采用先进的智能制造技术。

**3. 废弃物与污染物排放情况**

□适用 √不适用

**公司环保管理制度等情况**

√适用 □不适用

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。公司结合实际情况制定了《安全生产责任制度》《环保管理制度》等相关制度，明确责任主体，细化相关要求。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

□适用 √不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

□适用 √不适用

**(六) 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

**三、社会责任工作情况****(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

不适用

**(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献**

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）		不适用
物资折款（万元）		不适用
公益项目		
其中：资金（万元）		不适用
救助人数（人）		不适用
乡村振兴		
其中：资金（万元）	2.00	助力阿鲁科尔沁旗乡村振兴
物资折款（万元）		不适用
帮助就业人数（人）		不适用

**1. 从事公益慈善活动的具体情况**

□适用 √不适用

**2. 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.00	助力阿鲁科尔沁旗乡村振兴
其中：资金（万元）	2.00	助力阿鲁科尔沁旗乡村振兴
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

√适用 □不适用

公司响应国家“全面推进乡村振兴”战略，向阿鲁科尔沁旗乡捐款人民币 2.00 万元，用于巩固脱贫攻坚，助力乡村振兴。

**(三) 股东和债权人权益保护情况**

公司遵守国家法律法规的要求，合法合规经营，降低自身经营风险与财务风险。

公司不断完善公司法人治理结构，注重规范化运营。进一步健全规范的股东大会、董事会、监事会等内部治理结构，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地进行日常信息披露工作，同时确保所有股东均有平等的机会获得信息。同时，公司通过电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种渠道与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动关系。

公司高度重视股东的合理投资回报，持续建立健全利润分配相关体系，进一步完善公司持续、科学、稳定的分红决策和监督机制，积极回报广大投资者。

**(四) 职工权益保护情况**

公司根据《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规制定公司《人力资源管理制度》及《员工手册》。根据不同情况与公司聘用的人员分别签订劳动合同、劳务合同等。

同时，公司严格执行劳动安全、环境和职业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训，增强安全意识，提高职工安全认识，定期组织全体员工进行健康体检，给员工提供节假日福利、生日福利。

**员工持股情况**

员工持股人数（人）	22
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	7.94
员工持股数量（万股）	3,539.60
员工持股数量占总股本比例（%）	46.78

注：上述员工持股数量系员工通过军融汇智、军融创鑫、军融创富三个控股股东间接持有公司股份的情况。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并执行了完整规范的采购内控管理制度，对采购流程、存货管理、供应商选定等事项进行了明确的规定。公司相关部门之间相互联动，定期根据客户提供的订单预测及库存情况制定采购计划，确保产品交期及时、产品质量可控、存货水平合理。公司通过综合评估潜在供应商的生产能力、生产工艺、交货周期、产品质量控制等方面指标，选择符合要求的生产供应商进行合作，并建立了长期稳定的合作关系，在产品交货期、产品质量控制、技术保密等方面均形成了合同化、标准化、常态化的约束，均得到了较高的保障，能够充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

#### (六) 产品安全保障情况

公司执行 ISO9001、GJB9001C 等质量管理体系认证，产品质量管理水平满足国家质量管理的要求。公司制定了系列的规章管理制度，对物资管理、生产过程管理、产品质量管理、生产资源管理等极其严苛的品控体系，保证产品设备及服务质量的可靠性、稳定性。报告期内，公司未因产品质量问题与供应商、客户发生过纠纷、诉讼或赔偿等情况，供应商及产品质量控制程序执行有效。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用  不适用

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用  不适用

中国共产党北京晶品特装科技股份有限公司支部委员会成立于 2018 年 5 月 25 日，截止 2023 年末，在册党员共计 11 名，其中预备党员 1 名。

2023 年晶品特装党支部在区委非公党委的正确领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，扎实开展主题教育工作，发挥党支部战斗堡垒作用和党员干部先锋模范作用，持续抓基层，打基础、扬优势、求突破，努力以高质量党建引领保障企业高质量发展。

一代人有一代人的长征，一代人有一代人的梦想，一代人有一代人的担当，不忘初心，牢记使命，晶品特装党支部积极参与社会公益事业，脚下有土，心中有光，一份爱心一份温暖。晶品特装党支部深入开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，牢牢把握“学思想、强党性、重实践、建新功”坚持开展主题党日活动，并积极丰富内容和形式，不断增强组织生活吸引力感

染力。严格按照要求抓好“三会一课”，今年共召开支委会 12 次、党员大会 4 次、主题党课 4 次。开展支部书记上党课 1 次，七一重温入党活动 1 次。从严做好党费收缴，全体党员按标准缴纳党费，支部按月足额上缴党费，收缴率，上缴率、均达到 100%。

下一步，晶品特装党支部将坚持以深入学习贯彻党的二十大精神为统领，以作风建设为抓手，引领支部党员切实增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到两个维护。及时深入学习习近平总书记最新重要讲话精神，推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想融入日常，抓在经常。

## (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	公司于 2023 年 11 月 20 日、2023 年 8 月 18 日、2023 年 4 月 25 日分别召开 2023 年第三季度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会与 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩暨现金分红说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<a href="http://www.jp-tz.com">http://www.jp-tz.com</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司依据证监会及交易所监管要求，积极管理投资者关系，促进公司与投资者之间的良性关系。公司遵循公平、公正、公开原则，在信息披露规则允许的范围内，通过投资者联系邮箱和投资者热线、上证 E 互动平台、投资者现场调研、路演等多种形式与投资者进行沟通交流，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

## (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《信息披露管理办法》等相关法律法规要求履行信息披露义务。通过上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获取相关信息。

## (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司的知识产权主要包括专利、商标、软件著作权及商业秘密。公司重视知识产权保护，及时进行专利申请。公司建立了知识产权工作专利台账，对公司拥有的知识产权进行动态管理；专

利授权后，公司及时关注专利年费情况，按时缴纳年费。商标方面，公司已建立商标台账，对所注册的商标在所属行业重点保护，相关行业优先保护，跨类行业选择保护，保护公司知识产权不受侵犯。

信息安全保护方面，公司建立了《保密制度》《知识产权管理制度》等内部管理制度，对涉密人员管理、涉密设备管理、各部门职责、作业程序等程序性控制程序和保密制度、保密监督、保密范围、技术保密管理规定、奖励与惩罚进行了规定。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用



## 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	是否有履行期限	承诺期限	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	股份限售	控股股东：军融汇智、军融创鑫、军融创富	备注 1	2022/9/20	是	股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	实控人陈波	备注 2	2022/9/27	是	股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	股东-北京华控	备注 3	2022/9/9	是	股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	自然人股东-郭珍果、田勇、李凡	备注 4	2022/9/23	是	股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	股东-上海浦旻、大鸿资产、融杰上景、诸暨闻名、南通浦昱、南通高新海南锦成、江苏甌泉、长三角产投、中武智联、中深新创	备注 5	2022/9/24	是	股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	股东-中发助力、前海中船承诺	备注 6	2022/9/13	是	自取得晶品特装股份之	是	不适用	不适用

						日起 36 个月及晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内（以孰晚为准）			
股份限售	任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员的股东陈波、王小兵、王进、刘鹏、吴琳、涂余、王进勇、余灵承诺	备注 7	2022/9/27	是		股票上市之日起 12 个月、离职后 6 个月	是	不适用	不适用
股份限售	监事-时任公司监事的股东王景文、邢敬华、王钟旭	备注 8	2022/9/27	是		股票上市之日起 12 个月、离职后 6 个月	是	不适用	不适用
股份限售	未兼任公司董事、监事、高级管理人员的核心技术人员股东陈猛、陈孙炬、冯波涛、施福明、伊春艳、叶依顺	备注 9	2022/9/27	是		股票上市之日起 12 个月、离职后 6 个月、锁定期满 4 年	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东及实控人陈波	备注 10	2022/9/20	否		长期有效	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东及实际控制人、北京华控、董事、监事及高级管理人员	备注 11	2021/12/20	否		长期有效	是	不适用	不适用
分红	本公司	备注 12	2021/12/20	否		长期有效	是	不适用	不适用

其他	本公司、控股股东、非独立董事、高级管理人员发行人（稳定股价）	备注 13	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	本公司（欺诈发行）	备注 14	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东（欺诈发行）	备注 15	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	实控人（欺诈发行）	备注 16	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	本公司（股份回购）	备注 17	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东（股份回购）	备注 18	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	实际控制人（股权回购）	备注 19	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	本公司（填补摊薄即期回报）	备注 20	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实控人（填补摊薄即期回报）	备注 21	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	董事、高管（填补摊薄即期回报）	备注 22	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	本公司（依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺）	备注 23	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人（依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺）	备注 24	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员（依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺）	备注 25	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	本公司（未能履行承	备注 26	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用

		诺事项的约束措施的承诺)							
	其他	控股股东、实际控制人(未能履行承诺事项的约束措施的承诺)	备注 27	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员(未能履行承诺事项的约束措施的承诺)	备注 28	2021/12/20	否	长期有效	是	不适用	不适用

备注 1: 关于控股股东军融汇智、军融创鑫、军融创富的股份限售

1、本企业持有的晶品特装的股份不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。除军融汇智、军融创鑫、军融创富构成一致行动人外，本企业与晶品特装的其他股东不存在一致行动安排，亦未寻求与其他股东一致行动。

2、自晶品特装股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份（以下简称“上市前股份”），也不由晶品特装回购本企业直接或者间接持有的晶品特装上市前股份。

3、在晶品特装上市后 6 个月内如晶品特装股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业直接或间接持有的晶品特装上市前股份的上述锁定期自动延长 6 个月。

4、作为发行人的控股股东，本企业未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景，愿意在较长期间内持有发行人股票。如本企业因自身需要在限售期届满后减持本企业持有的发行人上市前股份的，将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划，减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所相关减持规定。

5、在上述锁定期届满后 2 年内本企业减持本企业持有的发行人上市前股份的，减持价格不低于晶品特装首次公开发行股票的发行价。减持方式符合届时适用的相关法律法规及上海证券交易所规则，包括但不限于集中竞，价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

6、若晶品特装存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至晶品特装股票终止上市前，本企业不减持直接或间接持有的晶品特装的股份。

7、上述承诺均为本企业的真实意思表示，本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告；如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。

8、本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

9、如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本企业承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本企业未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付本企业现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本企业履行上述承诺。

备注 2：关于实控人陈波的股份限售

1、本人目前通过军融汇智、军融创鑫、军融创富间接持有晶品特装股份，未直接持有晶品特装股份。本人间接持有的晶品特装的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。

2、自晶品特装股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本人间接持有的晶品特装上市前股份。

3、在晶品特装上市后 6 个月内如晶品特装股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人间接持有的晶品特装上市前股份的上述锁定期自动延长 6 个月。

4、前述锁定期满后，若本人仍然担任晶品特装的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有晶品特装股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的晶品特装股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的晶品特装股份。

5、在上述锁定期届满后 2 年内减持持有的晶品特装上市前股份的，减持价格不低于晶品特装首次公开发行股票的发行价。

6、若晶品特装存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至晶品特装股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的晶品特装的股份。

7、上述承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，并提前 3 个交易日公告，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。

8、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

9、本人作出的上述承诺在本人作为晶品特装实际控制人期间持续有效。如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本人承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本人未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付军融汇智、军融创鑫、军融创富现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。

备注 3：关于股东-北京华控的股份限售

1、本企业目前持有的晶品特装的股份为本企业真实持有，不存在任何股份已发生变动而未告知晶品特装的情形；本企业的股东中不存在三类股东（契约型基金、信托计划、资产管理计划），不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形；本企业与晶品特装的其他股东不存在一致行动安排，亦未寻求与其他股东一致行动的安排。

2、自晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本企业直接或者间接持有的晶品特装上市前股份。

3、如本企业因自身需要在限售期届满后减持本企业持有的发行人上市前股份的，将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划，减持所持有的发行人股份数量应符合相关法律、法规、规章及证券交易所相关减持规定。

4、上述承诺均为本企业的真实意思表示，本企业保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定。在实施减持时（且减持时本企业仍为持股 5%以上的股东），本企业将提前 3 个交易日公告；如通过证券交易所集中竞价交易减持股份（且减持时本企业仍为持股 5%以上的股东），则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。

5、如《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业持有的晶品特装股份之锁定及减持另有要求的，本企业将按此等要求执行。6、本企业保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本企业承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本企业未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付本企业现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本企业履行上述承诺。

#### 备注 4：关于自然人股东郭珍果、田勇、李凡的股份限售

1、本人目前持有的晶品特装股份为本人真实持有，不存在任何股份已发生变动而未告知晶品特装的情形；本人所持有晶品特装股份不存在任何委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持晶品特装的股份权属不清晰或存在纠纷或潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封或设定其他第三者权益等权利受到限制的情形；本人与晶品特装的其他股东不存在一致行动安排，亦未寻求与其他股东一致行动的安排。

2、自晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的晶品特装公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本人直接或者间接持有的晶品特装公开发行股票前已发行的该部分股份。

3、本人将严格遵守关于股份锁定的承诺，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期内不减持晶品特装股票。在持有晶品特装股票的锁定期届满后拟减持晶品特装股票的，严格遵守相关法律法规及证券交易所规则关于减持数量、减持程序的限制。

4、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

5、本人保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票，本人承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本人未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付本人现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。

备注 5：关于股东-上海浦旻、大鸿资产、融杰上景、诸暨闻名、南通浦昱、南通高新、海南锦成、江苏惠泉、长三角产投、中武智联、中深新创的股份限售

1、本企业目前持有的晶品特装的股份为本企业真实持有，不存在任何股份已发生变动而未告知晶品特装的情形；本企业的股东中不存在三类股东（契约型基金、信托计划、资产管理计划），不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形；本企业与晶品特装的其他股东不存在一致行动安排，亦未寻求与其他股东一致行动的安排。

2、自本承诺签署之日起至晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的晶品特装本次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本企业直接或者间接持有的晶品特装上市前股份。

3、本企业将严格遵守关于股份锁定的承诺，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期内不减持晶品特装股票。在持有晶品特装股票的锁定期届满后拟减持晶品特装股票的，严格遵守相关法律法规及证券交易所规则关于减持数量、减持程序的限制。

4、本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

5、本企业保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票，本企业承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本企业未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付本企业现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本企业履行上述承诺。

#### 备注 6：关于股东-中发助力、前海中船承诺的股份限售

1、本企业目前持有的晶品特装的股份为本企业真实持有，不存在任何股份已发生变动而未告知晶品特装的情形；本企业的股东中不存在三类股东（契约型基金、信托计划、资产管理计划），不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本企业所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形；本企业与晶品特装的其他股东不存在一致行动安排，亦未寻求与其他股东一致行动的安排。

2、自取得晶品特装股份之日起 36 个月及晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内（以孰晚为准），不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的晶品特装本次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本企业直接或者间接持有的晶品特装上市前股份。

3、本企业将严格遵守关于股份锁定的承诺，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期内不减持晶品特装股票。在持有晶品特装股票的锁定期届满后拟减持晶品特装股票的，严格遵守相关法律法规及证券交易所规则关于减持数量、减持程序的限制。

4、本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

5、本企业保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票，本企业承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本企业未将前述违规操作收益上交晶品特装，则晶品特装有权扣留应付本企业现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本企业履行上述承诺。

#### 备注 7：关于非独立董事、高级管理人员（陈波、王小兵、王进、刘鹏、吴琳、涂余、王进勇、余灵）的股份限售

1、本人目前通过军融汇智、军融创鑫、军融创富间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的晶品特装的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。本人在军融汇智、军融创鑫、军融创富层面不存在与其他合伙人一致行动安排，亦未寻求与其他合伙人一致行动。

2、自本承诺函签署之日起至晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本人间接持有的晶品特装上市前股份。

3、在晶品特装上市后 6 个月内如晶品特装股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人间接持有的晶品特装上市前股份的上述锁定期自动延长 6 个月。

4、本人作为晶品特装的董事、高级管理人员，在上述锁定期届满后 2 年内减持持有的晶品特装上市前股份的，减持价格不低于晶品特装首次公开发行股票的发行价。

5、前述锁定期满后，若本人仍然担任晶品特装的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有晶品特装股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的晶品特装股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的晶品特装股份。

