



昆船智能技术股份有限公司
KSEC INTELLIGENT TECHNOLOGY CO.,LTD.

2023 年半年度报告
(2023-066)

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王洪波、主管会计工作负责人张继武及会计机构负责人(会计主管人员)马莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险及应对措施已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分进行了详细描述，敬请投资者关注相关内容，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	255
第五节 环境和社会责任.....	277
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	344
第八节 优先股相关情况.....	400
第九节 债券相关情况.....	411
第十节 财务报告.....	422

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本及摘要原件。
- (四) 其他相关资料。

以上备案文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
昆船智能、公司、本公司	指	昆船智能技术股份有限公司
昆船烟机	指	云南昆船烟草设备有限公司
昆船电子	指	云南昆船电子设备有限公司
昆船智能装备	指	云南昆船智能装备有限公司
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司
昆船集团	指	昆明船舶设备集团有限公司
中船重工集团	指	中国船舶重工集团有限公司
贵州国台	指	贵州国台酒业集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	昆船智能技术股份有限公司章程
股东大会	指	昆船智能技术股份有限公司股东大会
董事会	指	昆船智能技术股份有限公司董事会
监事会	指	昆船智能技术股份有限公司监事会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期、本期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
期末、本期末、报告期末、本报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	昆船智能	股票代码	301311
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆船智能技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昆船智能		
公司的外文名称（如有）	KSEC Intelligent Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KSECIT		
公司的法定代表人	王洪波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜荣奇	唐英杰
联系地址	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区昆船工业区 401 大楼	中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区昆船工业区 401 大楼
电话	0871-63172696	0871-63172696
传真	0871-63172270	0871-63172270
电子信箱	db@ksecit.com	db@ksecit.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年06月12日	云南省昆明市	91530100709763144A	91530100709763144A	91530100709763144A
报告期末注册	2023年02月23日	云南省昆明市	91530100709763144A	91530100709763144A	91530100709763144A
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年07月25日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-062）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	887,034,163.48	666,610,889.12	666,610,889.12	33.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,055,763.30	43,354,691.40	43,354,691.40	-39.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,669,422.46	23,143,665.74	23,143,665.74	10.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-661,098,690.40	-644,052,702.05	-644,052,702.05	-2.65%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.24	0.24	-54.17%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.24	0.24	-54.17%
加权平均净资产收益率	1.45%	4.72%	4.72%	-3.27%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,251,101,735.14	4,581,332,934.66	4,587,006,953.77	-7.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,800,007,111.54	1,785,974,596.52	1,785,996,556.11	0.78%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）规定，公司确认了期初租赁负债（含一年内到期的租赁负债）和使用权资产所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的递延所得税资产5,674,019.11元与递延所得税负债

5,652,059.52 元，影响期初资产总额增加 5,674,019.11 元，期初负债总额增加 5,652,059.52 元，期初留存收益增加 21,959.59 元。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,261.73	电脑处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,274,057.96	研发投入补助、稳岗补贴等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,277.60	税收滞纳金等
减：所得税影响额	68,177.79	
合计	386,340.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

1、行业政策释放利好，发展格局开启新篇

公司主要从事智能物流、智能产线方面的规划、研发、设计、生产、实施、运维，主要产品及其利用的技术均隶属于智能物流成套装备领域。行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策对所处行业给予支持，鼓励制造业企业适应智能制造发展需要，开展物流智能化改造，推广应用物流机器人、智能仓储、自动分拣等新型物流技术装备，提高生产物流自动化、数字化、智能化水平，对公司的生产经营与未来发展起到了促进与推动作用。

2、拓展应用驱动进步，市场需求趋势可期

近年来，随着物联网、人工智能等技术的发展，以及新零售、智能制造等领域对物流的更高要求，智能物流市场规模将持续扩大。伴随着经济发展逐渐步入新常态，国内企业的规模也在发展壮大，规模以上企业的数量不断增加，作为工业 4.0 重要组成部分的智能物流开始崛起，在人工、成本、仓储租金等不断上升，自动化运输、数字化生产、信息化串联需求加速释放的情况下，物流业作为“第三利润源”的战略地位得以凸显，而智能物流技术和装备的优势也开始逐渐显现，各类企业对现代物流及先进物流技术与设备的需求也与日俱增，必将会促进智能物流系统行业的快速发展。

3、技术创新突飞猛进，智能发展激发活力

在制造业固定资产投资的拉动下，持续的技术升级改造，以及社会物流总额的平稳发展和智能物流技术水平的提高，我国的智能物流装备行业得到了长足发展，推出具有自主知识产权智能物流产品，行业的技术水平不断提高。国内智能物流的发展进化进程经历从机械化时期、自动化时期、高柔性自动化时期到智能化时期，如今，物流系统融入了大量人工智能技术、自动化技术、信息技术，例如大数据、数字化等相关技术，不仅将企业物流过程中装卸、存储、包装、运输等诸环节集成为一体化系统，还将生产工艺与智能物流高度衔接，实现了整个智能工厂的物流与生产高度融合。为使客户建设的系统能够更加贴近使用需求，各供应商需要在项目建设初期根据客户的行业特点、行业规范、货品类型、功能需求、相关配套工程、客户预算等众多因素进行方案设计，并对客户的需求进行定制化的方案设计、软硬件产品研发，实施方案设计，建设出真正符合客户需求、高效率的智能化供应链系统。因此，智能发展、定制化研发设计、生产、实施能力是行业的客观需求和长期发展趋势。

（二）市场地位分析

公司是先进制造业和现代服务业深度融合的新型企业，在国内自动化物流系统行业具有良好的口碑，地位规模位居前列。在智能物流领域，根据高工机器人产业研究所《2021 年度中国物流仓储自动化供应商规模排名 TOP20》，公司位列 2021 年度中国物流仓储自动化供应商规模第三名；在智能产线领域，公司是国内为数不多的可以提供覆盖烟草行业打叶复烤线系统、制丝线系统、卷包集成系统全产业链条产线系统的供应商，尤其是打叶复烤线系统、制丝线系统的核心装备均由自主研发生产，同时已将烟草智能产线技术升级优化后向其他行业智能产线拓展。公司先后获得国家、省部级及行业协会奖励、荣誉数十项，同时主导或参与制定了多项行业标准。2022 年，公司获评云南省工业和信息化厅评选专精特新中小企业，是国家知识产权局评选的“国家知识产权优势企业”。获中球联合国国际认证（北京）有限公司颁发的售后服务认证证书和供应链安全管理体系评价证书。参与国家重点研发计划项目（智慧物流管理与智能服务关键技术）、云南省科技厅项目（机器人智慧停车关键技术研究及开发）、云南省重大科技专项项目（自动导引车系统与搬运系列产品关键技术研发及产业化生产）等多项重大科研项目。公司开发的基于储分一体技术的新型配送中心物流系统、ECS3.0 自动化物流控制系统、miniloader 箱式高速堆垛机系列产品三个项目分别获中国物流与采购联合会一、二、三等奖。智能车间生产数据关联融合与优化决策关键技术研究与应用获中国机械工业联合会中国机械工程学会科技进步二等奖。公司被中国物流与采购联合会评选为“中国电子商务物流优秀设备供应商”；获得《物流技术与应用》评选的“物流装

备产业实力品牌企业奖”。被全球智能物流产业发展大会授予“智能物流产业实力品牌企业奖”和“智能物流产业技术创新奖”。公司的习酒包装物流园包辅材、成品酒仓储物流系统，被全球制造业供应链与物流技术研讨会组委会授予制造业供应链物流优秀案例奖。2022 年度被中国（云南）自由贸易试验区昆明片区管理委员会国家级昆明经济技术开发区管理委员会授予园区突出贡献奖和国家级专精特新“小巨人”奖。

报告期内，公司获评贵州国台“优秀合作单位奖”。被新创融媒、物流产品网评为“智能物流产业实力品牌企业奖”；被中国物流与采购联合会的酒类物流供应链分会和应急物流专业委员会分别评为“副会长单位”和“常务理事单位”；获得中国船舶与海洋工程产业知识产权联盟颁发的“一种物料多级多向分拣控制方法及其计算机程序产品”和“一种高速交叉带分拣输送机控制系统”专利奖优秀奖；作为独立完成单位申报的“基于储分一体技术的新型配送中心物流系统”项目，被授予云南省人民政府技术发明三等奖；被云南省教育厅授予“云南省智能制造产教融合共同体”；获得中国（广州）国际物流装备与技术展览会组委会颁发的“2022-2023 年度金蚂蚁最受用户欢迎技术创新奖”；获得中国职工技术协会颁发的“中国职工技术协会第七届理事单位”。2023 年 7 月被云南省科技厅认定为高新技术领军企业自主认定高层次人才试点企业。

（三）主要业务情况

公司主营业务包括智能物流系统及装备、智能产线系统及装备、运营维护及备品备件、专项产品及相关服务四大领域。

公司智能产线、智能物流业务以烟草行业为起点，经过多年的发展和技术积累，在烟草行业具备了从产线系统到物流系统的全产业链整体解决方案的能力，能够为各行业客户提供原料仓储、生产制造、成品仓储及分拣配送等全流程的项目咨询规划、方案设计、系统仿真、系统设备和软件定制化开发、核心装备生产制造、系统集成、安装调试、售后服务整体解决方案。既可通过将成套的核心技术装备（单机设备）、软件及自动化控制系统等集成后为客户提供完整的物流系统/产线系统，也可根据客户需求，向客户提供单独的核心技术装备（单机设备）、软件及控制系统、运营维护、备品备件等产品和服务。