6、如本人为晶品特装核心技术人员，本人还将遵守核心技术人员关于股份锁定的承诺，在上述锁定期届满之日起 4 年内，每年转让的本人间接持有的晶品特装上市前股份不超过晶品特装上市时本人间接持有的晶品特装上市前股份总数的 25%，减持比例可累积使用；离职后半年内，不转让本人持有的上市前股份。

7、如本人作为晶品特装的董事、监事、高级管理人员期间，若晶品特装存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至晶品特装股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的晶品特装股份。

8、上述承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。

9、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

10、本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有晶品特装股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本人承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本人未将前述违规操作收益上交晶品特装，则军融汇智、军融创鑫、军融创富有权扣留应付本人现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。

备注 8：关于时任监事（王景文、邢敬华、王钟旭）的股份限售

1、本人目前通过军融汇智、军融创鑫、军融创富间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的晶品特装的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。本人在军融汇智、军融创鑫、军融创富层面不存在与其他合伙人一致行动安排，亦未寻求与其他合伙人一致行动。

2、自本承诺函签署之日起至晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本人间接持有的晶品特装上市前股份。



3、前述锁定期满后，若本人仍然担任晶品特装的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有晶品特装股份总数的 25%；若本人在任期届满前离职的，在本人任职时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的晶品特装股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的晶品特装股份。

4、如本人为晶品特装核心技术人员，本人还将遵守核心技术人员关于股份锁定的承诺，在上述锁定期届满之日起 4 年内，每年转让的本人间接持有的晶品特装上市前股份不超过晶品特装上市时本人间接持有的晶品特装上市前股份总数的 25%，减持比例可累积使用；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的晶品特装股份。

5、如本人作为晶品特装的董事、监事、高级管理人员期间，若晶品特装存在重大违法情形且触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至晶品特装股票终止上市前，本人不减持直接或间接持有的晶品特装的股份。

6、上述承诺均为本人的真实意思表示，本人保证减持时将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所的相关规定，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份，则在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所预先披露减持计划。减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、原因、方式、减持时间区间、价格区间等。

7、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

8、本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有晶品特装股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。如未履行上述承诺出售股票或违规进行减持，本人承诺将该部分出售或减持股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本人未将前述违规操作收益上交晶品特装，则军融汇智、军融创鑫、军融创富有权扣留应付本人现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。

备注 9：关于核心技术人员（陈猛、陈孙炬、冯波涛、施福明、伊春艳、叶依顺）的股份限售

1、本人目前通过军融汇智、军融创鑫、军融创富间接持有发行人股份，未直接持有发行人股份。本人间接持有的晶品特装的股份为本人真实持有，不存在委托持股、信托持股或其他可能导致本人所持晶品特装的股份权属不清晰或存在潜在纠纷的情形；不存在任何质押、冻结、查封等权利受到限制的情形。本人在军融汇智、军融创鑫、军融创富层面不存在与其他合伙人一致行动安排，亦未寻求与其他合伙人一致行动。

2、自本承诺函签署之日起至晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的晶品特装首次公开发行股票前已发行的股份，也不由晶品特装回购本人间接持有的晶品特装上市前股份。

3、在上述锁定期届满之日起 4 年内，每年转让的本人间接持有的晶品特装上市前股份不得超过晶品特装上市时本人间接持有的晶品特装上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

4、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

5、本人保证上述声明及承诺是真实、准确、完整和有效的，不存在隐瞒、虚假或遗漏之处。如未履行上述承诺出售股票，本人承诺将该部分出售股票所取得的收益（如有）全部上缴晶品特装所有。如本人未将前述违规操作收益上交晶品特装，则军融汇智、军融创鑫、军融创富有权扣留应付本人现金分红中与应上交晶品特装的违规操作收益金额相等的部分直至本人履行上述承诺。

**备注 10：关于控股股东及实控人解决同业竞争**

1. 截至本承诺函签署日，本人/本公司（以及本公司直接、间接控制的其他企业）、本人的配偶、父母、子女直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与晶品特装相同或相似的业务，未对任何与晶品特装存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制。
2. 本人/本公司不会以任何形式（直接或间接）在中国境内或境外从事或参与任何与晶品特装相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务或活动；如获得的商业机会与晶品特装主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司将立即通知晶品特装，并将该商业机会优先转让予晶品特装，以确保晶品特装及其全体股东利益不受损害。
3. 如晶品特装认定本人/本公司及控制的其他企业正在或将要从事的业务与晶品特装存在同业竞争，则本人/本公司将在晶品特装提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本人/本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如晶品特装有意受让上述业务，则晶品特装享有上述业务在同等条件下的优先受让权。
4. 不会以任何形式（直接或间接）在中国境内或境外支持除晶品特装以外的任何个人、经济实体、机构、经济组织从事与晶品特装主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。
5. 不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与晶品特装现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。
6. 如违反上述承诺，晶品特装及晶品特装其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人/本公司履行上述承诺，并赔偿晶品特装及晶品特装其他股东因此遭受的全部损失；同时，本人/本公司因违反上述承诺所取得的利益归晶品特装所有。
7. 在本人/本公司为晶品特装的实际控制人、本公司为晶品特装的控股股东、晶品特装的股票在交易所上市期间，本承诺函为持续有效之承诺，且不可撤销。

**备注 11：关于控股股东及实际控制人、北京华控、董事、监事及高级管理人员解决关联交易的承诺**

- 1、截至本承诺函出具日，本人及本人控制/本企业及本企业控股、实际控制或具有重大影响的其他企业与晶品特装不存在其他关联交易/关联交易。且本人/本企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用晶品特装资金的情形。
- 2、将充分尊重晶品特装的独立法人地位，保障晶品特装独立经营、自主决策，确保晶品特装的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，本人及本人控制（含共同控制）/本企业及本企业控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与晶品特装之间发生关联交易；
- 3、保证不会通过向晶品特装借款、由晶品特装提供担保、代偿债务、代垫款项等各种方式占用晶品特装及其子公司的资金；不挪用晶品特装及其子公司资金，也不要求晶品特装及其子公司为本人及本人控制/本企业及本企业控制的企业进行违规担保；
- 4、如果晶品特装在今后的经营活动中与本人及本人控制/本企业及本企业控制的企业发生不可避免的关联交易，本人/本企业将促使此等交易按照国家有关法律、法规的要求，严格执行晶品特装公司章程和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会、独立董事的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人/本企业控制的其他企业将不会要求或接受晶品特装给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护晶品特装其他股东和晶品特装利益不受损害；
- 5、保证不会通过关联交易损害晶品特装及其他股东的合法权益，不会通过关联交易非关联化的形式损害晶品特装及其股东的合法权益；
- 6、如因违反本承诺函而给晶品特装造成损失的，本人/本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给晶品特装及晶品特装其他股东造成的所有直接损失。晶品特装将有权暂扣本人/本企业持有的晶品特装股份对应之应付而未付的薪酬/现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人/本企业未能及时赔偿晶品特装因此而发生的损失或开支，晶品特装有权在暂扣薪酬/现金分红的范围内取得该等赔偿。

**备注 12：关于本公司分红的承诺**

1、根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，本公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程（草案）》以及《北京晶晶特装科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内股东分红回报规划》（以下简称“《分红回报规划》”）中予以体现。

2、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》以及《分红回报规划》规定的利润分配政策

**备注 13：关于本公司、控股股东、非独立董事、高级管理人员发行人稳定股价的承诺**

1、启动股价稳定措施的具体条件公司股票自上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，若出现公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计每股净资产的情形时，且同时满足监管机构对于回购或增持公司股份等行为的規定，则触发公司、公司控股股东、董事（独立董事以及不在公司领取薪酬的董事除外，下同）、高级管理人员按本预案的以下顺序履行稳定公司股价的义务（以下简称“触发稳定股价义务”）。

2、稳定股价的具体措施当稳定股价措施启动的条件触发后，按照公司、控股股东、董事及高级管理人员的顺序采取以下部分或全部措施稳定公司股价，相关责任主体采取稳定股价措施应及时履行信息披露义务：

**（1）公司回购股票**

①本公司为稳定股价之目的回购股份，应符合相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

②董事会应在触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内召开董事会，参照公司股价表现并结合公司经营状况，拟定回购股份的方案并提交股东大会审议。公司董事会对回购股份作出决议，需经全体董事的过半数表决通过，独立董事应当对前述方案进行审核并发表独立意见。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

③公司回购股份的价格不超过回购预案公告时点上一年度经审计的每股净资产。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。

④回购方案经股东大会审议通过后 30 个交易日内，由公司按照回购方案所确定的方式回购公司股份，用于回购股票的资金来源于公司合法拥有或通过合法方式筹集的资金，以不超过上年度归属于公司股东净利润的 30%为限，回购的股份将予以注销。

⑤公司回购股份的实施期限、实施授权等其他事项由公司审议回购方案的股东大会最终确定。

**（2）控股股东增持公司股份**

①公司用于回购股份的资金达到回购股份方案确定的上限后公司股价仍不满足股价稳定预案的停止条件时，本企业在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求前提下，对公司股份进行增持：

②在确保公司股权分布始终符合上市条件的前提下，本企业将于触发上述增持公司股份条件之日起 10 个交易日内，向公司送达增持公司股份书面通知，包括拟增持数量、方式和期限等内容，在公司按照相关规定披露前述增持公司股份计划后次日开始启动增持。本企业通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持发行人股票，以集中竞价交易方式买入发行人股票的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。

③本企业用于增持股份之资金不低于上一年度从公司获取的税后现金分红总额的 50%，但不高于其最近 3 个会计年度从公司获得的税后现金分红总额。④本企业承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的发行人股票。

**（3）董事、高级管理人员增持公司股份**

①控股股东用于回购股份的资金达到回购股份方案确定的上限后公司股价仍不满足股价稳定预案的停止条件时，届时发行人董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求前提下，对公司股份进行增持。

②有增持义务的发行人董事、高级管理人员将于触发上述增持公司股份条件之日起 10 个工作日内，向公司送达增持公司股份书面通知，包括拟增持数量、方式和期限等内容，在公司按照相关规定披露前述增持公司股份计划后次日开始启动增持。有增持义务的发行人董事、高级管理人员通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持发行人股票，以集中竞价交易方式买入发行人股票的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。

③公司董事、高级管理人员累计增持资金金额不低于其上一年度自公司领取的税后薪酬总额的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上一年度自公司领取的税后薪酬总额的 50%。承担增持义务的董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

④有增持义务的发行人董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股票。

⑤上述承诺对公司上市 3 年内新聘任的董事、高级管理人员具有同等约束力。

### 3、未履行承诺的约束措施

(1) 如公司未履行股份回购的承诺，则应在未履行股价稳定措施的事实得到确认的 3 个工作日内公告相关情况，并在中国证监会指定报刊上公开作出解释并向投资者道歉。(2) 如控股股东未能履行上述增持义务，则公司有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以扣留，直至其履行完毕上述增持义务。

(3) 如有增持义务的董事、高级管理人员未履行上述承诺事项，则归属于有增持义务的董事和高级管理人员的当年上市公司薪酬（以不高于上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬总额的 50%为限）归公司所有。

4、终止实施稳定公司股价措施的情形在稳定股价措施实施期间或稳定股价措施正式实施之前，若出现以下任一情形，则已公告的稳定股价方案终止执行：

- (1) 公司股票连续 10 个交易日收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产。
- (2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。
- (3) 根据届时适用的相关法律法规无法实施相应稳定股价措施的其他情况。

### 备注 14：关于本公司未欺诈发行的承诺说明

本公司本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定本公司本次发行上市的招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且该等情形被认定为欺诈发行的，则本公司将在中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案，并提交公司股东大会审议，在履行完毕相关审批手续后，启动股份回购程序，回购价格不低于本公司股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如本公司上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。

若本次发行上市招股说明书所载之内容存在虚假记载、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的，本公司将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的

赔偿方案为准。如本公司非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本公司将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。若因本公司提供虚假记载资料、误导性陈述或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致保荐机构、会计师事务所、律师事务所等证券服务机构为本次发行上市制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。如本公司未能履行上述公开承诺事项，本公司将：

(1) 立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；

(2) 立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。

备注 15：关于控股股东未欺诈发行的承诺说明

发行人本次发行上市招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，且军融汇智、军融创鑫、军融创富对招股说明书所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。

若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定发行人本次发行上市招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且该等情形被认定为欺诈发行的，军融汇智、军融创鑫、军融创富承诺将在中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，根据相关法律法规及公司章程规定制定股份购回方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式购回已转让的原限售股份。购回价格为首次公开发行股票的发行人价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。若军融汇智、军融创鑫、军融创富购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，军融汇智、军融创鑫、军融创富将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时军融汇智、军融创鑫、军融创富将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

发行人本次发行上市的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，军融汇智、军融创鑫、军融创富将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如军融汇智、军融创鑫、军融创富非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，军融汇智、军融创鑫、军融创富将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。

备注 16：关于实控人未欺诈发行的承诺说明

发行人本次发行上市招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，且本人对招股说明书所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定发行人招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且该等情形被认定为欺诈发行的，本人承诺将促使发行人、军融汇智、军融创鑫、军融创富在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定后依法按照已做出的相关承诺履行回购或购回义务。

若本次发行上市的招股说明书所载之内容存在虚假记载、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的，则本人将在证券监督管理机构、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

如本人非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本人将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。

**备注 17：关于本公司股份回购的承诺**

首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，则发行人将在中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案，并提交公司股东大会审议，在履行完毕相关审批手续后，启动股份回购程序，回购价格不低于发行人股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如发行人上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。

**备注 18：关于控股股东股权回购的承诺**

首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业承诺将在中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，根据相关法律法规及公司章程规定制定股份回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购以及证券监督管理机构认可的其它方式购回已转让的原限售股份。购回价格为首次公开发行股票的发行价格加上同期银行活期存款利息，如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。若本企业购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，将依法履行相应程序，并履行相应信息披露义务。同时本企业将督促发行人依法回购其在首次公开发行股票时发行的全部新股。

**备注 19：关于实际控制人股权回购的承诺**

首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等重大信息披露违法之情形，且本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。因发行人首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺将促使发行人、军融汇智、军融创鑫、军融创富在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门依法对上述事实作出认定后依法按照已做出的相关承诺履行回购或购回义务。

**备注 20：关于本公司填补摊薄即期回报的承诺**

公司拟采取以下措施来应对本次公开发行摊薄即期回报：

**1、加强产品研发和技术创新，提升持续盈利能力**

公司高度重视产品研发和技术创新，将此作为公司业务增长的重要动力。未来，公司将依靠自身的科研和技术平台，通过自主研发、合作开发等方式加强技术创新，进一步提升公司产品的技术水平，以增加公司盈利增长点，提升公司持续盈利能力。

**2、强化募集资金管理**

为了规范公司募集资金的管理和运用，切实保护投资者的合法权益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、监督和责任追究等内容进行明确规定。公司将严格遵守《募集资金管理制度》等相关规定，由保荐机构、监管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用，保障募集资金用于承诺的投资项目，配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。公司将定期检查募集资金的使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、合法的使用。

3、提高募集资金使用效率本次公开发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，以提升发行人盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目预期效益，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才储备，争取尽早实现项目预期收益，提高未来几年的股东回报，降低本次公开发行导致的即期回报被摊薄的风险。

#### 4、利润分配政策的安排及承诺

根据公司制定的上市后《公司章程（草案）》，公司强化了发行上市后的利润分配政策，进一步明确了公司利润分配的总原则，明确了利润分配的条件和方式，制定了现金分红的具体条件、比例以及股票股利分配的条件，完善了利润分配的决策程序等，公司的利润分配政策将更加健全、透明。同时，公司还制订了未来分红回报规划，对发行上市后的利润分配进行了具体安排。公司将保持利润分配政策的连续性与稳定性，重视对投资者的合理投资回报，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

#### 5、加强经营管理和内部控制，不断完善公司治理

目前公司已制定了较为完善、健全的公司内部控制制度管理体系，保证了公司各项经营活动的正常有序进行，公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，完善并强化投资决策程序，严格控制公司的各项费用支出，加强成本管理，优化预算管理流程，强化执行监督，全面有效地提升公司经营效率。

#### 备注 21：关于控股股东、实控人填补摊薄即期回报的承诺

1、不越权干预晶品特装的经营管理活动，不侵占晶品特装利益，切实履行对晶品特装填补摊薄即期回报的相关措施。

2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果晶品特装的相关制度及承诺与该等规定不符时，承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进晶品特装修订相关制度，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

3、承诺切实履行所作出的上述承诺事项，确保晶品特装的填补回报措施能够得到切实履行；若违反该等承诺或拒不履行承诺，自愿接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施；若违反该等承诺并给晶品特装或者股东造成损失的，愿意依法承担补偿责任。

#### 备注 22：关于董事、高管填补摊薄即期回报的承诺

1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害晶品特装利益；

2、对职务消费行为进行约束；

3、不动用晶品特装的资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与晶品特装的填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若晶品特装后续推出股权激励政策，承诺拟公布的晶品特装的股权激励的行权条件与晶品特装的填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、承诺切实履行所作出的上述承诺事项，确保晶品特装的填补回报措施能够得到切实履行；若违反该等承诺或拒不履行承诺，自愿接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施；若违反该等承诺并给晶品特装或者股东造成损失的，愿意依法承担补偿责任。

备注 23：关于本公司依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

本公司保证首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息真实性、准确性、完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。

如招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定作复权处理。

如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本公司将依法赔偿投资者由此遭受的经济损失。

备注 24：关于控股股东、实际控制人依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

本企业/本人保证首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息真实性、准确性、完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。

如在晶品特装首次公开发行的股票上市流通后，因本次发行上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断晶品特装是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等事实经中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，本企业/本人将督促晶品特装依法启动回购首次公开发行全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，回购价格按照上海证券交易所的有关规定作复权处理。

如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本企业/本人将依法赔偿投资者由此遭受的经济损失。

备注 25：关于董事、监事、高级管理人员依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

本人保证首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息真实性、准确性、完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。

如因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，在该等事实经有权机关最终认定后，本人将依法赔偿投资者由此遭受的经济损失。

备注 26：关于本公司未能履行承诺事项的约束措施承诺

若本公司未能履行、确已无法履行本公司在晶品特装首次公开发行股票并上市过程中所作出的任何承诺，本公司将采取以下措施：

1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、确已无法履行的具体原因；



2、向投资者提出补充承诺或替代承诺或申请豁免履行承诺，并提交晶品特装股东大会审议；

3、因未履行或未完全履行承诺给投资者造成损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，将依法承担赔偿责任，并按照下述程序进行赔偿：

①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；

②对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

③除引咎辞职情形外，不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；若因相关法律、法规、规范性文件、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行的，本公司将及时、充分披露承诺未能履行承诺、确已无法履行的具体原因。

备注 27：控股股东、实际控制人（未能履行承诺事项的约束措施的承诺）

若本企业/本人未能履行、确已无法履行本企业/本人在晶品特装首次公开发行股票并上市过程中所作出的任何承诺，本企业/本人将采取以下措施：

1、通过晶品特装及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行的具体原因；

2、向晶品特装及其投资者提出补充承诺或替代承诺或申请豁免履行承诺，并提交晶品特装股东大会审议；

3、因未履行或未完全履行承诺给晶品特装或其投资者造成损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，将依法承担赔偿责任，并按照下述程序进行赔偿：

①将本企业/本人应得的现金分红由晶品特装直接用于赔偿因未履行或未完全履行承诺而给晶品特装或其投资者造成的损失；

②若本企业/本人在按前述承诺承担赔偿责任前进行股份减持，则需将减持所获资金首先用于承担赔偿责任。

若因相关法律、法规、规范性文件、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行的，本企业/本人将通过晶品特装及时、充分披露本企业承诺未能履行承诺、确已无法履行的具体原因。

备注 28：关于董事、监事、高级管理人员未能履行承诺事项的约束措施的承诺

若本人未能履行、确已无法履行本人在晶品特装首次公开发行股票并上市过程中所作出的任何承诺，本人将采取以下措施：

1、通过晶品特装及时、充分披露本人承诺未能履行、确已无法履行的具体原因；

2、向晶品特装及其投资者提出补充承诺或替代承诺或申请豁免履行承诺，并提交晶品特装股东大会审议；

3、因未履行或未完全履行承诺给晶品特装或其投资者造成损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，将依法承担赔偿责任，并按照下述程序进行赔偿：

①将本人应得的现金分红由晶品特装直接用于赔偿因未履行或未完全履行承诺而给晶品特装或其投资者造成的损失；

②若本人在按前述承诺承担赔偿责任前进行股份减持，则需将减持所获资金首先用于承担赔偿责任。

若因相关法律、法规、规范性文件、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行的，本人将通过晶品特装及时、充分披露本企业承诺未能履行承诺、确已无法履行的具体原因。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、 适用 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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“40 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	欧萍、张弯弯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	欧萍（1）、张弯弯（2）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	长江证券承销保荐有限公司	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司第二届董事会第三次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意公司继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

#### 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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	473,583,578.46	352,377,436.58	
银行理财产品	闲置募集资金	778,459,692.60	313,227,405.62	

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率(%)	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行北京西街汇富支行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-01-01	无固定期限	自有资金	中国工商银行挂钩汇率法人人民币结构性存款7天滚动式	否	保本浮动收益型	2.10		434,767.17	20,000,000.00		是	是	
工商银行北京西街汇富支行	银行理财产品	43,095.69	2023-01-01	无固定期限	自有资金	工银理财·法人“添利宝”	否	非保本浮动收益型	近7日年化1.8618		816.29	43,911.98		是	是	
工行南通通州支行	银行理财产品	241,884.93	2023-01-11	无固定期限	自有资金	工银理财·法人“添利宝”	否	非保本浮动收益型	近7日年化1.8618		4,611.65	246,496.58		是	是	

工行 上海市中山北路支行	银行理财产品	900,000.00	2023-08-03	无固定期限	自有资金	工银理财·法人“添利宝”	否	非保本浮动收益型	近7日年化 1.8618		7,288.78	907,288.78		是	是	
工商银行 北京西街汇富支行	银行理财产品	80,000,000.00	2023-02-08	2024-02-08	募集资金	单位定期	否	利随本清	2.00	1,622,222.22		80,000,000.00		是	是	
浦发银行 昌平支行	银行理财产品	26,000,000.00	2023-10-12	无固定期限	募集资金	利多多通知存款B	否	保本型	2.00		227,405.62	229,227,405.62		是	是	
浦发银行 昌平支行	银行理财产品	203,000,000.00	2023-12-04	无固定期限	募集资金	利多多通知存款B	否	保本型	2.00						是	是
江苏银行 南通港闸支行	银行理财产品	4,000,000.00	2023-08-09	无固定期限	募集资金	7天通知存款	否	保本型	1.80			4,000,000.00		是	是	
江苏银行 南通港闸	银行理财	2,500,000.00	2023-07-20	无固定期限	自有资金	7天通知存款	否	保本型	1.80			2,500,000.00		是	是	



支行	产品															
浦发银行昌平支行	银行理财 理财产品	20,000,000.00	2023-04-28	2026-03-02	自有资金	单位定期	否	利随本清	3.20	1,847,111.11		20,000,000.00		是	是	
浦发银行昌平支行	银行理财 理财产品	10,000,000.00	2023-04-28	2026-03-09	自有资金	单位定期	否	利随本清	3.20	929,777.78		10,000,000.00		是	是	
中信银行北京金运大厦支行	银行理财 理财产品	40,000,000.00	2023-05-17	无固定期限	自有资金	7 天通知存款	否	保本型	2.10			40,000,000.00		是	是	
浦发银行昌平支行	银行理财 理财产品	10,500,000.00	2023-12-28	无固定期限	自有资金	利多多通知存款 B	否	保本型	2.00					是	是	
浦发银行昌平支行	银行理财 理财产品	116,000,000.00	2023-12-18	无固定期限	自有资金	利多多通知存款 B	否	保本型	2.00		5,179,739.24	258,679,739.24		是	是	
浦发银行昌平支行	银行理财	80,000,000.00	2023-12-13	无固定期限	自有资金	利多多通知存款 B	否	保本型	2.00					是	是	

	产品																
浦发 银行 昌平 支行	银行 理财 产品	47,000,000.00	2023- 12-8	无固定 期限	自有 资金	利多多通知存 款 B	否	保 本 型	2.00						是	是	

注：工商银行北京西街汇富支行购买的 20,000,000.00 元银行理财产品为：中国工商银行挂钩汇率法人人民币结构性存款 7 天滚动式，该产品每周五至下周五为一个投资周期，每个投资周期结束日次日兑付当期投资收益。每周三至周四为产品开放日，如客户未在开放日提交取消自动再投资申请，客户本金将在投资周期结束后自动计入下一个投资周期。截止 2023 年 12 月 31 日，该理财产品的实际收益为 434,767.17 元，收益已到账。

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年12月5日	115,862.00	43,682.19	106,727.69	63,045.50	106,727.69	34,530.94	32.35	34,530.94	32.35	15,583.75

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
特种机器人南通产业基地(一期)建设项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2022年12月5日	否	40,000.00	24,416.25	6,307.15	6,307.15	25.83	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
研发中心提升项目	研发	否	首次公开发行股票	2022年12月5日	否	13,045.50	13,045.50	1,013.47	1,013.47	7.77	2026年10月	否	否	详见注释	不适用	不适用	否	
智能装备北京产业基地	生产建设	否	首次公开发	2022年12月5日	否		15,583.75	4,110.32	4,110.32	26.38	2025年9月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

建设项目			行股票															
补充流动资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年12月5日	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
超募资金-补充流动资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年12月5日	是		13,100.00	13,100.00	13,100.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
超募资金-尚未确定投向	其他	否	首次公开发行股票	2022年12月5日	是		30,582.19				不适用	否	否	不适用	不适用	不适用	不适用	

注释：受外部不利因素和军品计划放缓等影响，研发中心提升项目实施进度不及预期，无法在原定期限内完成，影响了募集资金使用效率及募集资金投资进度。为进一步提高募集资金使用效率，发挥其最大效益，公司拟将项目实施进度整体放缓，项目实施完成日期由2024年10月延长至2026年10月。具体内容详见公司2024年4月25日在上海证券交易所披露的《关于调整部分募集资金投资项目实施地点、内部投资结构并延期的公告》（公告编号：2024-013）。

### （三）报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
特种机器人南通产业基地（一期）建设项目	40,000.00	6,193.65	特种机器人南通产业基地（一期）建设项目	详见注释	/	本次变更部分募集资金用途投入新项目及部分募投项目延期的事项已经公司第一届董事会第十五次会议、监事会第十四次会议及2023年第二次临时股东大会审议通过。详见公司于2023年9月5日与上海证券交易所发布的《北京晶品特装科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途投入新项目及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-031）
新增募投项目			智能装备北京产业基地建设项目		/	

注释：公司根据无人装备发展趋势及市场环境的变化，经审慎评估后决定将原用于无人车及相关专有设备的经费调减，并用于新增项目的智能装备相关核心技术方向。

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

募集资金到位之前，公司已用自筹资金预先投入募投项目建设的资金，待公司募集资金到位后予以置换。在 2022 年 12 月 5 日募集资金到位以前，公司为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自筹资金 5,498.00 万元和 458.74 万元分别投入特种机器人南通产业基地（一期）建设项目和研发中心提升项目，并预先支付 110.97 万元的发行费用。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 12 月 27 日出具了《北京晶品特装科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（大华核字[2022]0014517 号），对上述募集资金投资项目及发行费用的预先投入情况进行了专项审核。

公司于 2023 年 1 月 4 日召开的第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，详见公司《北京晶品特装科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》（公告编号：2023-001）。

截止报告期末，公司已将原募集资金人民币 6,067.71 万元转至公司自有资金银行账户，完成了以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的置换工作。

**用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 12 月 13 日	8.00	2022 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 12 日	3.13	否
2023 年 12 月 11 日	7.50	2023 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 10 日	3.13	否

**其他说明**

公司于 2022 年 12 月 13 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高余额不超过人民币 8.00 亿元（含本数）的部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。独立董事对上述议案发表了明确的同意意见，保荐机构对上述议案发表了核查意见。具体内容详见公司 2022 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《北京晶品特装科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-001）。



公司于 2023 年 12 月 11 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高余额不超过人民币 7.50 亿元（含本数）的部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。独立董事对上述议案发表了明确的同意意见，保荐机构对上述议案发表了核查意见。具体内容详见公司 2023 年 12 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《北京晶品特装科技股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-043）。

#### 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投 入进度 (%) (3)=(2)/(1)
首发	43,682.19	13,100.00	29.99

##### 超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募 资金总额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累 计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
永久补充流动 资金	补流/还贷	13,100.00	13,100.00	100.00	无

##### 其他说明

2022 年 12 月 13 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 131,000,000.00 元永久补充流动资金。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构长江证券承销保荐有限公司对本事项出具了明确的核查意见，该事项已经于 2022 年 12 月 30 日召开的公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《北京晶品特装科技股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-002）。

##### 其他

适用 不适用

- 1、关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的情况

公司第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。公司募投项目“特种机器人南通产业基地（一期）建设项目”的实施主体为全资子公司南通晶品，公司拟使用募集资金 8,000.00 万元向南通晶品增资用于实施上述募投项目，其中 8,000.00 万元作为注册资本。本次增资完成后，南通晶品的注册资本由 1.20 亿元增加至 2.00 亿元。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日于上海证券交易所（www.sse.com.cn）发布的《北京晶品特装科技股份有限公司关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-004）。

## 2、关于募投项目延期的情况

2023 年 9 月 4 日，公司召开了第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十四次会议并通过了《关于变更部分募集资金用途投入新项目及部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“特种机器人南通产业基地（一期）建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月。上述变更事项已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 5 日于上海证券交易所（www.sse.com.cn）发布的《北京晶品特装科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途投入新项目及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-031）。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	58,200,307	76.92				-16,779,628	-16,779,628	41,420,679	54.75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,196,565	76.92				-16,775,886	-16,775,886	41,420,679	54.75
其中：境内非国有法人持股	54,620,248	72.19				-13,199,569	-13,199,569	41,420,679	54.75
境内自然人持股	3,576,317	4.73				-3,576,317	-3,576,317		
4、外资持股	3,742	0.00				-3,742	-3,742		
其中：境外法人持股	3,742	0.00				-3,742	-3,742		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件流通股份	17,458,759	23.08				16,779,628	16,779,628	34,238,387	45.25
1、人民币普通股	17,458,759	23.08				16,779,628	16,779,628	34,238,387	45.25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,659,066	100.00						75,659,066	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2023 年 6 月 8 日，公司首次公开发行股票网下配售限售股上市流通，对应的限售股股份数量为 781,241 股，具体内容请见公司于 2023 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2023-021）。