作为较早进入智能物流、智能制造成套装备领域的企业之一，公司历经二十余年专业技术积累，深耕于烟草领域的自动化、信息化、智能化，可为客户提供全产业链一体化的整体解决方案。面对各行业数字化转型的新需求，通过不断探索和研究，公司逐步将应用于烟草行业的智能产线与智能物流技术和经验应用于酒业、军事军工、能源化工等其他行业领域，形成了一系列技术领先、品质优良的系统整体解决方案及多种具有自主知识产权的核心产品，实施了上千个智能物流和智能产线项目。

（四）主要产品及用途

1、智能物流系统及装备

智能物流系统通常由立体仓库系统、搬运与输送系统、分拣配送系统及相关的控制系统等部分组成，实现物料出入厂、生产加工、仓储及配送等生产、流通过程的自动化、信息化、智能化。除物流系统外，公司还可根据客户需求，向客户提供单独的物流系统核心技术装备（单机设备）、软件及自动化控制系统产品。

（1）立体仓库系统

立体仓库系统一般是指采用几层、十几层乃至几十层高的货架储存单元货物，用相应的巷道堆垛机等物料搬运设备在控制系统管理控制下进行货物入库和出库作业的仓库系统。立体仓库系统可有效地利用仓库面积和空间，降低仓库占地面积，扩大仓库的有效利用率，并在控制系统管理控制下，通过物料搬运设备协调联动实现仓库存取自动化、操作简化。

（2）搬运与输送系统

搬运与输送系统主要由成套的、规模化的搬运输送设备组成，在相关控制系统管理控制下实现货物的搬运和输送。搬运输送设备通常包括自动导引运输车（AGV）、穿梭车（RGV）、悬挂小车以及链式、辊筒、升降、转折等各类型轻、重型输送设备。

（3）分拣配送系统

分拣配送系统是由各类输送设备、分拣设备、机器视觉识别装置、人机交互界面设备等组成，在相关控制系统的管理控制下依据顾客的订单要求或配送计划，快速、准确地将商品从存储位或其他区位拣取出来，并按一定的方式进行分类、排序、集中、配送的作业过程，具有自动化、智能化、信息化程度高的特点。公司的分拣配送系统主要应用于烟草、电商、医药等行业的分拣配送。在烟草行业，公司研发了从 8,000 条/小时、15,000 条/小时、18,000 条/小时、30,000 条/小时的全系列主流分拣系统技术，具备全系列关键主机设备的研发生产能力，开拓了以物联网技术为核心的全过程互联互通应用场景。

公司研发的全品规智慧条烟分拣系统，能够解决不同品规、包装各异、订单离散的问题，实现了全品规（标、细、中、短）件烟共线自动划开箱作业，通过信息收集处理，采用 3D 可视化调度监控系统，可完成配送中心条烟、件烟、托盘的实时跟踪与核查。

（4）物流装备、软件及自动化控制产品

物流装备、软件及自动化控制产品为公司物流系统的组成部分，公司可根据客户需求单独进行销售。公司部分智能装备单机已实现 5G 控制“自感知、自学习、自适应、自诊断”。公司主要的物流装备、软件及自动化控制系统产品如下：

① 堆垛机

公司的堆垛机产品是专用于立体仓库的核心设备，在立体仓库巷道内自动运行，用于搬运装在托盘上或货箱内的单元货物。公司累计开发 30 余种堆垛机，产品应用场景广泛，从 30kg 以下的轻型货物到 6,000kg 以上的重型货物，从 200mm*200mm 的小件物品到长达 8,000mm 的超长货物，从常规的规则外形货物到卷状物等均可应用，可实现多种复杂工艺环境下物料的自动化仓储。公司持续完善堆垛机的分类标准化工作，扩大堆垛机的适用范围，缩短交期。

② 自动导引运输车（AGV）

公司的 AGV 产品能在调度系统控制下，按路径规划和作业要求，运用激光导引等技术使小车精确地行走并停靠到指定地点，完成一系列移载、搬运等作业功能。在实际应用中，通过不同的执行机构完成各种不同形状和状态的工件搬运工作，广泛应用于制造行业的自动化生产线、自动装配流水线的物料上下线，流通企业的物料码垛搬运、集装箱搬运、自动拣选以及智慧停车等自动搬运场景。公司是国内较早从事 AGV 研发生产的企业之一，拥有完整自主知识产权 AGV 核心技术，参与了云南省科技厅项目（机器人智慧停车关键技术研究及开发）、云南省重大科技专项项目（自动导引车系统与搬运系列产品关键技术研发及产业化生产）等多项重大科研项目，并作为行业的引领者主持或参与编写了 AGV 领域若干相关国家标准，公司 AGV 获评“云南省名牌”称号，广泛应用在烟草、酒业、医药、汽车、智慧停车等多个行业。

③ 有轨导引车/穿梭车（RGV）

RGV 主体结构由机体、电气控制箱、输送机构、轨道、滑线等组成，在系统的调配下，RGV 可以自动搬运货物单元，将货物从一个地点输送到另外一个地点，可以实现一口对多口，多口对多口的物料调拨。公司 RGV 产品应用场景广泛，从 30kg 箱式物料到 3,000kg 的托盘货物，从 200mm*200mm 的小件物品到长达 4,300mm 的超长货物，均能应用公司的 RGV 产品实现自动化高速搬运作业。

公司已累计开发出了各型 RGV 三十多种，主要分为地面上的 RGV、空中的 RGV 和货架上的 RGV，其中地面轨道 RGV 包括单轨直穿、双轨直穿、单轨环穿、换轨环穿，货架有轨 RGV 主要包括单深位 RGV、双深位 RGV 和可自动换层 RGV。公司的 RGV 产品广泛应用于烟草、酒业、医药、快递电商等众多行业，可在多种复杂工艺环境下实现物料的搬运输送。

④ 软件及自动化控制产品

公司的软件及自动化控制产品综合运用了光、电、磁、声等多种传感技术对货物和设备进行感知，利用条码设备、无线射频识别（RFID）等非接触式信息识别技术对货物信息进行绑定和跟踪，通过无线、有线等多种通讯手段实现物流、

信息流的实时同步传输，满足各类智能物流系统的控制需求，同时为系统接入“物联网”和衔接智能制造奠定了坚实的基础。

同时，软件和自动化控制系统可实时监控物流作业过程并形成物流信息，与企业其他管理系统无缝对接，系统之间可自动进行信息接收与传递，实现信息流、物流和资金流的一体化，有效提升企业信息化管理水平。

⑤智能卷烟配送中心规划设计及配套系统

公司研发的智能卷烟配送中心规划设计及配套系统，通过对卷烟配送中心仓储、备货、分拣、包装各环节的关键设备如机器人混合堆拆码、可变叉多层穿梭车、全品规自动划开箱及补货分拣设备、多入口自动包装机等研发，形成具备广泛适应性的智能核心设备。通过柔性组合的工艺布局模式，结合智能调度控制系统，利用基于工业互联网平台的数字孪生技术，建立基于决策规则和模型的自主决策机制，实现烟草配送中心资源需求预测、系统过程仿真、订单排程优化、通道配置优化、调度任务优化等多方面创新，打造全流程的智能卷烟物流配送中心。

2、智能产线系统及装备

将自动化加工机械设备按照一定的工艺布局相结合，通过软件和自动化控制系统组成智能产线。智能产线综合利用自动化、信息化及物流技术，实现了工厂智能化生产，生产实时数据，包括各种质量数据、产能数据、需求数据、生产订单数据等都在线的方式在软件系统里面显示。

公司围绕客户“产供销”全流程，提供智能产线整体解决方案服务，为用户实现自动排产、自动备料、自动生产、自动存储、自动配送等功能。由于烟草行业生产过程具有物料规模大、输送环节多、自动化程度高、食品级质量要求等特点，烟草制造领域是国内较早进行自动化、信息化升级的行业。公司智能产线以烟草行业为起点，经过多年的发展和技术积累，打造了打叶复烤线生产线、在制丝生产线、卷包集成生产线等一批具有国内一流技术的产品，可为客户提供烟草领域全产业链的系统解决方案。

除智能产线系统外，公司还可根据客户需求，向客户提供产线系统所需的单独的核心技术装备（单机设备）、软件产品。

（1）烟草打叶复烤线系统

打叶复烤线系统分为叶片预处理段、叶梗分离段、叶片处理段、叶片叶梗复烤段等工艺控制系统，可实现对整条打叶复烤生产线的高度集中控制、对复烤烟叶水分和出片率等指标进行自动控制、复烤生产线的多点分布式实时监控，同时采用集中一分散型工业总线控制方式，将检测、PLC、计算机图形、网络、通讯等诸多迅速发展的技术结合在一起，用方便灵活的硬件和软件模块组合设计，以适应用户各种不同特点的工艺控制要求和管理要求。

（2）烟草制丝线系统

制丝线系统分为真空回潮段、梗处理段、梗丝处理段、叶片预处理段、叶片处理段、叶丝处理段、掺配加香段、贮丝段等工艺段控制系统，可实现全过程控制和监控。按照烟草加工工艺的特点，实现对设备和工艺线路的实时调度和柔性化控制，同时在协同管理、集中监控、生产控制、信息集成等方面做到精益化、精细化、智能化、参数化、模块化的控制。

（3）烟草卷包集成系统

卷包集成系统包含烟丝输送单元、卷接包单元、装封箱单元、成品入库单元，实现基于生产订单的实时调度控制，支持卷包全流程生产订单制订、生产换牌过程控制、生产过程监控、生产过程数据记录等功能。在烟草卷包环节，公司可为客户提供部分生产设备，并通过自身软件和自动化控制系统为客户实现该环节全部生产过程的智能化调度控制。