(2) 2023 年 12 月 8 日，公司首次公开发行部分限售股共计 15,998,387 股上市流通，具体内容详见《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-041）。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京华控投资顾问有限公司—北京华控产业投资基金(有限合伙)	3,370,556	3,370,556	0	0	首发前股份	2023/12/7
深圳前海三合股权基金管理有限公司—深圳中深新创股权投资合伙企业(有限合伙)	1,758,551	1,758,551	0	0	首发前股份	2023/12/7
郭珍果	1,717,230	1,717,230	0	0	首发前股份	2023/12/7
李凡	1,172,367	1,172,367	0	0	首发前股份	2023/12/7
海南锦成四方科技投资合伙企业(有限合伙)	1,172,367	1,172,367	0	0	首发前股份	2023/12/7
北京融杰上景管理咨询合伙企业(有限合伙)	892,910	892,910	0	0	首发前股份	2023/12/7
北京闻名投资基金管理有限公司—诸暨闻名泉润投资管理合伙企业(有限合伙)	879,263	879,263	0	0	首发前股份	2023/12/7
中诚善达(苏州)资产管理有限公司—南通浦昱产业发展投资基金合伙企业(有限合伙)	879,263	879,263	0	0	首发前股份	2023/12/7
上海大鸿资产管理有限公司	824,320	824,320	0	0	首发前股份	2023/12/7
网下摇号抽签限售股份	781,241	781,241	0	0	网下限售配售	2023/6/8
上海浦旻实业有限公司	739,742	739,742	0	0	首发前股份	2023/12/7
田勇	686,720	686,720	0	0	首发前股份	2023/12/7
南通百淼投资管理有限公司—南通高新区科技产业投资基金(有限合伙)	586,184	586,184	0	0	首发前股份	2023/12/7
上海中武智联股权投资基金一期(有限合伙)	586,184	586,184	0	0	首发前股份	2023/12/7
上海上汽恒旭投资管理有限公司—上海长三角产业升级股权投资合伙企业(有限合伙)	439,638	439,638	0	0	首发前股份	2023/12/7
南通百淼投资管理有限公司—江苏惠泉凯通智能制造产业投资基金(有限合伙)	293,092	293,092	0	0	首发前股份	2023/12/7
合计	16,779,628	16,779,628	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	2,744
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	3,006
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
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	
天津军融汇智科技中心（有限合伙）	0	18,973,030	25.08	18,973,030	无		其他
天津军融创鑫科技中心（有限合伙）	0	12,318,966	16.28	12,318,966	无		其他
天津军融创富科技中心（有限合伙）	0	7,517,820	9.94	7,517,820	无		其他
北京华控投资顾问有限公司—北京华控产业投资基金（有限合伙）	-1,013,993	2,356,563	3.11		无		其他
科威特政府投资局—自有资金	1,475,922	1,790,412	2.37		无		其他
深圳前海三合股权基金管理有限公司—深圳中深新创股权投资合伙企业（有限合伙）	0	1,758,551	2.32		无		其他
郭珍果	11,081	1,728,311	2.28		无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	480,000	1,330,000	1.76		无		其他
李凡	0	1,172,367	1.55		质押	1,172,367	境内自然人
海南锦成四方科技投资合伙企业（有限合伙）	-200	1,172,167	1.55		无		其他
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			
北京华控投资顾问有限公司—北京华控产业投资基金（有限合伙）	2,356,563		人民币普通股	2,356,563			
科威特政府投资局—自有资金	1,790,412		人民币普通股	1,790,412			
深圳前海三合股权基金管理有限公司—深圳中深新创股权投资合伙企业（有限合伙）	1,758,551		人民币普通股	1,758,551			
郭珍果	1,728,311		人民币普通股	1,728,311			

中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	1,330,000	人民币普通股	1,330,000
李凡	1,172,367	人民币普通股	1,172,367
海南锦成四方科技投资合伙企业（有限合伙）	1,172,167	人民币普通股	1,172,167
澳门金融管理局—自有资金	1,042,395	人民币普通股	1,042,395
北京融杰上景管理咨询合伙企业（有限合伙）	892,910	人民币普通股	892,910
北京闻名投资基金管理有限公司—诸暨闻名泉润投资管理合伙企业（有限合伙）	879,263	人民币普通股	879,263
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、天津军融汇智科技中心（有限合伙）、天津军融创鑫科技中心（有限合伙）、天津军融创富科技中心（有限合伙）为本公司控股股东；</p> <p>2、天津军融汇智科技中心（有限合伙）、天津军融创鑫科技中心（有限合伙）、天津军融创富科技中心（有限合伙）同受公司实际控制人陈波先生控制。除此之外，公司未知其他前十名股东之间的关联关系或一致行动关系</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		



## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

根据中国证券金融股份有限公司的查询结果：我公司持股 5%以上、前 10 名及前 10 名无限售流通股股东 2023 年度期初、期末转融通证券出借余量为零。

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
前海中船股权投资基金管理有限公司—前海中船（深圳）智慧海洋私募股权基金合伙企业（有限合伙）	退出	/	/	944,318	1.25
北京中关村资本基金管理有限公司—北京中发助力壹号投资基金（有限合伙）	退出	/	/	906,545	1.20
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	1,330,000	1.76
科威特政府投资局—自有资金	新增	0	0	1,790,412	2.37

注：前海中船股权投资基金管理有限公司—前海中船（深圳）智慧海洋私募股权基金合伙企业（有限合伙）及北京中关村资本基金管理有限公司—北京中发助力壹号投资基金（有限合伙）未知其是否存在出借情形。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津军融汇智科技中心（有限合伙）	18,973,030	2025/12/8	0	上市后 36 个月
2	天津军融创鑫科技中心（有限合伙）	12,318,966	2025/12/8	0	上市后 36 个月
3	天津军融创富科技中心（有限合伙）	7,517,820	2025/12/8	0	上市后 36 个月
4	前海中船（深圳）智慧海洋私募股权基金合伙企业（有限合伙）	944,318	2024/6/28	0	自取得晶品特装股份之日起 36 个月及晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内（以孰晚为准）
5	北京中发助力壹号投资基金（有限合伙）	906,545	2024/6/29	0	自取得晶品特装股份之日起 36 个月及晶品特装首次公开发行 A 股股票并上市之日起 12 个月内（以孰晚为准）
6	长江证券创新投资（湖北）有限公司	760,000	2024/12/8	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、天津军融汇智科技中心（有限合伙）、天津军融创鑫科技中心（有限合伙）、天津军融创富科技中心（有限合伙）为本公司控股股东； 2、天津军融汇智科技中心（有限合伙）、天津军融创鑫科技中心（有限合伙）、天津军融创富科技中心（有限合伙）同受公司实际控制人陈波先生控制。除此之外，公司未知其他前十名股东之间的关联关系或一致行动关系。			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

## (五) 首次公开发行战略配售情况

## 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

□适用 √不适用

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
长江证券创新投资(湖北)有限公司	保荐机构母公司的全资子公司	760,000	2024/12/7	0	760,000

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	天津军融汇智科技中心(有限合伙)
单位负责人或法定代表人	陈波
成立日期	2016年9月21日
主要经营业务	股权投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	天津军融创鑫科技中心(有限合伙)
单位负责人或法定代表人	陈波
成立日期	2016年9月8日
主要经营业务	股权投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	天津军融创富科技中心(有限合伙)
单位负责人或法定代表人	陈波
成立日期	2016年9月12日
主要经营业务	股权投资及管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

其他情况说明	无
--------	---

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

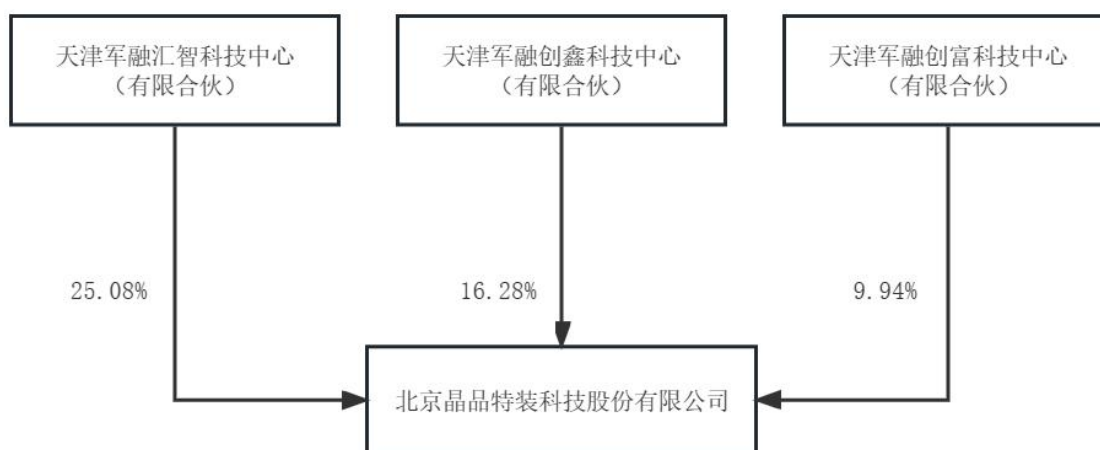
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈波
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

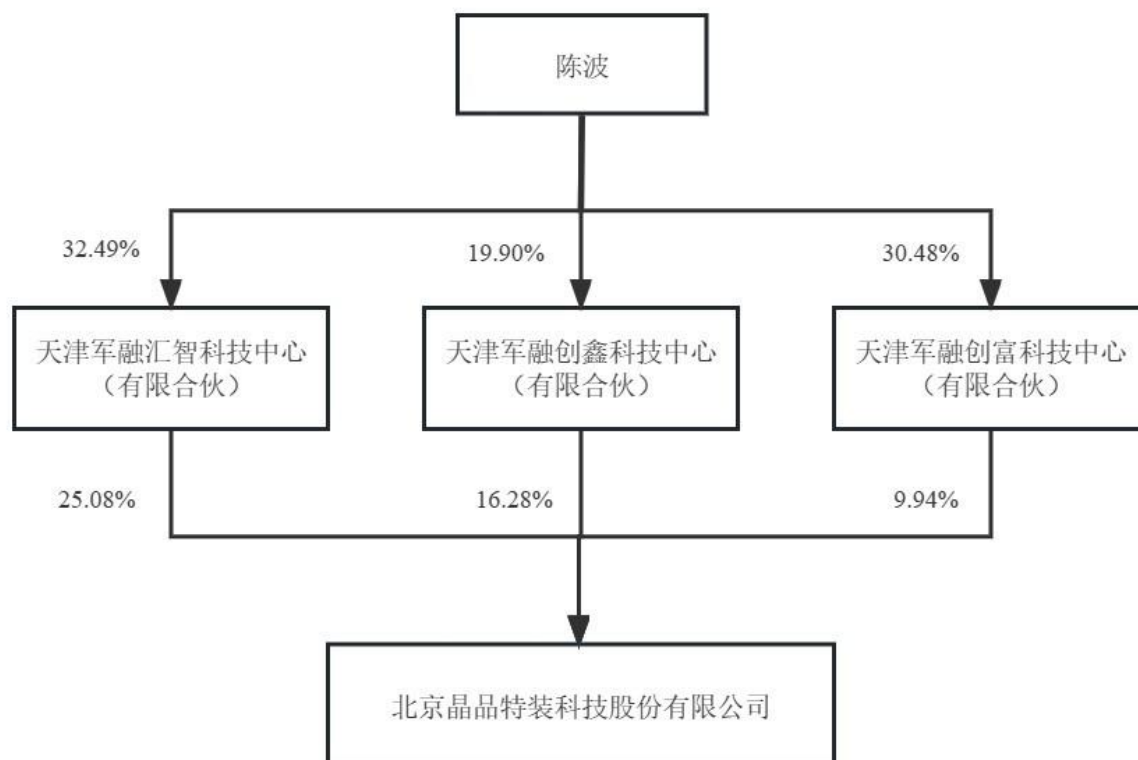
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

### 审计报告

大华审字[2024]0011002046号

北京晶品特装科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京晶品特装科技股份有限公司(以下简称“晶品特装”)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了晶品特装2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于晶品特装,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据

是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

晶品特装合并财务报表附注三（二十七）及附注五注释 34 所述，晶品特装主要从事军用机器人、智能感知设备的生产及销售，2023 年度、2022 年度营业收入分别为 22,549.16 万元、27,980.95 万元，2023 年度营业收入较 2022 年下滑 19.41%，主要系公司受军工行业形势和计划执行进度影响，部分订单签订和生产交付有所延迟所致。由于营业收入是晶品特装的关键指标之一，且为合并利润表重要组成项目，对财务报表影响重大。因此，我们将收入确认的真实性确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- （2）选取重要客户检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行实质性分析程序，与历史年度的营业收入、毛利率进行比较分析，判断营业收入、毛利率变动的合理性；
- （4）实施收入细节测试，选取样本检查与收入确认相关的支持性凭证，包括销售合同或订单、出库单、销售发票、产品确认回执单、验收合格证明文件或签收记录等；
- （5）实施收入截止性测试，对资产负债表日前后记录的收入交易选取样本进行截止测试，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间；
- （6）抽样选取部分客户进行函证，以确认营业收入。

基于已执行的审计工作，我们认为，晶品特装的收入确认的真实性符合企业会计准则的规定。

### 四、 其他信息

晶品特装管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这



方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

晶品特装管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，晶品特装管理层负责评估晶品特装的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算晶品特装、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督晶品特装的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对晶品特装持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晶品特装不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就晶品特装中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

欧萍

中国·北京

中国注册会计师：

张弯弯

二〇二四年四月二十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京晶品特装科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,240,689,744.04	1,377,098,910.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,197,697.34	21,838,766.40
衍生金融资产			
应收票据		9,697,507.21	19,174,767.82
应收账款		225,317,087.01	168,985,043.29
应收款项融资		935,011.34	38,027,779.00
预付款项		5,954,023.86	4,563,246.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,033,726.75	6,462,349.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		148,326,848.75	145,923,692.14

合同资产		3,360,162.44	1,253,219.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,565,589.99	9,037,107.50
流动资产合计		1,674,077,398.73	1,792,364,882.99
<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		10,500,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		191,615,167.83	5,850,149.90
在建工程		38,595,184.81	169,930,256.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,124,870.19	4,540,390.94
无形资产		10,902,950.34	10,970,860.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		398,443.75	89,946.10
递延所得税资产		6,682,071.92	5,779,984.69
其他非流动资产		596,266.94	631,544.32
非流动资产合计		261,414,955.78	200,793,132.82
资产总计		1,935,492,354.51	1,993,158,015.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,506,805.50	13,004,403.45
应付账款		151,759,154.34	206,890,877.57
预收款项			
合同负债		40,251,562.83	41,953,040.68
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		9,605,386.17	8,811,356.52
应交税费		7,135,273.77	13,100,197.30
其他应付款		1,166,307.09	6,361,589.75
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		1,126,066.66	2,232,515.37
其他流动负债		114,271.62	6,736,979.29
流动负债合计		236,664,827.98	299,090,959.93
<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		358,537.78	1,417,001.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,344,920.60	4,415,000.00
递延所得税负债		420,821.23	422,439.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,124,279.61	6,254,441.37
负债合计		241,789,107.59	305,345,401.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		75,659,066.00	75,659,066.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,521,692,745.62	1,521,692,745.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,608,019.78	
盈余公积		13,423,227.58	10,152,519.11
一般风险准备			
未分配利润		91,156,687.94	86,433,685.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,703,539,746.92	1,693,938,016.26
少数股东权益		-9,836,500.00	-6,125,401.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,693,703,246.92	1,687,812,614.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,935,492,354.51	1,993,158,015.81

公司负责人：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京晶晶特装科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,128,701,885.82	1,356,082,418.67

交易性金融资产		20,043,911.98	21,461,513.89
衍生金融资产			
应收票据		5,764,720.00	16,014,350.00
应收账款		180,853,994.02	152,600,955.52
应收款项融资		935,011.34	38,027,779.00
预付款项		4,791,806.12	1,978,414.30
其他应收款		66,993,369.71	35,996,235.56
其中：应收利息		9,332,151.61	8,244,892.98
应收股利			
存货		135,882,711.64	140,154,734.80
合同资产		2,413,708.84	442,525.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,104,749.93	1,077,251.20
流动资产合计		1,549,485,869.40	1,763,836,177.94
<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		264,745,000.00	164,645,000.00
其他权益工具投资		10,500,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		78,755,057.40	5,106,696.06
在建工程		38,525,285.68	64,813,106.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		216,779.86	2,464,751.53
无形资产		500,211.01	330,003.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		308,229.71	89,946.10
递延所得税资产		5,241,312.76	4,660,627.61
其他非流动资产		524,550.00	379,810.00
非流动资产合计		399,316,426.42	245,489,941.73
资产总计		1,948,802,295.82	2,009,326,119.67
<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		17,466,805.50	13,004,403.45
应付账款		173,285,117.81	231,082,137.92
预收款项			
合同负债		38,277,738.90	41,808,248.05
应付职工薪酬		7,006,244.87	6,777,599.52
应交税费		2,233,226.49	4,716,521.06
其他应付款		818,048.33	5,962,143.52
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		185,773.82	1,462,039.12
其他流动负债		114,271.62	5,731,658.33
流动负债合计		239,387,227.34	310,544,750.97
<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			685,348.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		39,103.78	422,439.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,103.78	1,107,788.64
负债合计		239,426,331.12	311,652,539.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		75,659,066.00	75,659,066.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,520,569,956.79	1,520,569,956.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,608,019.78	
盈余公积		13,423,227.58	10,152,519.11
未分配利润		98,115,694.55	91,292,038.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,709,375,964.70	1,697,673,580.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,948,802,295.82	2,009,326,119.67

公司负责人：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		225,491,644.36	279,809,453.20
其中：营业收入		225,491,644.36	279,809,453.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		218,558,705.68	233,417,736.79
其中：营业成本		141,002,583.43	161,749,677.95

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		1,909,195.76	1,128,271.37
销售费用		8,973,897.34	6,834,863.97
管理费用		28,074,594.03	20,792,140.07
研发费用		52,112,406.45	43,283,159.45
财务费用		-13,513,971.33	-370,376.02
其中：利息费用		278,554.94	540,438.40
利息收入		13,842,268.11	943,592.00
加：其他收益		22,164,582.64	2,005,596.66
投资收益（损失以“-”号填列）		13,166,607.60	5,843,461.91
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			
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）		-381,069.06	75,170.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,433,447.10	2,189,279.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,898,531.30	-6,277,277.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		91,869.51	272,664.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,642,950.97	50,500,611.50
加：营业外收入		64,949.27	115,128.63
减：营业外支出		159,871.36	395,487.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,548,028.88	50,220,252.75
减：所得税费用		1,652,696.45	7,215,176.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,895,332.43	43,005,075.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,895,332.43	43,005,075.90
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		30,606,430.68	45,329,040.76

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-3,711,098.25	-2,323,964.86
六、其他综合收益的税后净额			
(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			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,895,332.43	43,005,075.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,606,430.68	45,329,040.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,711,098.25	-2,323,964.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.80
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.80

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：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		175,448,048.18	249,356,247.97
减：营业成本		109,361,376.41	178,098,224.62



税金及附加		434,325.00	499,844.11
销售费用		6,546,186.70	5,297,299.35
管理费用		19,882,690.78	16,655,919.30
研发费用		41,376,885.55	33,483,875.36
财务费用		-14,606,489.37	-2,467,291.32
其中：利息费用		166,621.08	192,743.62
利息收入		14,802,577.92	2,699,436.93
加：其他收益		21,744,868.66	1,703,766.60
投资收益（损失以“-”号填列）		11,031,005.81	5,288,589.94
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			
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）		-307,601.91	5,609.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,503,420.03	4,230,773.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,879,651.02	-7,036,835.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,282.54	19,145.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,592,557.16	21,999,425.06
加：营业外收入		4,197.97	62,085.49
减：营业外支出		43,653.09	159,969.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,553,102.04	21,901,541.10
减：所得税费用		846,017.38	593,069.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,707,084.66	21,308,471.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,707,084.66	21,308,471.15
（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		32,707,084.66	21,308,471.15
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：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		177,504,031.33	286,904,515.40
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		292,375.07	374,636.18
收到其他与经营活动有关的现金		43,425,038.10	28,013,732.17
经营活动现金流入小计		221,221,444.50	315,292,883.75
购买商品、接受劳务支付的现金		133,464,062.05	204,143,306.92
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		62,646,504.27	58,687,690.58
支付的各项税费		20,990,127.63	34,754,928.66
支付其他与经营活动有关的现金		43,102,554.55	34,139,166.78
经营活动现金流出小计		260,203,248.50	331,725,092.94
经营活动产生的现金流量净额		-38,981,804.00	-16,432,209.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,409,860,000.00	1,655,585,136.72
取得投资收益收到的现金		13,166,607.60	5,843,461.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,815.05	1,438.05
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		5,050,223.08	
投资活动现金流入小计		2,428,092,645.73	1,661,430,036.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,178,088.46	84,606,549.82
投资支付的现金		2,422,600,000.00	1,376,460,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,491,778,088.46	1,461,066,549.82
投资活动产生的现金流量净额		-63,685,442.73	200,363,486.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,088,516,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,443,944.00	
筹资活动现金流入小计		3,443,944.00	1,088,516,600.00
偿还债务支付的现金			60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,840,830.92	2,882,689.09
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		24,919,959.89	30,987,459.83

筹资活动现金流出小计		47,760,790.81	93,870,148.92
筹资活动产生的现金流量净额		-44,316,846.81	994,646,451.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-146,984,093.54	1,178,577,728.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,373,654,966.47	195,077,237.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,226,670,872.93	1,373,654,966.47

公司负责人：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		150,838,447.63	261,545,736.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,108,405.75	24,478,663.64
经营活动现金流入小计		191,946,853.38	286,024,400.40
购买商品、接受劳务支付的现金		116,218,206.54	203,465,084.98
支付给职工及为职工支付的现金		43,031,289.81	42,969,371.49
支付的各项税费		10,978,589.12	24,135,039.38
支付其他与经营活动有关的现金		68,425,369.97	28,369,760.87
经营活动现金流出小计		238,653,455.44	298,939,256.72
经营活动产生的现金流量净额		-46,706,602.06	-12,914,856.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,080,110,000.00	1,483,645,136.72
取得投资收益收到的现金		11,031,005.81	5,288,589.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,300.00	
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		2,091,159,305.81	1,488,933,726.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,219,951.44	54,197,919.35
投资支付的现金		2,186,600,000.00	1,307,000,000.00

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		2,239,819,951.44	1,361,197,919.35
投资活动产生的现金流量净额		-148,660,645.63	127,735,807.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,088,516,600.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,443,944.00	
筹资活动现金流入小计		3,443,944.00	1,088,516,600.00
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		22,840,830.92	
支付其他与筹资活动有关的现金		11,151,325.35	29,234,311.78
筹资活动现金流出小计		33,992,156.27	29,234,311.78
筹资活动产生的现金流量净额		-30,548,212.27	1,059,282,288.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-225,915,459.96	1,174,103,239.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,352,638,474.67	178,535,235.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,126,723,014.71	1,352,638,474.67

公司负责人：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	75,659,066.00				1,521,692,745.62				10,152,519.11		86,433,685.53		1,693,938,016.26	-6,125,401.75	1,687,812,614.51
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	75,659,066.00				1,521,692,745.62				10,152,519.11		86,433,685.53		1,693,938,016.26	-6,125,401.75	1,687,812,614.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)							1,608,019.78	3,270,708.47			4,723,002.41		9,601,730.66	-3,711,098.25	5,890,632.41

列)															
(一) 综合收 益总额											30,606,430.68		30,606,430.68	-3,711,098.25	26,895,332.43
(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									3,270,708.47		-25,968,428.27		-22,697,719.80		-22,697,719.80
1. 提取 盈余公 积									3,270,708.47		-3,270,708.47				
2. 提取 一般风															

险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-22,697,719.80		-22,697,719.80		-22,697,719.80
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															



2023 年年度报告

益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,608,019.78					1,608,019.78			1,608,019.78
1. 本期提取							1,608,019.78					1,608,019.78			1,608,019.78
2. 本期使用															
(六) 其他										85,000.00		85,000.00			85,000.00
四、本期期末余额	75,659,066.00				1,521,692,745.62		1,608,019.78	13,423,227.58		91,156,687.94		1,703,539,746.92	-9,836,500.00		1,693,703,246.92

项目	2022 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															
	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、上年年末余额	56,659,066.00				473,415,884.21		-80,633.79	8,021,671.99			43,316,125.68		581,332,114.09	-3,801,436.89	577,530,677.20	
加：会计政策变更																
前																

期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	56,659,066.00			473,415,884.21		-80,633.79		8,021,671.99		43,316,125.68		581,332,114.09	-3,801,436.89	577,530,677.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00			1,048,276,861.41		80,633.79		2,130,847.12		43,117,559.85		1,112,605,902.17	-2,323,964.86	1,110,281,937.31
（一）综合收益总额										45,329,040.76		45,329,040.76	-2,323,964.86	43,005,075.90
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00			1,048,276,861.41								1,067,276,861.41		1,067,276,861.41
1. 所有者投入的普通股	19,000,000.00			1,048,276,861.41								1,067,276,861.41		1,067,276,861.41
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									2,130,847.12		-2,130,847.12								
1. 提 取盈余 公积									2,130,847.12		-2,130,847.12								
2. 提 取一般 风险准 备																			
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配																			
4. 其 他																			
(四) 所有者 权益内 部结转							80,633.79				-80,633.79								
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)																			





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								1,608,019.78			1,608,019.78
1. 本期提取								1,608,019.78			1,608,019.78
2. 本期使用											
（六）其他										85,000.00	85,000.00
四、本期期末余额	75,659,066.00				1,520,569,956.79			1,608,019.78	13,423,227.58	98,115,694.55	1,709,375,964.70

项目	2022 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、上年年末余额	56,659,066.00				472,293,095.38		-80,633.79		8,021,671.99	72,195,047.92	609,088,247.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	56,659,066.00				472,293,095.38		-80,633.79		8,021,671.99	72,195,047.92	609,088,247.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00				1,048,276,861.41		80,633.79		2,130,847.12	19,096,990.24	1,088,585,332.56
（一）综合收益总额										21,308,471.15	21,308,471.15
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				1,048,276,861.41						1,067,276,861.41
1. 所有者投入的普通股	19,000,000.00				1,048,276,861.41						1,067,276,861.41
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									2,130,847.12	-2,130,847.12	

1. 提取盈余公积									2,130,847.12	-2,130,847.12	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							80,633.79			-80,633.79	
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							80,633.79			-80,633.79	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	75,659,066.00				1,520,569,956.79				10,152,519.11	91,292,038.16	1,697,673,580.06

公司负责人：陈波

主管会计工作负责人：王进勇

会计机构负责人：张艳娥

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 一、公司注册地、组织形式和总部地址

北京晶品特装科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京晶品特装科技有限责任公司，由包慧云于 2009 年 7 月出资组建，设立时注册资本为 10.00 万元。公司于 2022 年 12 月 8 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91110114691650917R 的营业执照。

经过历年的股权转让及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 7,565.9066 万股，注册资本为 7,565.9066 万元，注册地址：北京市昌平区创新路 15 号，实际控制人为陈波。

##### 二、公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造业行业，经营范围为机器人、无人机整机及配套设备、超宽带雷达、图像融合与信号处理装置、便携式光电侦察设备、综合光电平台、通讯器材、电子信息系统、电子对抗设备、模拟仿真系统、光机电产品的技术开发、技术服务、技术转让；特殊作业机器人制造；雷达及配套设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；社会公共安全设备及器材制造；电气信号设备装置制造；电玩具制造；维修通用设备；软件开发；销售民用航空器、通讯器材、消防器材、电子产品、计算机软件、社会公共安全设备、交通管理用金属标志及设施；产品设计；委托加工；项目投资；货物进出口、技术进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。



## 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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销、存货计价方式、收入确认和计量等交易和事项指定了若干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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
账龄超过一年的重要应付账款	期末余额 $\geq$ 100.00 万元
重要的在建工程项目	期末余额 $\geq$ 500.00 万元

### 6. 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

(一) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(二) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （三）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （四）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### (一) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

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

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

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

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## （二）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。



财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### （三）金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### （2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### （四）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (六) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，按照相当于整

个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 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；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、关联方组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

#### (4) 减记金融资产

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

#### (七) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（六）金融工具减值。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为银行具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计算预期信用损失
商业承兑汇票	除上述组合外的其他应收票据	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期计算预期信用损失

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。本公司

对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（六）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	关联方款项性质具有类似风险特征	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
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项	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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注五 11. 金融工具。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11.（六）金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 11（六）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	关联方款项性质具有类似风险特征	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
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项	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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(一) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

**(二) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**(三) 存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

**(四) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

√适用 □不适用

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用



**17. 合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五 11（六）金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**（一）初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**（2）其他方式取得的长期股权投资**

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （二）后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## （三）长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## （四）长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

- (五) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	22.00/47.25	5.00	4.32/2.01
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
器具工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

## 22. 在建工程

适用 不适用

(一) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

#### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 23. 借款费用

√适用 □不适用

#### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### （三）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

##### （一）无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

##### （二）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计使用年限
土地使用权	50	权证有效期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

### 27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。



**28. 长期待摊费用**√适用  不适用**(一) 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**(二) 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
装修费	3 年	合理估计年限

**29. 合同负债**√适用  不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

**30. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对

于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 31. 预计负债

适用 不适用

#### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 34. 收入

##### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：销售商品、提供技术服务。

##### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司产品在满足下列条件时，确认收入：

### (1) 销售商品收入

公司销售商品主要包括军品、民品，其中军品收入包括直接解缴军方的产品和非直接解缴军方的产品。

#### 1) 军品

##### ①直接解缴军方的产品

直接解缴军方的产品，客户为军方，公司在与客户签订合同或订单后组织生产，产品经公司质量管理部门检验合格后，在经客户代表验收合格并按其要求专门存放于指定的公司军品仓库时确认收入，各军方使用单位凭调拨单到公司军品仓库提货。

##### ②非直接解缴军方的产品

非直接解缴军方的产品，客户主要为各大军工集团及其下属单位，公司在与客户签订合同或订单后组织生产，产品在经公司质量管理部门检验合格后交付给客户，还需要经客户代表验收合格才能交付，公司在取得客户的产品确认回执单后确认收入。

军品业务实际执行时，合同价格分为确定价和暂定价两种：军方确定价格的产品，在满足上述条件时，按军方确定价确认收入；军方需要审价的产品，在满足上述条件时，按暂定价确认收入。后期在收到军品审价文件后，在当期调整收入。

#### 2) 民品

公司销售的民品，在与客户签订合同或订单后组织生产，产品在经公司质量管理部门检验合格后交付给客户，经客户验收合格才能交付，公司在取得客户的产品确认回执单后确认收入。

### (2) 技术研发收入

公司的技术研发主要为各类定制研发，公司以技术研发项目完成并取得收款权利的时点作为控制权的转移时点确认销售收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

### (一) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### （二）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### （三）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### （四）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### （一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### （二）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### （三）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 37. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (一) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

## (二) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (三) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税资产	369,712.73
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	递延所得税负债	369,712.73

其他说明

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认

的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后的列报金额
递延所得税资产	5,179,636.84	1,543,970.81	6,723,607.65
递延所得税负债	51,885.70	1,543,970.81	1,595,856.51

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	5,410,271.96	369,712.73	5,779,984.69
递延所得税负债	52,727.08	369,712.73	422,439.81

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目无影响。

## (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

调整当年年初财务报表的原因说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,377,098,910.47	1,377,098,910.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	21,838,766.40	21,838,766.40	
衍生金融资产			
应收票据	19,174,767.82	19,174,767.82	
应收账款	168,985,043.29	168,985,043.29	
应收款项融资	38,027,779.00	38,027,779.00	
预付款项	4,563,246.89	4,563,246.89	
应收保费			



应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,462,349.98	6,462,349.98	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	145,923,692.14	145,923,692.14	
合同资产	1,253,219.50	1,253,219.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,037,107.50	9,037,107.50	
流动资产合计	1,792,364,882.99	1,792,364,882.99	
<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	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,850,149.90	5,850,149.90	
在建工程	169,930,256.02	169,930,256.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,540,390.94	4,540,390.94	
无形资产	10,970,860.85	10,970,860.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	89,946.10	89,946.10	
递延所得税资产	5,410,271.96	5,779,984.69	369,712.73
其他非流动资产	631,544.32	631,544.32	
非流动资产合计	200,423,420.09	200,793,132.82	369,712.73
资产总计	1,992,788,303.08	1,993,158,015.81	369,712.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,004,403.45	13,004,403.45	
应付账款	206,890,877.57	206,890,877.57	
预收款项			
合同负债	41,953,040.68	41,953,040.68	
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	8,811,356.52	8,811,356.52	