（4）其他行业的智能产线

公司智能产线已成功延伸至医药行业，公司完成了天江药业 3.000 吨中药配方颗粒产业化自动化篮式提取生产线、扬子江药业集团江苏龙凤堂中药有限公司前处理车间隧道润药切制烘干生产线等项目。

（5）烟草装备及软件

① 烟草装备

烟草装备为烟草领域智能产线的组成部分，可推进卷烟工业的数字化转型行动，推动产业数字化，提高烟草企业生产加工效率。公司也可根据客户需求单独进行销售。公司烟草装备主要包括切丝机、加料机、烘丝机、加香机、打叶机、烤片机等。

公司研发的智能型烘丝机是一种具有高度精度控制和智能诊断预警技术的关键设备，能够对烟丝进行精确控制和干燥处理，确保成品烟丝的质量，配备全三维展示模型和智能诊断预警技术。能够快速定位故障，提供操作便捷性，提升操作体验，便于进行设备的维修和保养工作。通过生命周期管理和数据统计分析，能够对设备相关资料进行统一管理，包括设备档案管理、备件器件管理、设备维修保养记录等，帮助用户更科学有效地操作设备，提高工作效率。智能型烘丝机能够对设备进行健康分析和统计分析，帮助用户评估设备的健康状况，包括故障分析和性能分析，从而及时发现和解决设备问题，提高设备的可靠性和稳定性。

② 软件

公司向智能产线客户提供单独的软件产品和软件升级服务，满足客户的生产排产、自动备料、自动生产、自动存储和产线的智能化管理需求。

3、运营维护及备品备件

运营维护及备品备件是指在质保期后公司为客户提供的年度维保、应急维修、系统改造升级、设备大修改造及调校、设备零配件供应及更换、设备操作人员培训等服务。公司可为客户提供自产系统及设备的维护服务，也可以提供第三方系统及设备的运营维护服务。

公司具备完善的运营维护体系，有专业的服务机构及规范的服务流程，以实现专业化的运营维护服务。公司依托分公司在全国设有多个区域服务中心，可实现快速响应。公司具备日常服务、应急服务、巡回服务、远程服务、驻场服务等多种方式，可为客户提供个性化、定制化的运维服务。公司可为客户提供系统及设备的升级、改造，以提高系统及设备的性能。公司针对项目可为客户的管理人员、操作人员、维修人员等提供设备厂家及安调现场的理论、实操培训，也可针对新产品、新技术为客户提供集中培训。

4、专项产品及相关服务

公司承制专项产品的生产、试验、售后服务。

（五）主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，根据市场需求、自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

1、盈利模式

（1）智能物流系统及装备、智能产线系统及装备

公司通过发挥自身较强的规划设计、系统集成、软件开发、产品定制、电控系统开发、现场安装调试、客户培训和售后服务等方面的能力，充分利用产业链优质资源，响应客户需求及持续提供售后服务，为流通配送企业和生产制造企业提供从原料入厂、生产制造、仓储及分拣配送等全流程的项目咨询规划、方案设计、系统仿真、产品和软件定制化开发、核心装备研发生产制造、安装调试、售后服务等一站式的智能物流和智能产线整体解决方案，帮助客户提升物流管理能力和数字化制造能力，降低客户对场地、资金、人员的占用，提升作业效率和运营效益，满足用户生产及流通的自动化、柔性化、信息化、智能化需求。

（2）运营维护及备品备件

公司可为用户提供专业、及时、个性化、定制化的运营维护及备品备件，定期排查系统及设备中存在的隐患，帮助客户进行设备调校、设备维修、零配件更换、系统升级，以防范系统及设备故障发生，延长系统的使用年限。公司凭借多年丰富的系统集成和设备生产经验，能对国内外多种系统和设备进行运营维护，可为用户提供个性化、定制化的多种运营维护解决方案，为客户的生产保驾护航，也为客户提供了重要的后续增值服务。

（3）专项产品及相关服务

公司通过承制专项产品的生产、试验、售后服务，完成客户订单需求。

2、采购模式

公司主要有两种采购模式，一是根据生产线需要按照设定预计的库存量进行通用物资采购；二是根据客户需求，按照订单进行相关集成设备及物资采购。公司与国内外多家知名厂商建立了长期的合作伙伴关系，合作伙伴具有领先的质量体系、交付体系和服务体系，完善的供应链体系和优质的供应商资源是公司发展的重要优势。

公司为降低物资采购成本、提高采购效率、降低经营风险，通过中船重工集团集中采购电子商务平台（其后为中国船舶集团集中采购平台，下同）开展标准化原材料的物资采购和电子商务，利用集团化供应链建设、集中采购和战略采购效应，形成规模优势及更强的议价能力。

3、生产及服务模式

（1）生产模式

公司生产模式主要分为系统整体解决方案和装备单机及软件两个方面，生产主要采用“以销定产”的模式。

在系统整体解决方案方面，公司与客户签订订单后，项目管理部门下达设计任务及投产通知；总体规划部门完善细化方案、确认技术信息；单机、控制设计部门依据细化方案开展产品设计；采购部门依据细化方案和物料清单进行物料、器件和产品采购；生产部门组织自产产品的生产和装配调试验证工作，并组织自产设备发运；工程部门负责开展包括自产设备和外购产品的安装调试、客户培训并进行试运行、交验。

在装备单机及软件方面，在与客户签订订单后，项目管理部门下达设计任务及投产通知；单机设计部门依据方案开展产品设计；采购部门依据物料清单进行物料、器件采购；生产部门在公司内部组织生产加工、软件设计和装配调试验证工作，组织发运到客户现场；工程部门负责开展安装调试、客户培训并进行试运行、交验。

（2）服务模式

较强的服务能力和通过长期稳定优质服务建立的信誉是公司的一项重要优势，公司在国内设立了多个售后服务中心，可快速响应客户售后服务需求，为用户提供有偿服务，包括代用户运维、陪伴运维、定期维保、系统升级改造、更换备件易损件以及培训等。公司具有远程运维系统和能力，可根据与客户的合同约定提供远程监控、数据采集分析、长期维保和培训服务。

4、销售模式

对于智能物流及智能产线，公司主要采用直销的模式进行销售。对于国有企业及军政部门客户，公司较多采用参与公开竞标的方式进行销售。对于非国有企业客户，公司较多采用受邀竞标的模式进行销售。公司既可以面向客户销售全集成系统，也可以单独销售子系统及智能装备。

对于烟草领域的智能产线及烟机装备，其中烟机专卖产品根据《中华人民共和国烟草专卖法》《中国烟草总公司关于印发烟草企业采购管理规定的通知》（中烟办〔2012〕313号）等文件的相关规定，公司凭借烟机专卖资格按照烟草企业申报的计划参与合同签订；其它非专卖产品通常采用公开竞标的方式销售。

对于专项产品及相关服务，公司主要根据国家相关规定进行销售。

（六）报告期内经营业绩概述

2023 年上半年，公司全面推进实施 LTC（Leads To Cash 线索到回款）流程管理方法，以 LTC 主线逻辑统领业务管理活动，提升管理效率。通过 LTC 流程管理方法进一步完善了市场信息收集流程，内部资源调动流程，积极参与项目投标获取业务订单；压缩项目实施的施工时间，进一步提升运营周转效率。

报告期内，公司新增订单 96,053.69 万元，较上年同期增长 3.93%；实现营业收入 88,703.42 万元，较上年同期增长 33.07%，实现营业利润 2,714.15 万元，较上年同期下降 36.58%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,605.58 万元，较上年同期下降 39.90%，主要原因系上年同期收到“昆明经开区商务金融服务局 22 年拨付资本市场发展专项奖励款”1,600.00 万元政府补助所致；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 2,566.94 万元，较上年同期增长 10.91%。

公司始终坚持以技术创新引领企业发展，利用在专业领域积累的技术优势，以装备研发、生产制造、项目集成及实施、运维服务能力，服务于烟草、酒业、新能源、医药、快递电商、军事军工、汽车、家电、3C 等行业。报告期内，公司持续获得了烟草、酒业、新能源等行业重要客户的订单，新增订单板块主要是智能产线系统及装备增长 20.87%，专项产品及相关服务增长 458.57%，另智能物流系统及装备板块未计入新增订单的中标待签订单 4.2 亿元，为公司业绩持续增长提供了保障。

二、核心竞争力分析

1、走科技兴企之路，用创新驱动发展

公司通过多年的技术积累，已掌握智能物流、智能产线“系统总体规划与系统集成技术”、“数字化信息化技术”、“智能装备定制化研发与生产技术”等领域的核心技术。公司的核心技术以自主研发为主，均应用于主营业务。核心技术中能够衡量核心竞争力或技术实力的关键指标在本领域处于国内领先水平。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有 165 项发明专利授权、398 项实用新型专利授权、9 项外观设计专利授权、3 项作品著作权、81 项计算机软件著作权，公司主持或参与制定国家标准、行业标准 17 项。公司参与了多项重大科研项目，产品获得多项国家级、省市级及行业协会奖项。

2、提供一站式方案，发挥产业链优势

经过多年的发展和技术积累，公司具备了为不同行业客户提供智能物流、智能产线全链条整体解决方案的能力，可为各行业客户提供覆盖咨询规划、方案设计、系统仿真、系统设备和软件定制化开发、核心物流设备、物流系统集成、安装调试、售后服务等一站式的整体解决方案，完成交钥匙工程。覆盖全产业链的产品和服务优势，能够更好更快地响应客户需求，更深度地参与客户项目实施过程并取得客户认可。

3、强大的系统集成，满足个性化需求

公司依托提供智能物流系统、智能产线系统全链条整体解决方案的优势，可在自主规划设计后，将核心设备、软件、控制系统等要素集成为系统。除为客户提供定制化系统集成外，公司还可根据客户需求，向客户或其他系统集成商提供单独的核心技术装备（单机设备）、软件及控制系统，公司自主研发设计的 AGV、RGV、堆垛机、切丝机、烘丝机、软件及控制系统等产品具有较强的市场竞争力以及升级改进和新产品的迭代研发能力。强大的系统集成能力和核心技术装备提供能力，使得公司的产品能够满足客户的个性化、定制化需求，进而提高公司的产品竞争力和市场占有率。

4、良好的品牌形象，优质的客户资源

公司凭借卓越的研发实力和规划设计能力、丰富的行业经验、良好的产品品质和项目实施质量，已在智能物流、智能产线领域获得了客户的高度认可。经过多年发展，公司在烟草行业优势明显的同时，已在下游各行业树立起良好的口碑和品牌形象，建立了优质的客户资源优势，最终客户已覆盖政府部门、军事军工和国内多个行业的标杆企业。

公司强化品牌形象和综合能力建设，保持以自主品牌为主的营销模式，以市场为导向，以提升客户满意度为目标，努力将品牌优势转化为市场优势，项目获取能力获得质的提升，品牌价值不断提升。

5、雄厚的研发实力，专业的研发优势

公司高度重视创新研发，建立了稳定高效的研发体系。技术研发涵盖系统规划设计、工业软件、工业自动化、物流装备、烟草装备、计量技术、输送技术、AGV 等研发体系，从组织保障体系上公司形成了较强的创新能力，以持续自主创新推动公司技术和产品的不断发展进步。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有研发人员 578 名，占员工总数的 27.25%，硕士以上学历 55 人，教授级高级工程师 31 人，国内国际专家库各类技术专家 31 人，公司通过技术研发与大量项目实践相结合，形成了涵盖系统规划、核心设备设计、系统集成、软件研发、设备控制等各方面的研发技术团队。

6、稳定的经营战略，一流的团队优势

公司持续聚焦智能物流、智能产线领域的自动化、信息化和智能化，致力于为流通配送企业和生产制造企业提供智能物流和智能制造定制化整体解决方案及核心技术装备。长期以来，公司主营业务突出，经营战略清晰，管控体系完善，治理结构合理，运营管理规范，拓展方向清晰。公司的核心管理层和核心技术团队长期稳定且富有经验，公司核心管理、技术团队保持专注稳定，较早对未来产业进行了布局，着手利用数字技术对传统业务、管理、商业和服务模式进行全面重塑，为公司把握行业发展趋势、持续以创新驱动促进公司良性发展奠定了坚实的基础。

公司聚焦产业发展，持续深化三项制度改革，优化人力资源配置，形成了一支规模适当、布局合理、结构优化、素质优良的人才队伍，市场化、专业化、年轻化程度得到提升。公司启动了人力资源管理体系和人才培养体系建设工作，加强人才培养顶层设计，完善以价值贡献为导向的正向激励和绩效考核评价机制，营造积极主动提升能力和业绩的良好氛围，促进人才链、创新链、产业链深度耦合。

7、重要领域准入许可，行业地位凸显

公司在烟草专卖机械、军事军工等重要行业领域具有准入优势，有利于公司相关业务的稳定发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	887,034,163.48	666,610,889.12	33.07%	主要系本报告期达到收入确认条件的项目增加所致
营业成本	705,346,945.16	483,445,738.39	45.90%	主要系报告期内收入增加所致
销售费用	33,530,795.24	32,936,059.29	1.81%	
管理费用	62,015,427.08	53,553,413.00	15.80%	
财务费用	-83,410.61	7,688,538.84	-101.08%	主要系报告期内募集资金做现金管理致利息收入增加所致
所得税费用	266,178.30	-790,957.15	-133.65%	主要系上年同期收到免征所得税的 1,600 万元上市专项补助所致
研发投入	40,888,652.49	44,080,160.30	-7.24%	
经营活动产生的现金流量净额	-661,098,690.40	-644,052,702.05	-2.65%	

投资活动产生的现金流量净额	-2,237,007.34	-468,909.00	-377.07%	主要系报告期内购买固定资产较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-19,851,548.99	279,817,165.42	-107.09%	主要系报告期内偿还借款及分配现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-683,187,246.73	-364,704,445.63	-87.33%	主要系报告期内偿还借款及分配现金股利所致
税金及附加	5,988,362.04	3,100,856.48	93.12%	主要系报告期内应交增值税增加，相应计提税金及附加同比增加所致
其他收益	2,117,564.94	21,866,458.41	-90.32%	主要系上年同期收到1,600.00万元上市专项补助所致
投资收益	126,222.80	5,334.61	2,266.11%	主要系报告期内被投资单位实现净利润较上年同期增加所致
信用减值损失	-22,675,800.64	-10,425,460.35	117.50%	主要系报告期内对应收账款计提的减值准备较上年同期增加所致
资产减值损失	8,226,101.75	-10,457,675.91	-178.66%	主要系报告期内收回三年以上账龄的合同资产较上年同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能物流系统及装备	457,355,261.02	369,277,527.23	19.26%	15.97%	22.39%	-4.23%
智能产线系统及装备	259,778,998.48	215,823,900.75	16.92%	15.87%	35.79%	-12.19%
专项产品及相关服务	134,087,026.25	104,192,652.74	22.29%	675.81%	979.80%	-21.88%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	126,222.80	0.48%	联营企业投资收益	否
资产减值	14,449,698.89	54.90%	应收账款、其他应收	否

			款坏账准备、合同资产减值准备	
营业外收入	17,000.00	0.06%	违约金收入	否
营业外支出	836,539.33	3.18%	非流动资产毁损报废损失、滞纳金	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	632,323,729.90	14.87%	1,325,149,770.34	28.92%	-14.05%	主要系报告期内支付采购款、税金及上年度年终绩效奖金所致
应收账款	603,241,458.07	14.19%	446,000,356.36	9.74%	4.45%	
合同资产	942,977,941.09	22.18%	924,654,125.66	20.18%	2.00%	
存货	1,292,011,663.19	30.39%	1,030,149,321.40	22.49%	7.90%	
长期股权投资	8,219,041.02	0.19%	8,092,818.22	0.18%	0.01%	
固定资产	284,353,805.23	6.69%	287,722,162.37	6.28%	0.41%	
在建工程	633,451.32	0.01%	410,809.48	0.01%	0.00%	
使用权资产	36,949,616.77	0.87%	37,680,396.82	0.82%	0.05%	
短期借款	100,091,666.67	2.35%	310,274,999.99	6.77%	-4.42%	
合同负债	761,789,803.30	17.92%	873,446,984.12	19.07%	-1.15%	
长期借款	200,000,000.00	4.70%		0.00%	4.70%	
租赁负债	27,046,953.67	0.64%	21,252,175.21	0.46%	0.18%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	3,989,469.23	1,060,735.09
司法冻结	0.00	0.00

保函保证金	8,698,084.56	21,265,612.41
合计	12,687,553.79	22,326,347.50

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,219,041.02	7,994,121.37	2.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	77,656.26
报告期投入募集资金总额	1,149.48
已累计投入募集资金总额	26,443.20
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意昆船智能技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1974号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票60,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.88元，募集资金总额为人民币832,800,000.00元，扣除各类发行费用（不含税）后实际募集资金净额为人民币776,562,631.55元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年11月25日出具的《验资报告》（致同验字（2022）第110C000709号）验证。

二、募集资金使用情况

截至2023年6月30日，累计已使用募集资金共计26,443.20万元，尚未使用募集资金余额51,576.30万元（含利息收入），募集资金专户余额与尚未使用的募集资金余额之间的差异系尚未从募集资金专户支付的发行费用75.91万元

及尚未到期归还至募集资金专户的临时补充流动资金 23,223.14 万元所致。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能装备研制生产能力提升建设项目	否	48,353.60	48,353.60	666.99	666.99	1.38%	2025年11月30日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	26,646.40	26,646.40	482.49	25,776.21	96.73%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	75,000.00	75,000.00	1,149.48	26,443.20	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
暂未确定投向	否	2,656.26	2,656.26	0.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	2,656.26	2,656.26	0.00	0.00	--	--	--	--	--	--
合计	--	77,656.26	77,656.26	1,149.48	26,443.20	--	--	0.00	0.00	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	承诺投资项目尚未达到预定可使用状态日期。										
项目可行性发生重大	不适用										

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年 4 月 24 日公司召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,954,106.82 元，置换以自有资金预先支付的发行费用 3,471,708.07 元（不含增值税），合计金额 9,425,814.89 元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已完成了本次募投项目先期投入资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2023 年 1 月 16 日第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第八次会议，于 2023 年 2 月 2 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金使用计划正常实施的前提下，使用部分闲置募集资金人民币 25,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金人民币 23,223.14 万元暂时补充流动资金尚未归还至募集账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金除 23,223.14 万元暂时补充流动资金尚未归还至募集账户外，其余募集资金全部存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南昆船烟草设备有限公司	子公司	烟草领域的智能产线系统及装备	5,000.00	62,795.96	13,921.48	24,948.73	926.51	919.11
云南昆船电子设备有限公司	子公司	智能物流、智能产线领域的控制系统及相关业务；专	6,944.02	107,565.93	27,495.03	20,613.41	1,159.46	960.97

		项产品及 相关服务						
云南昆船 智能装备 有限公司	子公司	智能物流 系统设备 业务中的 AGV 业务	5,000.00	23,220.24	8,614.11	5,116.48	381.48	398.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 经营业绩的波动风险