应交税费	13,100,197.30	13,100,197.30	
其他应付款	6,361,589.75	6,361,589.75	
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	2,232,515.37	2,232,515.37	
其他流动负债	6,736,979.29	6,736,979.29	
流动负债合计	299,090,959.93	299,090,959.93	
<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	1,417,001.56	1,417,001.56	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,415,000.00	4,415,000.00	
递延所得税负债	52,727.08	422,439.81	369,712.73
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,884,728.64	6,254,441.37	369,712.73
负债合计	304,975,688.57	305,345,401.30	369,712.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	75,659,066.00	75,659,066.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,521,692,745.62	1,521,692,745.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,152,519.11	10,152,519.11	
一般风险准备			
未分配利润	86,433,685.53	86,433,685.53	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,693,938,016.26	1,693,938,016.26	
少数股东权益	-6,125,401.75	-6,125,401.75	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,687,812,614.51	1,687,812,614.51	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,992,788,303.08	1,993,158,015.81	369,712.73

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,356,082,418.67	1,356,082,418.67	
交易性金融资产	21,461,513.89	21,461,513.89	
衍生金融资产			
应收票据	16,014,350.00	16,014,350.00	
应收账款	152,600,955.52	152,600,955.52	
应收款项融资	38,027,779.00	38,027,779.00	
预付款项	1,978,414.30	1,978,414.30	
其他应收款	35,996,235.56	35,996,235.56	
其中：应收利息	8,244,892.98	8,244,892.98	
应收股利			
存货	140,154,734.80	140,154,734.80	
合同资产	442,525.00	442,525.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,077,251.20	1,077,251.20	
流动资产合计	1,763,836,177.94	1,763,836,177.94	
<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	164,645,000.00	164,645,000.00	
其他权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,106,696.06	5,106,696.06	
在建工程	64,813,106.63	64,813,106.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,464,751.53	2,464,751.53	
无形资产	330,003.80	330,003.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	89,946.10	89,946.10	
递延所得税资产	4,290,914.88	4,660,627.61	369,712.73
其他非流动资产	379,810.00	379,810.00	
非流动资产合计	245,120,229.00	245,489,941.73	369,712.73
资产总计	2,008,956,406.94	2,009,326,119.67	369,712.73
<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	13,004,403.45	13,004,403.45	
应付账款	231,082,137.92	231,082,137.92	
预收款项			
合同负债	41,808,248.05	41,808,248.05	
应付职工薪酬	6,777,599.52	6,777,599.52	
应交税费	4,716,521.06	4,716,521.06	

其他应付款	5,962,143.52	5,962,143.52	
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	1,462,039.12	1,462,039.12	
其他流动负债	5,731,658.33	5,731,658.33	
流动负债合计	310,544,750.97	310,544,750.97	
<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	685,348.83	685,348.83	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	52,727.08	422,439.81	369,712.73
其他非流动负债			
非流动负债合计	738,075.91	1,107,788.64	369,712.73
负债合计	311,282,826.88	311,652,539.61	369,712.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	75,659,066.00	75,659,066.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,520,569,956.79	1,520,569,956.79	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,152,519.11	10,152,519.11	
未分配利润	91,292,038.16	91,292,038.16	
所有者权益（或股东权益）合计	1,697,673,580.06	1,697,673,580.06	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,008,956,406.94	2,009,326,119.67	369,712.73

#### 41. 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	销售货物	13%
增值税	提供技术服务	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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（%）
西安晶品、南通晶品	25
晶品特装、华信智航、华信宇航、九州帷幄	15
上海图海、晶品镜像、重庆平戎、傲势科技、河北优利特	20

## 2. 税收优惠

适用 不适用

2022年11月2日，晶品特装取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的高新技术企业证书，编号为GR202211001173，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2022年至2024年减按15%的税率征收企业所得税。

2023年11月30日，华信智航取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的高新技术企业证书，编号为：GR202311005081，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，华信智航2023年至2025年减按15%的税率征收企业所得税。

2021年10月25日，华信宇航取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202111002543，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，华信宇航2021年至2023年减按15%的税率征收企业所得税。

2021年12月21日，九州帷幄取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的高新企业证书，证书编号为：GR202111005806，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，九州帷幄2021年至2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》财政部税务总局公告2023年第7号，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率（现为13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《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)和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)文件有关规定,自2023年1月1日至2027年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	106.85	126.85
银行存款	1,226,670,766.08	1,373,654,839.62
其他货币资金	14,018,871.11	3,443,944.00
存放财务公司存款		
合计	1,240,689,744.04	1,377,098,910.47
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

2023年12月31日,其他货币资金14,018,871.11元,其中办理银行承兑汇票保证金14,018,871.11元,存在使用限制。

### 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,197,697.34	21,838,766.40	/
其中:			
债务工具投资	21,197,697.34	21,838,766.40	/
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	21,197,697.34	21,838,766.40	/

其他说明:

适用 不适用

公司交易性金融资产主要核算结构性存款、保本浮动收益理财产品。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,364,200.00	15,000,800.00
商业承兑汇票	2,333,307.21	4,173,967.82
合计	9,697,507.21	19,174,767.82

##### (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). 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	10,644,570.00	100.00	947,062.79	8.90	9,697,507.21	19,511,392.50	100.00	336,624.68	1.73	19,174,767.82
其中：										
商业承兑汇票	2,906,570.00	27.31	573,262.79	19.72	2,333,307.21	4,510,592.50	23.12	336,624.68	7.46	4,173,967.82
银行承兑汇票	7,738,000.00	72.69	373,800.00	4.83	7,364,200.00	15,000,800.00	76.88			15,000,800.00
合计	10,644,570.00	100.00	947,062.79	8.90	9,697,507.21	19,511,392.50	100.00	336,624.68	1.73	19,174,767.82

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: 应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,906,570.00	573,262.79	19.72
银行承兑汇票	7,738,000.00	373,800.00	4.83
合计	10,644,570.00	947,062.79	8.90

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、12 应收票据

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 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的应收票据	336,624.68	947,062.79	336,624.68			947,062.79
其中: 商业承兑汇票	336,624.68	573,262.79	336,624.68			573,262.79
银行承兑汇票		373,800.00				373,800.00
合计	336,624.68	947,062.79	336,624.68			947,062.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	184,092,659.26	125,307,316.68
1 年以内小计	184,092,659.26	125,307,316.68
1 至 2 年	33,869,749.81	46,846,253.55
2 至 3 年	25,355,996.98	10,737,951.04
3 年以上		
3 至 4 年	4,390,432.00	529,797.00
4 至 5 年	9,360.00	
5 年以上		
合计	247,718,198.05	183,421,318.27

## (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	247,718,198.05	100.00	22,401,111.04	9.04	225,317,087.01	183,421,318.27	100.00	14,436,274.98	7.87	168,985,043.29
其中：										
账龄组合	247,718,198.05	100.00	22,401,111.04	9.04	225,317,087.01	183,421,318.27	100.00	14,436,274.98	7.87	168,985,043.29
关联方组合										
合计	247,718,198.05	100.00	22,401,111.04	9.04	225,317,087.01	183,421,318.27	100.00	14,436,274.98	7.87	168,985,043.29

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（%）
1 年以内	184,092,659.26	9,204,632.96	5.00
1—2 年	33,869,749.81	3,386,974.98	10.00
2—3 年	25,355,996.98	7,606,799.09	30.00
3—4 年	4,390,432.00	2,195,216.00	50.00
4—5 年	9,360.00	7,488.00	80.00
合计	247,718,198.05	22,401,111.04	9.04

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、13 应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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的应收账款	14,436,274.98	7,964,836.06				22,401,111.04
其中：账龄组合	14,436,274.98	7,964,836.06				22,401,111.04
关联方组合						
合计	14,436,274.98	7,964,836.06				22,401,111.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 6	76,661,854.00		76,661,854.00	30.50	3,878,339.30
客户 1	46,818,655.63		46,818,655.63	18.63	2,340,932.78
客户 4	19,091,102.58	744,990.00	19,836,092.58	7.89	4,217,202.77
客户 8	11,716,188.50	680,432.00	12,396,620.50	4.93	619,831.03
客户 7	10,253,682.72	647,177.20	10,900,859.92	4.34	671,776.21
合计	164,541,483.43	2,072,599.20	166,614,082.63	66.29	11,728,082.09

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	3,592,507.20	232,344.76	3,360,162.44	1,352,920.00	99,700.50	1,253,219.50
合计	3,592,507.20	232,344.76	3,360,162.44	1,352,920.00	99,700.50	1,253,219.50

## (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). 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										
其中：										
账龄组合	3,592,507.20	100.00	232,344.76	6.47	3,360,162.44	1,352,920.00	100.00	99,700.50	7.37	1,253,219.50
关联方组合										
合计	3,592,507.20	100.00	232,344.76	6.47	3,360,162.44	1,352,920.00	100.00	99,700.50	7.37	1,253,219.50

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□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		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
质保金	3,592,507.20	232,344.76	6.47
合计	3,592,507.20	232,344.76	6.47

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、17 合同资产

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	132,644.26			
合计	132,644.26			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	935,011.34	38,027,779.00
合计	935,011.34	38,027,779.00

注：2023 年 12 月 31 日，应收票据余额 935,011.34 元，为招商银行股份有限公司承兑汇票和中信银行股份有限公司承兑汇票，金额分别为 805,556.34 元和 129,455.00 元。2023 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**

□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款项融资**

□适用 √不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无



**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7) 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

**(8) 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、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	5,954,023.86	100.00	4,563,246.89	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	5,954,023.86	100.00	4,563,246.89	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳翌信信息科技有限公司	1,261,460.17	21.19
石家庄硕华电子科技有限公司	500,000.00	8.40
北京揽视科技有限公司	490,805.34	8.24
北京万林建筑工程有限公司	380,000.00	6.38
贵阳玉贝商务有限责任公司	306,102.00	5.14
合计	2,938,367.51	49.35

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**9、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	5,033,726.75	6,462,349.98
合计	5,033,726.75	6,462,349.98

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). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,684,657.98	3,216,471.19
1 年以内小计	3,684,657.98	3,216,471.19
1 至 2 年	249,978.25	436,993.37
2 至 3 年	242,051.70	3,861,503.00
3 年以上		
3 至 4 年	2,163,783.00	603,726.45
4 至 5 年	284,967.78	42,465.00
5 年以上	163,485.49	198,215.49
合计	6,788,924.20	8,359,374.50

##### (2). 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
待退预付款	2,734,375.00	
保证金	2,721,172.00	6,918,489.80
押金	1,165,570.46	1,422,961.17
股权转让款	100,000.00	
备用金	19,500.00	18.00
其他	48,306.74	17,905.53
合计	6,788,924.20	8,359,374.50

##### (3). 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	1,897,024.52			1,897,024.52
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	141,827.07			141,827.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,755,197.45			1,755,197.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见五、15 其他应收款

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

#### (4). 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	
坏账准备	1,897,024.52		141,827.07			1,755,197.45
合计	1,897,024.52		141,827.07			1,755,197.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京维夫帕萨科技有限公司	2,734,375.00	40.28	待退预付款	1 年以内	136,718.75
南通高新技术产业开发区财政局	1,000,000.00	14.73	保证金	3 至 4 年	500,000.00
北京中科英华电动车技术研究院有限公司	152,051.70	2.24	押金	2 至 3 年	45,615.51
北京中科英华电动车技术研究院有限公司	415,783.00	6.12	押金	3 至 4 年	207,891.50
北京中科英华电动车技术研究院有限公司	233,903.67	3.45	押金	4 至 5 年	187,122.94
嘉兴市金三塔光学仪器制造有限公司	728,000.00	10.72	保证金	3 至 4 年	364,000.00
中招国际招标有限公司	300,000.00	4.42	保证金	1 年以内	15,000.00
合计	5,564,113.37	81.96	/	/	1,456,348.70

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 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	20,599,375.05	1,291,298.36	19,308,076.69	26,616,969.65	494,010.44	26,122,959.21
在产品	83,813,459.50	4,832,813.14	78,980,646.36	61,820,968.56	5,294,279.36	56,526,689.20
库存商品	53,489,168.50	7,984,899.77	45,504,268.73	60,033,760.73	3,742,609.23	56,291,151.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,533,856.97		4,533,856.97	9,777,898.31	2,795,006.08	6,982,892.23
合计	162,435,860.02	14,109,011.27	148,326,848.75	158,249,597.25	12,325,905.11	145,923,692.14

## (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	494,010.44	797,287.92				1,291,298.36
在产品	5,294,279.36			461,466.22		4,832,813.14
库存商品	3,742,609.23	4,594,125.96		351,835.42		7,984,899.77
发出商品	2,795,006.08			2,795,006.08		
合计	12,325,905.11	5,391,413.88		3,608,307.72		14,109,011.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

## 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

## 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

## (1). 一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的一年内到期的债权投资

□适用 √不适用



**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**(1). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

**(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**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		
增值税留抵扣额	11,344,225.55	7,766,945.85
待取得抵扣凭证的进项税额	2,136,155.61	1,127,592.26
待摊费用	51,854.78	67,928.37
待摊房租	33,354.05	74,641.02
合计	13,565,589.99	9,037,107.50

其他说明

无

**14、债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

## 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

单位：万元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
渡众机器人	300.00						300.00				拓展公司业务
中航昆吾		750.00					750.00				拓展公司业务
合计	300.00	750.00					1,050.00				

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
成都市四度空间科技有限公司	85,000.00	1,530,000.00	转让股权

合计	85,000.00	1,530,000.00	/
----	-----------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

注 1：北京渡众机器人科技有限公司（以下简称“渡众机器人”）成立于 2018 年 11 月 21 日。2021 年 7 月，晶品特装与渡众机器人及其法定代表人焦阳共同签署增资协议，协议约定晶品认缴其 9.9991% 的股份，投资总额 300.00 万元，认缴出资额 11.11 万元，余 288.89 万元计入资本公积，晶品特装于 2021 年 7 月底支付 300.00 万元投资款，于 2021 年 8 月完成工商登记。

注 2：公司于 2018 年 5 月以 180.00 万元从贾廷文处受让成都市四度空间科技有限公司（以下简称“四度空间”）18.00% 的股权，该公司于 2018 年 12 月 31 日起净资产为负，公司在 2018 年全额计提减值准备，计入资产减值损失，2019 年起执行新金融工具准则后，调整为其他权益工具投资列报。2021 年度由于该公司新股东的加入，使得公司持有股权比例由 18.00% 稀释为 9.00%。公司于 2023 年 11 月与四度空间签订股权转让协议，持有的 9.00% 股权转让作价 10.00 万元给贾廷文，于 2023 年 11 月完成工商登记。该其他权益工具投资处置形成 10.00 万元利得，考虑所得税影响后将该利得计入留存收益。

注 3：北京中航昆吾科技有限公司（以下简称“中航昆吾”）成立于 2016 年 5 月 11 日。2023 年 4 月，晶品特装与中航昆吾签订增资协议，协议约定公司以 4.2501 元每股的价格增资 750.00 万元人民币，其中注册资本 176.4706 万元，资本公积 573.5294 万元。公司于 2023 年 4 月支付 750.00 万元投资款，于 2023 年 6 月完成工商登记。

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

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

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 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	191,615,167.83	5,850,149.90
固定资产清理		
合计	191,615,167.83	5,850,149.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	办公设备	电子设备	器具工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额		2,839,900.51	2,024,984.30	856,137.10	2,986,816.62	2,992,710.28	11,700,548.81
2. 本期增加金额	186,573,142.54	2,356,438.41	265,283.19	537,537.62	1,875,445.87	-	191,607,847.63
(1) 购置		2,356,438.41	265,283.19	537,537.62	1,875,445.87	-	5,034,705.09
(2) 在建工程转入	186,573,142.54						186,573,142.54
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			771,663.18	5,699.00	87,960.40	2,654.87	867,977.45
(1) 处置或报废			771,663.18	5,699.00	87,960.40	2,654.87	867,977.45
4. 期末余额	186,573,142.54	5,196,338.92	1,518,604.31	1,387,975.72	4,774,302.09	2,990,055.41	202,440,418.99
二、累计折旧							
1. 期初余额		907,290.32	1,324,102.46	451,797.46	1,838,236.35	1,328,972.32	5,850,398.91

2. 本期增加金额	3,421,014.95	367,183.73	345,298.23	167,162.46	796,970.31	564,609.22	5,662,238.90
(1) 计提	3,421,014.95	367,183.73	345,298.23	167,162.46	796,970.31	564,609.22	5,662,238.90
3. 本期减少金额			606,040.89	2,346.06	77,906.76	1,092.94	687,386.65
(1) 处置或报废			606,040.89	2,346.06	77,906.76	1,092.94	687,386.65
4. 期末余额	3,421,014.95	1,274,474.05	1,063,359.80	616,613.86	2,557,299.90	1,892,488.60	10,825,251.16
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	183,152,127.59	3,921,864.87	455,244.51	771,361.86	2,217,002.19	1,097,566.81	191,615,167.83
2. 期初账面价值		1,932,610.19	700,881.84	404,339.64	1,148,580.27	1,663,737.96	5,850,149.90

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

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	38,595,184.81	169,930,256.02
工程物资		
合计	38,595,184.81	169,930,256.02

其他说明：

适用 不适用

## 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
晶品特装总部研发基地建设项目				64,813,106.63		64,813,106.63
南通厂房建设				105,117,149.39		105,117,149.39
晶品特装昌平科技园星火街6号院	38,525,285.68		38,525,285.68			
南通厂房装修费	69,899.13		69,899.13			
合计	38,595,184.81		38,595,184.81	169,930,256.02		169,930,256.02

## (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
晶品特装总部研发基地建设项目	77,151,602.32	64,813,106.63	9,364,825.24	74,177,931.87			96.15	已竣工待验收				自有资金
南通厂房建设	141,814,397.10	105,117,149.39	7,278,061.28	112,395,210.67			79.26	已取得房产证正在装修	4,373,692.93			银行借款、自有资金、募集资金
晶品特装昌平科技园星火街6号院	155,837,500.00		38,525,285.68			38,525,285.68	24.72	未开工				募集资金
合计	374,803,499.42	169,930,256.02	55,168,172.20	186,573,142.54		38,525,285.68			4,373,692.93			

注：公司本期新购置昌平科技园星火街 6 号院，该房屋建筑物尚不能达到预定可使用状态，公司拟进行装修改造，截止 2023 年 12 月 31 日，装修改造尚未启动。

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

适用 不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

适用 不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

适用 不适用

**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

适用 不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,710,252.70	14,710,252.70
2. 本期增加金额	1,497,214.77	1,497,214.77

(1) 租赁	1,497,214.77	1,497,214.77
3. 本期减少金额	12,161,618.43	12,161,618.43
(1) 租赁到期	8,260,734.88	8,260,734.88
(2) 其他减少	3,900,883.55	3,900,883.55
4. 期末余额	4,045,849.04	4,045,849.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,169,861.76	10,169,861.76
2. 本期增加金额	3,187,324.68	3,187,324.68
(1) 本期计提	3,187,324.68	3,187,324.68
3. 本期减少金额	11,436,207.59	11,436,207.59
(1) 租赁到期	8,260,734.88	8,260,734.88
(2) 其他减少	3,175,472.71	3,175,472.71
4. 期末余额	1,920,978.85	1,920,978.85
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,124,870.19	2,124,870.19
2. 期初账面价值	4,540,390.94	4,540,390.94

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

因晶品特装总部研发基地建设项目本期已投入使用，公司与房东协商，将晶品特装与子公司华信宇航 3 个生产、办公场所的租赁合同租期缩短，使用权资产减少 3,900,883.55 元，其次，晶品特装已到期的租赁合同也不再长期续签，使用权资产减少 6,530,673.33 元。此外，子公司西安晶品、九州帷幄 2 个租赁合同于 2023 年 4 月到期，使用权资产减少 1,730,061.55 元。前述合同租赁期限减少、租赁到期，使用权资产合计减少 12,161,618.43 元。

**可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定**

□适用 √不适用

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

□适用 √不适用

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用



## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	11,142,823.25	595,117.67	11,737,940.92
2. 本期增加金额		388,745.87	388,745.87
(1) 购置		388,745.87	388,745.87
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		31,072.57	31,072.57
(1) 其他减少		31,072.57	31,072.57
4. 期末余额	11,142,823.25	952,790.97	12,095,614.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	575,712.51	191,367.56	767,080.07
2. 本期增加金额	222,856.44	208,424.05	431,280.49
(1) 计提	222,856.44	208,424.05	431,280.49
3. 本期减少金额		5,696.68	5,696.68
(1) 其他减少		5,696.68	5,696.68
4. 期末余额	798,568.95	394,094.93	1,192,663.88
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	10,344,254.30	558,696.04	10,902,950.34
2. 期初账面价值	10,567,110.74	403,750.11	10,970,860.85

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是0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、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
租入房屋装修费	89,946.10	271,559.63	165,156.38		196,349.35
展示产品		233,185.84	31,091.44		202,094.40
合计	89,946.10	504,745.47	196,247.82		398,443.75

其他说明：

无

#### 29、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	34,714,484.02	5,207,172.60	26,004,084.33	3,900,612.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	4,344,920.60	1,086,231.01	4,415,000.00	1,103,750.00
使用权资产折旧及利息费用				
其他综合收益			1,800,000.00	270,000.00
租赁负债及一年内到期的非流动负债	2,104,649.03	388,668.31	3,370,813.60	505,622.04
合计	41,164,053.65	6,682,071.92	35,589,897.93	5,779,984.69

##### (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	43,911.98	6,586.80	351,513.87	52,727.08
使用权资产	2,124,870.19	414,234.43	2,464,751.53	369,712.73
合计	2,168,782.17	420,821.23	2,816,265.40	422,439.81

## (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	10,336,563.70	49,326,334.52
资产减值准备	774,302.99	3,312,124.58
合计	11,110,866.69	52,638,459.10

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

以上未确认递延所得税资产，系部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未将可抵扣亏损确认递延所得税资产。

## 30、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	652,885.50	56,618.56	596,266.94	852,223.50	220,679.18	631,544.32
合计	652,885.50	56,618.56	596,266.94	852,223.50	220,679.18	631,544.32

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	14,018,871.11	14,018,871.11	其他	保证期内不得提前支取	3,443,944.00	3,443,944.00	其他	保证期内不得提前支取
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	14,018,871.11	14,018,871.11			3,443,944.00	3,443,944.00		

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,466,805.50	9,560,459.45
银行承兑汇票	12,040,000.00	3,443,944.00
合计	25,506,805.50	13,004,403.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。

### 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
材料款	129,819,134.36	187,079,915.67
其他	21,940,019.98	19,810,961.90
合计	151,759,154.34	206,890,877.57

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	54,088,833.50	未到结算期
供应商 15	8,534,392.72	未到结算期
供应商 16	4,000,000.00	未到结算期
供应商 11	3,807,376.11	未到结算期
供应商 7	3,546,492.05	未到结算期
供应商 2	1,835,807.96	未到结算期
供应商 17	1,080,843.28	未到结算期
合计	76,893,745.62	/

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

## (3). 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

## 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
预收货款	40,251,562.83	41,953,040.68
合计	40,251,562.83	41,953,040.68

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 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	8,555,673.94	59,420,087.95	58,643,197.78	9,332,564.11
二、离职后福利-设定提存计划	255,682.58	3,485,568.36	3,468,428.88	272,822.06
三、辞退福利		380,625.00	380,625.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,811,356.52	63,286,281.31	62,492,251.66	9,605,386.17

## (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	8,375,276.81	52,483,114.13	51,703,645.38	9,154,745.56
二、职工福利费		2,773,784.54	2,773,784.54	
三、社会保险费	161,957.13	2,142,910.28	2,136,580.86	168,286.55

其中：医疗保险费	154,897.39	2,063,645.13	2,056,208.17	162,334.35
工伤保险费	5,742.66	79,265.15	79,055.61	5,952.20
生育保险费	1,317.08		1,317.08	
四、住房公积金	18,440.00	2,020,279.00	2,029,187.00	9,532.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,555,673.94	59,420,087.95	58,643,197.78	9,332,564.11

**(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
基本养老保险	247,897.12	3,379,649.72	3,363,063.95	264,482.89
失业保险费	7,785.46	105,918.64	105,364.93	8,339.17
企业年金缴费				
合计	255,682.58	3,485,568.36	3,468,428.88	272,822.06

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	3,066,423.27	6,307,268.87
企业所得税	2,993,584.48	5,987,234.70
个人所得税	108,502.80	57,667.63
城市维护建设税	215,406.68	162,791.77
土地使用税	41,608.75	41,608.75
教育费附加	92,317.15	69,767.90
地方教育费附加	61,544.77	46,512.13
环境保护税		2,735.04
印花税	317,977.24	424,610.51
房产税	237,908.63	
合计	7,135,273.77	13,100,197.30

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 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	1,166,307.09	6,361,589.75
合计	1,166,307.09	6,361,589.75

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

## (4). 其他应付款

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
上市发行费用		4,979,050.47
员工报销款	541,252.75	670,902.54
代收代付款	273,250.21	284,036.74
中介机构服务费		200,000.00
押金及保证金	337,000.00	100,000.00
其他	14,804.13	127,600.00
合计	1,166,307.09	6,361,589.75

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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		

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	1,126,066.66	2,232,515.37
合计	1,126,066.66	2,232,515.37

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未到期已背书商业承兑汇票		2,009,894.15
未到期已背书银行承兑汇票		4,432,000.00
待转销项税	114,271.62	295,085.14
合计	114,271.62	6,736,979.29

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

适用 不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值	1,484,604.44	3,649,516.93
减：一年内到期的租赁负债	1,126,066.66	2,232,515.37
合计	358,537.78	1,417,001.56

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 66,715.79 元。

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

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	4,415,000.00		70,079.40	4,344,920.60	产业扶持资金
合计	4,415,000.00		70,079.40	4,344,920.60	

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	75,659,066.00						75,659,066.00

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）	1,520,006,284.11			1,520,006,284.11
其他资本公积	1,686,461.51			1,686,461.51
合计	1,521,692,745.62			1,521,692,745.62

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

**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		2,280,000.00	671,980.22	1,608,019.78
合计		2,280,000.00	671,980.22	1,608,019.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**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	10,152,519.11	3,270,708.47		13,423,227.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,152,519.11	3,270,708.47		13,423,227.58

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	上期
调整前上期末未分配利润	86,433,685.53	43,316,125.68
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	86,433,685.53	43,316,125.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,606,430.68	45,329,040.76

减：提取法定盈余公积	3,270,708.47	2,130,847.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,697,719.80	
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		-80,633.79
其他	85,000.00	
期末未分配利润	91,156,687.94	86,433,685.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 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	217,188,555.87	135,123,440.39	264,461,493.89	158,527,982.81
其他业务	8,303,088.49	5,879,143.04	15,347,959.31	3,221,695.14
合计	225,491,644.36	141,002,583.43	279,809,453.20	161,749,677.95

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司		合计	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品类型				
军用机器人	83,684,039.07	52,884,171.57	83,684,039.07	52,884,171.57
智能感知设备	124,873,976.14	76,341,416.24	124,873,976.14	76,341,416.24
模拟仿真	2,883,176.99	1,802,282.50	2,883,176.99	1,802,282.50
技术服务	5,747,363.67	4,095,570.08	5,747,363.67	4,095,570.08
按经营地区分类				
华北	141,814,495.76	89,378,052.27	141,814,495.76	89,378,052.27
中南	379,750.44	293,114.28	379,750.44	293,114.28
华中	3,045,212.38	2,425,231.65	3,045,212.38	2,425,231.65
华东	2,018,945.94	1,088,273.59	2,018,945.94	1,088,273.59
西北	1,814,119.40	1,263,229.60	1,814,119.40	1,263,229.60
西南	68,090,801.87	40,662,349.59	68,090,801.87	40,662,349.59
华南	25,230.08	13,189.41	25,230.08	13,189.41
市场或客户类型				
合同类型				
两方+监督	101,721,713.49	60,865,499.98	101,721,713.49	60,865,499.98
普通合同	115,466,842.38	74,257,940.41	115,466,842.38	74,257,940.41
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	217,188,555.87	135,123,440.39	217,188,555.87	135,123,440.39
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
招投标	91,912,790.48	58,465,053.48	91,912,790.48	58,465,053.48
直接销售	125,275,765.39	76,658,386.91	125,275,765.39	76,658,386.91
合计	217,188,555.87	135,123,440.39	217,188,555.87	135,123,440.39

其他说明

□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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	214,146.21	357,712.75
教育费附加	91,713.10	153,261.48
资源税		
房产税	1,079,453.64	236,489.49
土地使用税	179,370.35	135,166.24
车船使用税	9,894.66	400.00
印花税	71,530.32	125,163.20
环境保护税	201,945.63	4,558.40
地方教育费附加	61,141.85	102,174.31
残保金		13,345.50
合计	1,909,195.76	1,128,271.37

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	5,526,019.46	3,760,551.52
使用权资产摊销	746,930.60	802,493.01
售后维修服务费	407,299.09	710,988.81
办公费	472,129.41	439,196.09
业务招待费	688,635.37	457,829.29
业务宣传费	456,936.27	375,201.32
交通差旅费	357,623.23	176,792.74
资产折旧与摊销	162,032.68	31,762.75
短期房屋租赁	156,291.23	80,048.44
合计	8,973,897.34	6,834,863.97

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	13,089,505.28	11,494,175.68
中介机构费用	3,283,891.28	2,841,568.75
业务招待费	3,526,545.12	2,023,334.01
资产折旧与摊销	2,908,789.23	1,446,245.10
办公费	1,242,023.22	1,084,345.33

使用权资产摊销	444,800.88	598,917.01
交通差旅费	736,190.99	496,456.60
物业管理费	708,661.03	413,447.64
装修费	188,608.19	147,596.57
租赁费	83,695.38	96,496.03
低值易耗品摊销	277,299.17	11,127.51
安全生产费	1,425,000.00	
其他	159,584.26	138,429.84
合计	28,074,594.03	20,792,140.07

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
职工薪酬	21,477,068.01	19,536,607.55
材料费	20,264,975.65	10,432,133.89
技术服务及检测试验费	5,332,006.92	8,661,823.85
折旧与摊销	1,411,612.00	561,339.53
使用权资产摊销	1,271,937.44	1,761,027.83
差旅费	1,090,914.24	1,059,685.37
房租物业费	608,131.68	599,807.38
办公费	379,500.46	472,446.55
其他	276,260.05	198,287.50
合计	52,112,406.45	43,283,159.45

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	278,554.94	540,438.40
减：利息收入	13,842,268.11	943,592.00
汇兑损益		
银行手续费	49,741.84	32,777.58
合计	-13,513,971.33	-370,376.02

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

政府补助	22,107,344.25	1,937,097.85
个税手续费返还	57,238.39	68,498.81
合计	22,164,582.64	2,005,596.66

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	13,166,607.60	5,843,461.91
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		
合计	13,166,607.60	5,843,461.91

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	-381,069.06	75,170.35
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		
合计	-381,069.06	75,170.35

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	-610,438.11	651,744.87
应收账款坏账损失	-7,964,836.06	2,337,115.99
其他应收款坏账损失	141,827.07	-799,581.67
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-8,433,447.10	2,189,279.19

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、合同资产减值损失	-115,761.86	53,028.33
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,929,947.66	-6,117,641.22
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		
十三、其他非流动资产减值损失	147,178.22	-212,664.28
合计	-4,898,531.30	-6,277,277.17

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
使用权资产处置利得或损失	78,740.89	272,664.15
固定资产处置利得或损失	13,128.62	
合计	91,869.51	272,664.15

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	24,000.00		24,000.00
政府补助			
企业合并负商誉	36,413.08		36,413.08
无需支付的款项	4,535.88	113,623.98	4,535.88
违约赔偿收入		1,000.00	
退还投标保证金利息		500.55	
其他	0.31	4.10	0.31
合计	64,949.27	115,128.63	64,949.27