公司智能物流、智能产线业务需要经过系统咨询规划、集成设计、设备研发制造及现场实施等流程，单个项目签约金额较高，可能造成新增订单的季度波动。由于公司实施的项目系统较为复杂，从合同签署至项目验收，整个项目实施周期较长。在项目实施过程中，若客户修改规划设计方案或土建、供电、配套项目等出现调整，也会对工程工期造成影响，由此导致公司项目收入存在不确定性，公司经营业绩存在一定的波动风险。

应对措施：公司将进一步加强营销管理与项目管理，将总体设计、产品交付、项目实施的风险前移把控，确保项目按期交付。同时，公司积极加强市场与产品规划，坚持创新驱动，做大总量，保持经营业绩稳定与持续增长。

2. 应收账款（含合同资产）回收风险

报告期内，公司应收账款（含合同资产）账面价值较大，为 154,621.94 万元，占总资产比例为 36.37%。公司项目根据客户订单进行定制化生产，项目执行及结算周期普遍较长。行业内通常采取“预收合同款+到货款+验收款+质保金”的收款方式，但存在因客户终验周期较长导致其实际付款期限超过合同约定的情况，进而导致公司持续存在应收账款及合同资产金额较大的情形。此外，项目终验后客户仍留存质保金，于项目质保期结束后支付，亦形成了公司应收账款。公司考虑到与客户的长期合作关系，存在应收账款及合同资产各期末金额较大、回收期延长等情形。

应对措施：为应对此风险，公司依据谨慎性原则，制定了应收账款减值准备计提政策；建立了统一的客户管理政策，包括：建立客户信用档案，按客户的经营情况及以往回款记录确定信用等级，再根据不同的信用等级建立相应的信用额度；公司内加强应收款（包括应收账款及其它应收款）回收的力度，把 1 年以上之应收款余额控制在较小范围内，并将清理账龄较长应收款作为企业经营业绩考核指标。

3. 关联交易占比较高的风险

报告期内，公司关联销售金额为 21,547.55 万元，占同期营业收入的比重为 24.29%，因历史上与昆船集团签署合同的存量智能物流、智能产线项目尚未确认收入、专项产品及相关服务业务规模可能扩张，因此未来一定期间内公司仍面临关联销售占比较高的情形。

报告期内，公司关联采购金额为 21,283.26 万元，占当期营业成本的比重为 30.17%，占当期采购总额的比重为 23.13%，关联采购占比低于 30.00%，但随着公司未来生产规模的扩张，可能面临关联采购占比较高的情形。

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业发生的关联交易占比较高，关联交易价格是按照市场化且公平合理的方式确定。未来若相关关联交易定价不公允，将对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司关联交易的开展遵循必要性、商业合理性和定价公允性原则。关联销售方面，对于根据客户需求及市场化原则发生的关联销售，需具有必要性和商业合理性，且定价公允性。关联采购方面，公司将尽量避免与关联方之间的配套关系发生，从而减少未来发生关联采购的可能。对于机械零部件及设备集成类单机采购，公司拟在保证机械零部件原材料、单机设备供应质量的前提下逐渐降低向关联方的关联采购比例，公司将在同等价位、条件下优先选择非关联方供应商或通过提升公司生产经营相关能力及自有产能等方式尽可能减少关联采购的发生。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 11 日	线上会议	其他	机构	华安证券股份有限公司（张帆）、中庚基金管理有限公司（薛潇）、北京乐雪私募基金管理合伙企业（有限合伙）（胡中游、王潇麟）	公司在烟草行业业务情况、核心产品自制率情况等内容	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）
2023 年 02 月 23 日	线上会议	其他	机构	东北证券股份有限公司（吴源恒）、浙商证券股份有限公司（田子砚）、华福证券有限责任公司（王鑫旸）、上海冰河资产管理有限公司（刘春茂）	公司的竞争优势、核心单机设备销售模式等内容	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023 年 05 月 11 日	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）	其他	其他	线上参加 2022 年度云南辖区上市公司投资者网上集体接待日暨集体业绩说明会的投资者	公司的竞争优势、公司的发展前景等内容	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）
2023 年 05 月 18 日	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）	其他	其他	线上参加 2022 年度和 2023 年第一季度网上业绩说明会的投资者	公司未来的布局、业绩目标等内容	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2023-004）
2023 年 05 月 23 日	上证路演中心（ http://roa ）	其他	其他	参加“中国船舶集团控股上	公司在市场开拓、科技创	详见公司在巨潮资讯网

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
	dshow.sseinfo.com)、上海证券交易所			上市公司 2022 年度集体业绩说明会”的现场投资者和网上投资者	新、数字转型等方面的布局情况、核心竞争力等内容	(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2023-005)
2023 年 06 月 09 日	线上会议及公司会议室	实地调研及其他	其他	银河证券(沈彦彬、黄积福、徐其化、王家勋、肖士杰)、广发证券(沈卿、孟青、张犁)、东北证券(廖浩祥、邓天舒)、海通证券(胡舜杰)、国开证券(孟业雄)、国泰君安证券(张越)、光大资管(耿耘)、中国航油云南公司(雷应洪)、个人投资者(刘渝、胡艳萍、姚青册、吴灿、黄宇、孙国栋、金建龙、田丽、汪洋、黄伟俊)	公司重点聚焦行业、核心产品等内容	详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2023-006)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 02 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-013)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.12%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-041)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.05%	2023 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 22 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-054)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2023 年 06 月 02 日	2023 年 06 月 02 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-056)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张继武	董事会秘书	解聘	2023 年 01 月 16 日	个人原因主动辞职, 仍

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
				担任公司财务负责人
卢孝州	董事	被选举	2023 年 06 月 02 日	换届选举
尹顺川	董事	任期满离任	2023 年 06 月 02 日	任期届满离任
徐信荣	总经理	聘任	2023 年 05 月 04 日	聘任
姜荣奇	董事会秘书（代任）	聘任	2023 年 01 月 16 日	聘任
姜荣奇	董事会秘书	聘任	2023 年 04 月 06 日	聘任
姜荣奇	党委副书记	聘任	2023 年 04 月 23 日	聘任
姜荣奇	副总经理	任期满离任	2023 年 06 月 02 日	任期届满离任
杨进松	副总经理	聘任	2023 年 05 月 04 日	聘任
张献军	副总经理	聘任	2023 年 05 月 04 日	聘任
鲍朝阳	副总经理	聘任	2023 年 05 月 04 日	聘任
甘仲平	总经理	解聘	2023 年 05 月 04 日	因工作调整离任，仍担任公司董事。
雷敏	副总经理	解聘	2023 年 05 月 04 日	因工作调整离任，仍在公司任职。
唐铮昱	副总经理	解聘	2023 年 05 月 04 日	因工作调整离任，仍在公司任职。
岳华	副总经理	解聘	2023 年 05 月 04 日	因工作调整离任，仍在公司任职。
王旭	副总经理	解聘	2023 年 05 月 04 日	因工作调整离任，仍在公司任职。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
昆船智能技术股份有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司从事业务主要为智能物流、智能产线方面的规划、研发、设计、装配、安装调试、运维等，公司的生产过程主要为装配，对周围环境影响较小，公司每年委托有相应资质的单位对生产区域的噪声和废气进行检测，所在区域的环境检测均达到国家标准要求，不存在应该披露的环境信息。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，支持联合国 2030 年可持续发展议程，并通过自身行动推动联合国可持续发展目标（UN SDGs 2030）的实现。制定内部计划保障员工权益，通过不断关注员工实际需求，坚持为全体员工提供全面福利保障为员工创造良好优质的工作环境。通过完善的人力资源制度与管理体系，尊重所有员工的人权以及各项劳工权益。公司在积极开展科技创新，保证产品质量品质的同时，建立健全可持续采购制度。通过关注自身运营的温室气体排放应对气候变化。全面组织员工培训加强公司治理的实践。

（一）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过股东大会、定期报告、投资者交流会议、投资机构调研、电话/邮件问询及反馈等合法有效的方式，保证所有股东特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。通过电话，电子邮箱和“互动易”平台等多种方式，积极主动与投资者开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息，提高公司治理的透明度，保证公司的可持续发展。同时，公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对外担保事项，切实维护广大股东及债权人合法权益。

（二）职工权益保护

公司珍视员工福祉，秉承“开拓进取、诚信担当、爱企敬业、艰苦奋斗”的核心价值观，严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国残疾人保障法》《中华人民共和国妇女权益保障法》等相关法律法规，建立健全员工保障制度、薪酬福利体系，与员工建立正规、友好的劳动关系。同时高度重视员工权益，制定了人力资源相关制度，对员工入职、员工培训、考核晋升、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，为员工提供良

好的工作环境，构建科学的人力资源管理体系，倡导公平及非歧视的用工政策，公司与每一位员工签订书面合同，保护员工的个人信息及隐私。承诺不因国籍、种族、性别、年龄、宗教信仰、文化、身体状况、婚姻状况等因素产生歧视行为。坚持同工同酬，禁止聘用童工、强迫劳动、限制员工自由等一切可能非法的用工行为。报告期内，公司少数民族员工占比 11%。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司成立以来，始终坚持提供高品质的产品和服务，秉持“客户至上 价值共创”理念，以改善应急服务为售后服务核心，努力把售后服务前置化即从修理转向维护，持续优化服务方案，创新服务模式，健全服务支撑系统，及时满足客户需求，多措并举，持续提升客户满意度。建立了新供应商准入评估机制，对所有供应商都进行相应的审核，确保所有签约供应商在合格供应商名录内。报告期内，供应商均使用社会或环境因素进行筛选。与此同时，昆船智能从产品质量、产品安全、与客户满意度等多维度保障公司产品及服务品质。昆船智能高度重视风险管控，加强公司风险管理和内部控制管理，监察及保障公司经营目标的实现，制定了一系列适合公司实际情况的内控管理制度，涵盖了财务监管、运作监管、合规监管以及风险管理等方面，并向员工传达。

（四）网络及信息安全保护

信息安全以及隐私保护是企业稳定发展和优质客户服务的重要组成部分。公司为有效保护员工个人信息、商业活动资料、商业机密信息或客户隐私等信息和资料的安全，建立规范的管理程序并执行严格的操作流程。

公司严格遵守《中国网络安全法》《个人信息保护法》《通用数据保护条例》（GDPR）等各个国家和地区相关法律法规，基于隐私合规、数据最小化、公开透明等个人信息保护原则，合理合法收集和处理客户及员工的个人信息，尊重并保护每一位员工及合作伙伴的隐私和信息安全。在平等、自愿且公平公正的基础上，我们与客户签署保密协议，明确保密信息的范围、使用权限、信息归还、责任适用性等具体内容。对基于计算机的信息资产和网络方面的策略和制度进行规范，对于个人信息、商业活动资料的收集和留存，公司指定专人依据档案管理制度对上述资料信息进行统一管理。报告期内，公司未收到与侵犯客户隐私有关的投诉，也没有发生经确认的泄露、盗窃或丢失客户资料的事件。

（五）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

作为企业公民，昆船智能积极承担社会责任，参与公益慈善事业，为建设美好社会贡献一份力量。同时公司也鼓励员工积极参与到志愿者队伍中，在今后也会通过各种方式回馈社会，让更多人感受昆船智能的温度。

报告期内，公司致力于云南丘北县、勐腊县发起精准帮扶，围绕消费帮扶、产业帮扶、资金帮扶等，将科技力量注入当地发展，积极践行国有企业的使命与担当。公司公益性投入总额达 24.48 万元，其中乡村振兴投入金额 24.18 万元。公司委派驻村干部 1 人、开展产业扶贫项目 2 个、组织社会关爱活动次数 1 次、设立的志愿者组织及团体数量 1 个、开展志愿活动次数 4 次、参与志愿者活动 26 人次。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉嘉兴东赢贸易有限公司票据纠纷	397.50	否	嘉兴市秀洲区人民法院已作出判决	2022年5月6日,嘉兴市秀洲区人民法院作出《民事判决书》,判令被告嘉兴东赢贸易有限公司于判决生效之日起十日内支付公司0010006322500199、0010006322500200号商业承兑汇票的汇票金额合计3,975,000元及利息、驳回公司其他诉讼请求。	截至2023年6月30日,根据判决已执行到位54,990元,经法院调查后无其他可供执行财产。	2022年11月25日	具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《招股说明书》

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆明船舶设备集团有限公司	控股股东	销售商品	销售商品	参考市场定价	协议约定	17,088.07	19.26%	41,110	否	转账	不适用	2023年1月18日	具体内容详见公司在巨潮资讯网

												(www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-002)
合计	--	--	17,088.07	--	41,110	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)	公司于 2023 年 1 月 16 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第八次会议, 审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》, 按类别对本期将发生的日常关联交易进行了总金额预计为 114,300.00 万元, 在报告期内与关联方昆明船舶设备集团有限公司已累计发生关联销售金额 17,088.07 万元。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	50,000	0.3%-2.7%	50,108.79	104,296.08	126,909.74	27,495.13

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	50,000	2.6%—3.3%	20,000	20,000	10,000	30,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中船财务有限责任公司	同一最终控制方	授信	66,000	42,745.49

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 报告期内，公司出租房屋建筑物获得租金收入合计 62.35 万元。
2. 报告期内，公司租入房屋建筑屋支出合计 654.04 万元，租赁机械设备支出合计 522.74 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项 条件是否 发生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	183,091,325.00	76.29%				-3,091,325.00	-3,091,325.00	180,000,000.00	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	180,006,532.00	75.00%				-6,532.00	-6,532.00	180,000,000.00	75.00%
3、其他内资持股	3,075,362.00	1.28%				-3,075,362.00	-3,075,362.00	0.00	0.00%
其中：境内法人持股									
境内非国有法人持股	4,992.00	0.00%				-4,992.00	-4,992.00	0.00	0.00%
基金理财产品等	3,058,847.00	1.27%				-3,058,847.00	-3,058,847.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	11,523.00	0.00%				-11,523.00	-11,523.00	0.00	0.00%
4、外资持股	9,431.00	0.00%				-9,431.00	-9,431.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	9,431.00	0.00%				-9,431.00	-9,431.00	0.00	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	56,908,675.00	23.71%				3,091,325.00	3,091,325.00	60,000,000.00	25.00%
1、人民币普通股	56,908,675.00	23.71%				3,091,325.00	3,091,325.00	60,000,000.00	25.00%

	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
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	240,000,000.00	100.00%				0.00	0.00	240,000,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2023年5月30日，公司首次公开发行网下配售5,741名股东持有的公司首发前限售股3,091,325股（占发行后总股本的1.29%）解除限售。详见公司2023年5月25日刊登在巨潮资讯网的《关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-055）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2022年11月30日在深圳证券交易所创业板上市，首次公开发行网下配售限售股股份数量为3,091,325股，占发行后总股本的1.29%，限售期为自公司股票上市之日起6个月。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司及深圳证券交易所审核批准，公司首次公开发行网下配售限售股3,091,325股，占发行后总股本的1.29%，于2023年5月30日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
昆明船舶设备集团有限公司	144,000,000.00	0.00	0.00	144,000,000.00	首发前限售股	2025年11月30日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	27,242,367.00	0.00	0.00	27,242,367.00	首发前限售股	2023年11月30日
中船投资管理(天津)有限公司	8,757,633.00	0.00	0.00	8,757,633.00	首发前限售股	2025年11月30日
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	8,320.00	8,320.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	7,488.00	7,488.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	6,656.00	6,656.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
中国华能集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	6,656.00	6,656.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
广东省壹号职业年金计划—工商银行	6,656.00	6,656.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
中国铁路沈阳局集团有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	5,824.00	5,824.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	5,824.00	5,824.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
广东省叁号职业年金计划—中国银行	5,824.00	5,824.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
广东省肆号职业年金计划—招商银行	5,824.00	5,824.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
其他限售股股东	3,032,253.00	3,032,253.00	0.00	0.00	首次公开发行网下配售限售股	2023年5月30日
合计	183,091,325.00	3,091,325.00	0.00	180,000,000.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,890	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
昆明船舶设备集团有限公司	国有法人	60.00%	144,000,000.00	0.00	144,000,000.00	0.00		
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	国有法人	11.35%	27,242,367.00	0.00	27,242,367.00	0.00		
中船投资管理（天津）有限公司	国有法人	3.65%	8,757,633.00	0.00	8,757,633.00	0.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.54%	1,288,656.00	1,288,656.00	0.00	1,288,656.00		
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.41%	982,157.00	555,411.00	0.00	982,157.00		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.31%	755,429.00	358,304.00	0.00	755,429.00		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.30%	728,283.00	469,426.00	0.00	728,283.00		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL	境外法人	0.28%	668,164.00	661,964.00	0.00	668,164.00		

ASSOCIATION							
谢虎	境内自然人	0.25%	602,500.00	602,500.00	0.00	602,500.00	
林胜伟	境内自然人	0.24%	568,700.00	568,700.00	0.00	568,700.00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，昆明船舶设备集团有限公司、中船投资管理（天津）有限公司为公司实际控制人中国船舶集团有限公司控制的下属企业，为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
香港中央结算有限公司	1,288,656.00	人民币普通股	1,288,656.00				
国泰君安证券股份有限公司	982,157.00	人民币普通股	982,157.00				
华泰证券股份有限公司	755,429.00	人民币普通股	755,429.00				
中国国际金融股份有限公司	728,283.00	人民币普通股	728,283.00				
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	668,164.00	人民币普通股	668,164.00				
谢虎	602,500.00	人民币普通股	602,500.00				
林胜伟	568,700.00	人民币普通股	568,700.00				
中信证券股份有限公司	419,150.00	人民币普通股	419,150.00				
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8 (QFII)	403,981.00	人民币普通股	403,981.00				
谢富荣	379,200.00	人民币普通股	379,200.00				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昆船智能技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	632,323,729.90	1,325,149,770.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,444,104.10	47,607,611.95
应收账款	603,241,458.07	446,000,356.36
应收款项融资	36,112,545.00	18,388,344.71
预付款项	182,917,540.09	257,916,490.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,952,343.02	57,729,271.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,292,011,663.19	1,030,149,321.40
合同资产	942,977,941.09	924,654,125.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,422,586.52	33,451,721.98
流动资产合计	3,806,403,910.98	4,141,047,015.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,219,041.02	8,092,818.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	284,353,805.23	287,722,162.37
在建工程	633,451.32	410,809.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,949,616.77	37,680,396.82
无形资产	76,703,855.66	77,478,777.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,838,054.16	34,574,974.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	444,697,824.16	445,959,938.52
资产总计	4,251,101,735.14	4,587,006,953.77
流动负债：		
短期借款	100,091,666.67	310,274,999.99
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	444,506,547.30	547,192,717.44
应付账款	708,778,060.32	709,190,994.25
预收款项		
合同负债	761,789,803.30	873,446,984.12
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	1,378,581.06	54,118,543.88
应交税费	1,896,980.04	41,836,860.67
其他应付款	36,213,084.81	32,737,252.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,720,213.55	23,014,618.88
其他流动负债	79,171,690.37	124,350,290.92
流动负债合计	2,159,546,627.42	2,716,163,262.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,046,953.67	21,252,175.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬	53,670,000.00	56,180,000.00
预计负债		
递延收益	5,288,600.00	1,762,900.00
递延所得税负债	5,542,442.51	5,652,059.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	291,547,996.18	84,847,134.73
负债合计	2,451,094,623.60	2,801,010,397.66
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,077,655.64	1,231,077,655.64
减：库存股		
其他综合收益	-6,147,458.40	-6,147,458.40
专项储备	27,957,677.81	26,802,885.68
盈余公积	21,579,710.68	21,579,710.68
一般风险准备		
未分配利润	285,539,525.81	272,683,762.51
归属于母公司所有者权益合计	1,800,007,111.54	1,785,996,556.11
少数股东权益		
所有者权益合计	1,800,007,111.54	1,785,996,556.11
负债和所有者权益总计	4,251,101,735.14	4,587,006,953.77