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	23,653.02	325,883.99	23,653.02
其中：固定资产处置损失	23,653.02	325,883.99	23,653.02
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
违约金	88,581.62		88,581.62
滞纳金	26,335.99	61,527.17	26,335.99
长期挂账清理	1,300.59		1,300.59
其他	0.14	8,076.22	0.14
合计	159,871.36	395,487.38	159,871.36

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	2,556,402.26	7,444,970.59
递延所得税费用	-903,705.81	-229,793.74
合计	1,652,696.45	7,215,176.85

**(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	28,548,028.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,282,204.33
子公司适用不同税率的影响	1,809,342.54
调整以前期间所得税的影响	-58,431.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,015,731.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除的影响	-5,396,149.99
所得税费用	1,652,696.45

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

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
往来款	7,776,105.63	20,647,838.86
利息收入	13,842,268.11	943,592.00
营业外收入	4,536.19	1,704.66
其他收益	21,802,128.17	2,005,596.65
递延收益		4,415,000.00
合计	43,425,038.10	28,013,732.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
往来款	6,038,922.20	4,037,809.87
付现销售费用	2,538,916.46	1,826,187.02
付现管理费用	9,929,436.62	7,314,579.62
付现研发费用	24,409,319.15	20,865,614.60
财务费用手续费和其他	49,741.84	32,777.58
营业外支出	136,218.28	62,198.09
合计	43,102,554.55	34,139,166.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√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
理财产品到期赎回	2,409,860,000.00	1,481,740,000.00
合计	2,409,860,000.00	1,481,740,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要投资活动有关的现金

√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
购买理财产品	2,409,600,000.00	1,376,460,000.00
合计	2,409,600,000.00	1,376,460,000.00

支付的重要投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收购子公司取得的现金及现金等价物	5,050,223.08	
合计	5,050,223.08	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

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
银行承兑汇票保证金	3,443,944.00	
合计	3,443,944.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

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
支付发行费用	5,300,000.25	21,239,738.59
银行承兑汇票保证金	14,018,871.11	3,443,944.00
新租赁准则支付租金及租赁保证金	5,601,088.53	6,303,777.24
合计	24,919,959.89	30,987,459.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	3,649,516.93		1,280,519.88	3,306,562.62	138,869.76	1,484,604.44
合计	3,649,516.93		1,280,519.88	3,306,562.62	138,869.76	1,484,604.44

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	26,895,332.43	43,005,075.90
加：资产减值准备	4,898,531.30	6,277,277.17
信用减值损失	8,433,447.10	-2,189,279.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,662,238.90	2,902,251.71
使用权资产摊销	3,187,324.68	5,491,395.92
无形资产摊销	431,280.49	94,819.45
长期待摊费用摊销	196,247.82	173,790.08
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）	-91,869.51	-272,664.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,653.02	325,883.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	381,069.06	-75,170.35
财务费用（收益以“-”号填列）	278,554.94	540,438.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,166,607.60	-5,843,461.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-902,087.23	943,622.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,618.58	-1,173,416.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,186,262.77	5,100,189.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,475,877.63	93,652,874.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,671,760.48	-165,385,836.28
其他		
存货跌价转销的影响	-3,216,920.90	
经营活动产生的现金流量净额	-38,981,804.00	-16,432,209.19
<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	1,226,670,872.93	1,373,654,966.47
减：现金的期初余额	1,373,654,966.47	195,077,237.72
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	-146,984,093.54	1,178,577,728.75

## (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	1,226,670,872.93	1,373,654,966.47
其中：库存现金	106.85	126.85
可随时用于支付的银行存款	1,226,670,766.08	1,373,654,839.62
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	1,226,670,872.93	1,373,654,966.47
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		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	14,018,871.11	银行承兑汇票保证金
合计	14,018,871.11	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁金额为 1,833,931.33 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

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	21,477,068.01	19,536,607.55
材料费	20,264,975.65	10,432,133.89

技术服务及检测试验费	5,332,006.92	8,661,823.85
折旧与摊销	1,411,612.00	561,339.53
使用权资产摊销	1,271,937.44	1,761,027.83
差旅费	1,090,914.24	1,059,685.37
房租物业费	608,131.68	599,807.38
办公费	379,500.46	472,446.55
其他	276,260.05	198,287.50
合计	52,112,406.45	43,283,159.45
其中：费用化研发支出	52,112,406.45	43,283,159.45
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
河北优利特信息技术有限公司	2023/12/1	0.00	55.00	受让取得	2023/12/1	参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续。	6.64	-14.16	-113.04

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

河北优利特信息技术有限公司	
合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,413.08
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	36,413.08

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

2023 年 11 月，晶品特装自河北优利特信息技术有限公司原股东尹建霞处以 0.00 元受让

55.00%的股权。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	河北优利特信息技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	5,036,413.08	5,036,413.08
货币资金	5,050,223.08	5,050,223.08
应收款项	-13,810.00	-13,810.00
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	5,000,000.00	5,000,000.00
借款		
应付款项	-500,000.00	-500,000.00
其他应付款	5,500,000.00	5,500,000.00
递延所得税负		

债		
净资产	36,413.08	36,413.08
减：少数股东权益		
取得的净资产	36,413.08	36,413.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：账面价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2). 合并成本**

适用 不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

无

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

2023年2月，晶晶特装新设立控股子公司北京傲势科技有限公司，持股比例55.00%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
北京华信智航科技有限公司	北京	20,000,000.00	北京	其他科技推广服务业	100.00		设立出资
北京华信宇航科技有限公司	北京	20,000,000.00	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立出资
北京晶品镜像科技有限公司	北京	1,000,000.00	北京	科学研究和技术服务业	60.00		设立出资
北京九州帷幄科技有限公司	北京	1,000,000.00	北京	其他科技推广服务业	69.00		设立出资
西安晶品防务科技有限公司	西安	10,000,000.00	西安	工程和技术研究和试验发展	60.00		设立出资
南通晶品科技发展有限公司	南通	200,000,000.00	南通	研究和试验发展	100.00		设立出资
重庆平戎科技有限公司	重庆	5,000,000.00	重庆	其他技术推广服务	100.00		设立出资
上海图海光电有限公司	上海	3,000,000.00	上海	其他未列明专业技术服务业	70.00		设立出资
河北优利特信息技术有限公司	石家庄	12,000,000.00	石家庄	信息传输、软件和信息技术服务业	55.00		受让取得
北京傲势科技有限公司	北京	10,000,000.00	北京	科学研究和技术服务业	55.00		设立出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,415,000.00			70,079.40		4,344,920.60	与资产相关
合计	4,415,000.00			70,079.40		4,344,920.60	

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	22,107,344.25	1,937,097.85
合计	22,107,344.25	1,937,097.85

其他说明：

与收益相关的政府补助，主要金额构成为：上市补贴 13,000,000.00 元、军品免增值税先征后退 8,701,269.71 元。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账

率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	10,644,570.00	947,062.79
应收账款	247,718,198.05	22,401,111.04
其他应收款	6,788,924.20	1,755,197.45
合同资产	3,592,507.20	232,344.76
其他非流动资产	652,885.50	56,618.56
合计	269,397,084.95	25,392,334.60

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 66.42%（2022 年 12 月 31 日：54.98%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## （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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	25,506,805.50			25,506,805.50
应付账款	69,566,000.14	82,193,154.20		151,759,154.34
其他应付款	666,919.04	499,388.05		1,166,307.09
其他流动负债	114,271.62			114,271.62
合计	95,853,996.30	82,692,542.25		178,546,538.55

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无外币业务。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

- (1) 本报告期公司无利率互换安排。
- (2) 敏感性分析：2023 年度无银行借款。

## 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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		21,197,697.34		21,197,697.34
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		21,197,697.34		21,197,697.34
(1) 债务工具投资		21,197,697.34		21,197,697.34
(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			10,500,000.00	10,500,000.00
(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			935,011.34	935,011.34
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		21,197,697.34	11,435,011.34	32,632,708.68
(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				

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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

第一层次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；

## 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

第二层次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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

第三层次是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**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

本公司子公司的情况详见本附注十“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

其他说明

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
成都市四度空间科技有限公司	公司曾对其持股比例为 9%，2023 年 11 月，晶品特装退股

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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：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	7,328,093.43	6,286,518.95

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	成都市四度空间科技有限公司			1,327,433.65	

#### (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
其他应付款	成都市四度空间科	60,000.00	

	技有限公司		
--	-------	--	--

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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**十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,055,449.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,055,449.80

公司于 2024 年 4 月 23 日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配方案的议案》，尚需公司 2023 年年度股东大会审议批准。公司 2023 年度利润方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。不以资本公积金转增股本，不送红股。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 75,659,066 股，公司股份回购专用账户股份数量为 381,817 股，以此计算共分配红利 15,055,449.80 元（含税）。

**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

公司于 2024 年 3 月从上海料顿智能科技有限公司股东启东荻捷工业成套设备有限公司、王禹处以 0.01 万元对价获取上海料顿智能科技有限公司 51.00% 的股权，于 2024 年 4 月 11 日已经完成工商变更，并于 2024 年 4 月 22 日实缴出资 765.00 万元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

**十八、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、重要债务重组**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

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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

**十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	137,660,665.95	115,353,409.91
1 年以内小计	137,660,665.95	115,353,409.91
1 至 2 年	33,125,310.79	40,696,873.71
2 至 3 年	20,653,347.87	7,179,544.04

3 年以上		
3 至 4 年	6,716,020.00	529,797.00
4 至 5 年	9,360.00	
5 年以上		
合计	198,164,704.61	163,759,624.66

## (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	198,164,704.61	100.00	17,310,710.59	8.74	180,853,994.02	163,759,624.66	100.00	11,158,669.14	6.81	152,600,955.52
其中：										
账龄组合	182,785,415.17	92.24	17,310,710.59	9.47	165,474,704.58	155,745,386.37	95.11	11,158,669.14	7.16	144,586,717.23
关联方组合	15,379,289.44	7.76			15,379,289.44	8,014,238.29	4.89			8,014,238.29
合计	198,164,704.61	100.00	17,310,710.59	8.74	180,853,994.02	163,759,624.66	100.00	11,158,669.14	6.81	152,600,955.52

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 (%)
1 年以内	130,045,644.80	6,502,282.24	5.00
1-2 年	29,310,640.79	2,931,064.08	10.00
2-3 年	19,200,042.58	5,760,012.77	30.00
3-4 年	4,219,727.00	2,109,863.50	50.00
4-5 年	9,360.00	7,488.00	80.00
合计	182,785,415.17	17,310,710.59	9.47

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

组合计提项目: 关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,615,021.15		
1-2 年	3,814,670.00		
2-3 年	1,453,305.29		
3-4 年	2,496,293.00		
合计	15,379,289.44		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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的应收账款	11,158,669.14	6,152,041.45				17,310,710.59
其中: 账龄组合	11,158,669.14	6,152,041.45				17,310,710.59
关联方组合						
合计	11,158,669.14	6,152,041.45				17,310,710.59



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	46,818,655.63		46,818,655.63	23.32	2,340,932.78
客户 6	44,974,844.00		44,974,844.00	22.40	2,291,153.80
客户 4	19,091,102.58	744,990.00	19,836,092.58	9.88	4,217,202.77
客户 7	10,253,682.72	647,177.20	10,900,859.92	5.43	671,776.21
客户 5	9,000,000.00		9,000,000.00	4.48	900,000.00
合计	130,138,284.93	1,392,167.20	131,530,452.13	65.51	10,421,065.56

其他说明

无

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	9,332,151.61	8,244,892.98
应收股利		
其他应收款	57,661,218.10	27,751,342.58
合计	66,993,369.71	35,996,235.56

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	9,332,151.61	8,244,892.98
合计	9,332,151.61	8,244,892.98

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	33,934,667.12	4,044,146.94
1 年以内小计	33,934,667.12	4,044,146.94
1 至 2 年	1,077,672.00	7,173,746.36
2 至 3 年	7,160,806.36	5,838,983.00
3 年以上		
3 至 4 年	4,958,783.00	6,953,635.86
4 至 5 年	6,634,907.78	4,864,489.77
5 年以上	4,907,205.26	118,215.49
合计	58,674,041.52	28,993,217.42

#### (2). 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
资金拆借	55,990,211.55	22,892,694.43
保证金	1,621,172.00	4,945,368.13
押金	940,807.97	1,137,279.92
股权转让款	100,000.00	
其他	21,850.00	17,874.94
合计	58,674,041.52	28,993,217.42

#### (3). 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	1,241,874.84			1,241,874.84

2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	229,051.42			229,051.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,012,823.42			1,012,823.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

#### (4). 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的其他应收款	1,241,874.84		229,051.42			1,012,823.42
其中：账龄组合	1,241,874.84		229,051.42			1,012,823.42
关联方组合						
合计	1,241,874.84		229,051.42			1,012,823.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京华信宇航科技有限公司	33,718,641.94	57.47	资金拆借	5 年以内	
北京九州帷幄科技有限公司	10,316,271.78	17.58	资金拆借	5 年以内	
北京晶品镜像科技有限公司	5,605,297.83	9.55	资金拆借	5 年以内	
西安晶品防务科技有限公司	3,350,000.00	5.71	资金拆借	5 年以内	
上海图海光电有限公司	3,000,000.00	5.11	资金拆借	1 年以内	
合计	55,990,211.55	95.42			

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	264,745,000.00		264,745,000.00	164,645,000.00		164,645,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	264,745,000.00		264,745,000.00	164,645,000.00		164,645,000.00

(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
南通晶品科技发展有限公司	120,000,000.00	80,000,000.00		200,000,000.00		
北京华信宇航科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京华信智航科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆平戎科技有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
上海图海光电有限公司	700,000.00	1,400,000.00		2,100,000.00		
北京九州帷幄科技有限公司	345,000.00			345,000.00		
西安晶品防务科技有限公司	300,000.00	5,700,000.00		6,000,000.00		
北京晶品镜像科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
北京傲势科技有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		
河北优利特信息技术有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00		
合计	164,645,000.00	100,100,000.00		264,745,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	174,836,986.23	108,960,844.24	234,986,748.86	168,703,996.74
其他业务	611,061.95	400,532.17	14,369,499.11	9,394,227.88
合计	175,448,048.18	109,361,376.41	249,356,247.97	178,098,224.62

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	公司		合计	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品类型				
军用机器人	71,710,229.10	51,615,036.97	71,710,229.10	51,615,036.97
智能感知设备	95,032,718.62	51,834,107.01	95,032,718.61	51,834,107.01
模拟仿真	2,883,176.99	1,802,282.50	2,883,176.99	1,802,282.50
技术服务	5,210,861.52	3,709,417.76	5,210,861.52	3,709,417.76
按经营地区分类				
华北	128,968,055.04	87,466,587.66	128,968,055.04	87,466,587.66
西南	39,940,152.21	16,703,635.76	39,940,152.21	16,703,635.76
华中	3,038,495.57	2,712,651.04	3,038,495.57	2,712,651.04
西北	1,703,392.31	1,195,765.17	1,703,392.31	1,195,765.17
华东	1,157,671.64	855,257.16	1,157,671.64	855,257.16
华南	25,230.08	23,078.42	25,230.08	23,078.42
中南	3,989.38	3,869.03	3,989.38	3,869.03
市场或客户类型				
合同类型				
两方+监督	101,721,713.51	69,796,770.96	101,721,713.51	69,796,770.96
普通合同	73,115,272.72	39,164,073.28	73,115,272.72	39,164,073.28
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	174,836,986.23	108,960,844.24	174,836,986.23	108,960,844.24
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
招投标	91,912,790.50	67,431,562.67	91,912,790.50	67,431,562.67
直接销售	82,924,195.73	41,529,281.57	82,924,195.73	41,529,281.57
合计	174,836,986.23	108,960,844.24	174,836,986.23	108,960,844.24

其他说明

□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

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	11,031,005.81	5,288,589.94
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		
合计	11,031,005.81	5,288,589.94

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 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
----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	91,869.51	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,803,390.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,785,538.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	36,413.09	
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-107,682.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,407,987.45	
少数股东权益影响额（税后）	140.60	
合计	29,201,401.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	1.80	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.02	0.02

## 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：陈波

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用