法定代表人：王洪波 主管会计工作负责人：张继武 会计机构负责人：马莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	437,677,075.87	675,936,625.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
应收票据	14,772,104.10	32,127,966.25
应收账款	287,442,876.57	207,143,123.67
应收款项融资	25,005,738.60	5,578,500.00
预付款项	112,185,516.51	111,707,452.64
其他应收款	117,162,548.76	114,931,501.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	546,869,908.29	387,931,965.15
合同资产	702,601,287.41	723,668,587.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,322,291.95	25,686,127.03
流动资产合计	2,262,039,348.06	2,284,711,848.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	263,855,890.54	263,855,890.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	244,692,483.68	247,956,278.92
在建工程	633,451.32	410,809.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,564,592.81	8,551,560.57
无形资产	76,110,219.96	77,415,591.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,778,772.48	14,220,403.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	611,635,410.79	612,410,534.82
资产总计	2,873,674,758.85	2,897,122,383.81
流动负债：		
短期借款	100,091,666.67	300,274,999.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,918,773.94	326,958,229.13
应付账款	282,302,658.56	264,728,526.25
预收款项		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
合同负债	304,983,070.76	319,290,514.30
应付职工薪酬		7,842,195.32
应交税费	960,805.99	1,196,208.85
其他应付款	14,301,536.41	13,503,509.14
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	5,573,584.00	3,920,174.50
其他流动负债	36,125,506.52	72,714,797.18
流动负债合计	1,093,257,602.85	1,310,429,154.66
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,270,714.41	4,702,891.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,530,000.00	1,630,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,584,688.92	1,282,734.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,385,403.33	7,615,625.30
负债合计	1,303,643,006.18	1,318,044,779.96
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,242,422,526.84	1,242,422,526.84
减：库存股		
其他综合收益	34,000.00	34,000.00
专项储备	11,201,887.28	11,496,497.42
盈余公积	19,900,489.73	19,900,489.73
未分配利润	56,472,848.82	65,224,089.86
所有者权益合计	1,570,031,752.67	1,579,077,603.85
负债和所有者权益总计	2,873,674,758.85	2,897,122,383.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	887,034,163.48	666,610,889.12
其中：营业收入	887,034,163.48	666,610,889.12
利息收入		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	847,686,771.40	624,804,766.30
其中：营业成本	705,346,945.16	483,445,738.39
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	5,988,362.04	3,100,856.48
销售费用	33,530,795.24	32,936,059.29
管理费用	62,015,427.08	53,553,413.00
研发费用	40,888,652.49	44,080,160.30
财务费用	-83,410.61	7,688,538.84
其中：利息费用	2,978,952.63	5,080,292.29
利息收入	5,391,843.73	1,450,673.63
加：其他收益	2,117,564.94	21,866,458.41
投资收益（损失以“-”号填列）	126,222.80	5,334.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	126,222.80	5,334.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,675,800.64	-10,425,460.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,226,101.75	-10,457,675.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,141,480.93	42,794,779.58
加：营业外收入	17,000.00	11,000.00
减：营业外支出	836,539.33	242,045.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,321,941.60	42,563,734.25
减：所得税费用	266,178.30	-790,957.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,055,763.30	43,354,691.40

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	26,055,763.30	43,354,691.40
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	26,055,763.30	43,354,691.40
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		8,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,500.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		8,500.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		8,500.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	26,055,763.30	43,363,191.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,055,763.30	43,363,191.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.11	0.24
(二) 稀释每股收益	0.11	0.24

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王洪波 主管会计工作负责人：张继武 会计机构负责人：马莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	440,073,582.06	367,294,906.98

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
减：营业成本	355,325,116.40	277,042,684.26
税金及附加	4,450,328.45	1,216,412.03
销售费用	23,494,513.33	21,444,972.50
管理费用	30,372,357.98	25,059,129.99
研发费用	18,626,947.47	22,193,067.59
财务费用	-1,100,428.39	6,667,340.44
其中：利息费用	2,913,333.34	5,350,441.55
利息收入	4,735,252.94	750,441.90
加：其他收益	1,298,829.96	19,144,839.96
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,556,311.55	-6,321,303.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9,204,413.83	-8,818,099.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,851,679.06	17,676,737.13
加：营业外收入	6,000.00	
减：营业外支出	584,351.84	111,278.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,273,327.22	17,565,458.16
减：所得税费用	-1,175,431.74	-2,848,007.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,448,758.96	20,413,465.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,448,758.96	20,413,465.61
（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		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,448,758.96	20,413,465.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	632,890,111.11	541,434,017.35
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	688,745.13	574,689.63
收到其他与经营活动有关的现金	46,749,142.66	54,560,092.88
经营活动现金流入小计	680,327,998.90	596,568,799.86
购买商品、接受劳务支付的现金	964,828,661.23	917,031,491.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	232,419,924.60	223,757,938.32
支付的各项税费	66,370,155.14	20,735,012.49
支付其他与经营活动有关的现金	77,807,948.33	79,097,059.74
经营活动现金流出小计	1,341,426,689.30	1,240,621,501.91
经营活动产生的现金流量净额	-661,098,690.40	-644,052,702.05
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00
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		1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,237,007.34	469,909.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,237,007.34	469,909.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,237,007.34	-468,909.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	387,976,638.75
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	387,976,638.75
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,444,444.44	4,968,194.44
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	2,407,104.55	3,191,278.89
筹资活动现金流出小计	219,851,548.99	108,159,473.33
筹资活动产生的现金流量净额	-19,851,548.99	279,817,165.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-683,187,246.73	-364,704,445.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,302,823,422.84	593,326,797.94
六、期末现金及现金等价物余额	619,636,176.11	228,622,352.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	361,779,989.93	259,959,465.99
收到的税费返还	688,745.13	571,061.95
收到其他与经营活动有关的现金	29,575,038.41	34,399,889.18
经营活动现金流入小计	392,043,773.47	294,930,417.12
购买商品、接受劳务支付的现金	454,071,692.21	460,492,899.83
支付给职工以及为职工支付的现金	84,765,913.14	80,160,422.79
支付的各项税费	16,056,716.28	2,851,231.37
支付其他与经营活动有关的现金	54,840,217.88	48,462,608.28
经营活动现金流出小计	609,734,539.51	591,967,162.27
经营活动产生的现金流量净额	-217,690,766.04	-297,036,745.15
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	737,968.94	4,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00
投资活动现金流出小计	737,968.94	80,004,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-737,968.94	-80,004,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,444,444.44	4,968,194.44
支付其他与筹资活动有关的现金	2,407,104.55	3,191,278.89
筹资活动现金流出小计	219,851,548.99	108,159,473.33
筹资活动产生的现金流量净额	-19,851,548.99	211,840,526.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-238,280,283.97	-165,200,218.48
加：期初现金及现金等价物余额	666,674,773.88	231,548,325.87
六、期末现金及现金等价物余额	428,394,489.91	66,348,107.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	240,000,000.00				1,231,077,655.64		-	26,802,885.68	21,581,488.10		272,660,025.50		1,785,974,652.22		1,785,974,652.22
加：会计政策变更									-1,700.00		23,737.00		21,959.00		21,959.00

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
								77.42			.01		.59	.59	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	240,000.00				1,231,077.65			-6,147,458.40	26,802,885.68	21,579,710.68			272,683,762.51	1,785,996.55	1,785,996.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,154,792.13				12,855,763.30	14,010,553.30	14,010,553.30
（一）综合收益总额													26,055,763.30	26,055,763.30	26,055,763.30
（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													-13,200.00	-13,200.00	-13,200.00

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配										- 13, 200 ,00 0.0 0		- 13, 200 ,00 0.0 0		- 13, 200 ,00 0.0 0	
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备								1,1 54, 792 .13					1,1 54, 792 .13		1,1 54, 792 .13
1. 本期提 取								1,8 45, 100 .71					1,8 45, 100 .71		1,8 45, 100 .71
2. 本期使 用								- 690 ,30 8.5 8					- 690 ,30 8.5 8		- 690 ,30 8.5 8
（六）其他															

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
四、本期期末余额	240,000,000.00				1,231,077,655.64		-6,147,458.40	27,957,677.81	21,579,710.68		285,539,525.81		1,800,007,111.54		1,800,007,111.54

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	180,000,000.00				514,515,024.09		-8,178,958.40	22,383,410.60	17,837,716.21		169,613,851.90		896,171,044.40		896,171,044.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,000,000.00				514,515,024.09		-8,178,958.40	22,383,410.60	17,837,716.21		169,613,851.90		896,171,044.40		896,171,044.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,500.00	2,482,595.64			43,354,691.40		45,845,787.04		45,845,787.04
（一）综合收益总额							8,500.00				43,354,691.40		43,363,191.40		43,363,191.40

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
											0		0		0
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
6. 其他														
(五) 专项储备							2,482,595.64						2,482,595.64	2,482,595.64
1. 本期提取							3,957,301.85						3,957,301.85	3,957,301.85
2. 本期使用							-1,474,706.21						-1,474,706.21	-1,474,706.21
(六) 其他														
四、本期期末余额	180,000.00				514,502.49		-8,170,458.40	24,866,006.24	17,837,716.21		212,968,543.30		942,016,831.44	942,016,831.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	240,000,000.00				1,242,422,526.84			34,000.00	11,496,497.42	19,902,267.15	65,240,086.67		1,579,095,378.08
加：会计政策变更										-1,777.42	-15,996.81		-17,774.23
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	240,000,000.00				1,242,422,526.84			34,000.00	11,496,497.42	19,900,489.73	65,224,089.86		1,579,077,603.85

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										- 8,751,241.04		- 9,045,851.18
（一）综合收益总额										4,448,758.96		4,448,758.96
（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										- 13,200,000.00		- 13,200,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 13,200,000.00		- 13,200,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 294,610.14				- 294,610.14
1. 本期提取												
2. 本期使用								- 294,610.14				- 294,610.14
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				1,242,422,526.84		34,000.00	11,201,887.28	19,900,489.73	56,472,848.82		1,570,031,752.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	180,000,000.00				525,859,895.29		17,000.00	8,967,906.21	16,158,495.26	31,546,139.70		762,549,436.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				525,859,895.29		17,000.00	8,967,906.21	16,158,495.26	31,546,139.70		762,549,436.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,432,134.15		20,413,465.61		21,845,599.76
(一) 综合收益总额										20,413,465.61		20,413,465.61

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,432,134.15				1,432,134.15

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 本期提取							1,484,036.47					1,484,036.47
2. 本期使用							-51,902.32					-51,902.32
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				525,859.89		17,000.00	10,400,040.36	16,158,495.26	51,959,605.31		784,395,036.22

三、公司基本情况

昆船智能技术股份有限公司前身为昆明昆船物流信息产业有限公司，于 1998 年 3 月 26 日领取了由昆明市工商行政管理局颁发的注册号为 5301001350122 号的《企业法人营业执照》，并经云南云达会计师事务所于 1998 年 3 月 19 日云达（1998）验字第 036 号予以验证。三证合一后统一社会信用代码：91530100709763144A，注册地址：中国（云南）自由贸易试验区昆明片区经开区昆船工业区 401 大楼，总部位于云南省昆明市。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本为人民币 240,000,000.00 元，每股面值 1 元，股份总数为 240,000,000 股，公司股票已于 2022 年 11 月 30 日在深圳交易所挂牌上市。

本公司及子公司主要从事智能物流、智能产线方面的规划、研发、设计、生产、实施、运营服务等，是一家集咨询规划、系统集成、设备研发制造、运营服务于一体的高新技术装备供应商。主要经营范围包括工业自动控制系统装置制造，智能仓储装备、工业智能机器人、物料搬运装备的研发和销售，软件开发及信息系统集成服务，智能控制系统集成、技术服务，物联网设备、电子产品、仪器仪表等的销售及修理等。

本公司拥有 4 家分公司和 3 家子公司，分公司分别是：华东分公司、成都分公司、华南分公司和华北分公司；子公司分别包括云南昆船烟草设备有限公司、云南昆船电子设备有限公司、云南昆船智能装备有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为编制基础。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定存货、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并,在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币报表折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- ①本公司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；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按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。

3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

1) 预期信用损失的计量

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

① 应收票据、应收账款、合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收国企客户

应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合 1：应收国企客户

合同资产组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 其他应收款

本公司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：

其他应收款组合 1：应收保证金、押金组合

其他应收款组合 2：应收备用金组合

其他应收款组合 3：应收其他客户

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③ 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- ① 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 或
- ② 金融资产逾期超过 90 天。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

- ① 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ② 本公司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；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④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。

4) 预期信用损失准备的列报

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

5) 核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、项目成本等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产以预期信用损失为基础计提减值，参照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”之“（6）金融资产减值”。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

19、债权投资

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

20、其他债权投资

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

21、长期应收款

参照本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对于子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应

的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及坏账准备计提方法参照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.9%
机器设备	年限平均法	2 年-28 年	5%	3.39%-47.50%
运输工具	年限平均法	10 年-15 年	5%	6.33%-9.50%
电子设备	年限平均法	3 年-12 年	5%	7.92%-31.67%
其他	年限平均法	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- (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；
- (6) 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、长期资产减值”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	10 年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法参照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ③行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- ④根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

A、销售商品收入确认和计量的具体方法

本公司销售商品收入主要有智能物流系统和智能产线系统、设备及备品备件、专项产品等。

①智能物流系统及智能产线系统

物流系统已按合同和技术协议的要求全部安装调试到位，进行试运行并取得了购货方的初验证明，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，予以确认收入。

②设备和备品备件

单机和备品备件在产品已经发出并经购货方验收确认，收到价款或取得收取款项的证据，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，予以确认收入。

③专项产品

专项产品已经发出并经购货方验收确认，收到价款或取得收取款项的证据，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，予以确认收入。

B、提供技术服务收入确认和计量具体方法

本公司提供技术服务主要是智能物流系统和产线系统的运营维护和技术服务。

本公司根据签订的技术服务合同约定提供了相应服务，收到价款或取得收取款项的证据，相关成本能够可靠地计量时，予以确认收入。合同明确约定服务成果需提交设备维护报告书并经客户验收确认的，在取得经客户验收确认后的设备维护报告书时确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按提供服务的进度或次数分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(2) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(3) 设定受益计划负债

本公司已对原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022年11月30日财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），要求“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	已经董事会审议批准	本项会计政策变更未对本公司财务状况和经营成果产生影响

解释第16号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。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”内容自2023年1月1日起施行。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《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留存收益及其他相关财务报表项目。企业进行上述调整的，应当在财务报表附注中披露相关情况。

执行上述单项交易的会计处理规定对本公司2023年1月1日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	28,900,955.03	5,674,019.12	34,574,974.15
递延所得税负债	--	5,652,059.53	5,652,059.53
盈余公积	21,581,488.10	-1,777.42	21,579,710.68
未分配利润	272,660,025.50	23,737.01	272,683,762.51

(2) 重要会计估计变更□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**□适用 不适用**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠**(1) 增值税软件产品税收优惠**

①本公司根据财税〔2011〕100号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，享受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。

《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）：“一、纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。”

《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）：“一、增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。”

② 下属子公司昆船电子根据《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]11 号）的相关规定，对基于军品生产提供的货物享有免征增值税政策。

（2）所得税税收优惠

① 本公司于 2017 年 11 月 1 日获得证书编号为 GR201753000441 的高新技术证书，有效期三年，于 2020 年 11 月 23 日获得证书编号为 GR202053000519 的高新技术证书（有效期至 2023 年 11 月 23 日），报告期内适用的所得税税率为 15%。

② 下属子公司昆船电子于 2017 年 8 月获得证书编号为 GR201753000148 的高新技术证书，有效期三年，于 2020 年 11 月 23 日获得证书编号为 GR202053000134 的高新技术证书（有效期至 2023 年 11 月 23 日），报告期内适用的所得税税率为 15%。

③ 下属子公司昆船智能装备已于 2015 年 7 月 17 日获得高新技术企业证书（有效期至 2018 年 7 月 17 日），2018 年 7 月继续申报并获得通过，延续获得证书编号为 GR201853000419 的高新技术证书，有效期三年。于 2021 年 12 月 3 日获得证书编号为 GR202153000871 的高新技术证书（有效期至 2024 年 12 月 3 日），报告期内适用的所得税税率为 15%。

④ 下属子公司昆船烟机于 2018 年 11 月 14 日获得证书编号为 GR201853000144 的高新技术证书，有效期三年。于 2021 年 12 月 3 日获得证书编号为 GR202153000605 的高新技术证书（有效期至 2024 年 12 月 3 日），报告期内适用的所得税税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,190.73	29,030.63
银行存款	619,612,985.38	1,302,794,392.21
其他货币资金	12,687,553.79	22,326,347.50
合计	632,323,729.90	1,325,149,770.34

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,444,104.10	27,591,832.23
商业承兑票据		20,015,779.72
合计	16,444,104.10	47,607,611.95

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,444,104.10	100.00%			16,444,104.10	47,990,777.63	100.00%	383,165.68	0.80%	47,607,611.95
其中：										
商业承兑汇票						20,398,945.40	42.51%	383,165.68	1.88%	20,015,779.72
银行承兑汇票	16,444,104.10	100.00%			16,444,104.10	27,591,832.23	57.49%			27,591,832.23
合计	16,444,104.10	100.00%			16,444,104.10	47,990,777.63	100.00%	383,165.68	0.80%	47,607,611.95

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	16,444,104.10	0.00	0.00%
合计	16,444,104.10	0.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	383,165.68	-383,165.68				0.00
合计	383,165.68	-383,165.68				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,416,000.00
合计		12,416,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,184,660.00	1.05%	7,184,660.00	100.00%	0.00	7,184,660.00	1.43%	7,184,660.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	677,073,498.84	98.95%	73,832,040.77	10.90%	603,241,458.07	496,996,911.47	98.57%	50,996,555.11	10.26%	446,000,356.36
其中：										
应收国企客户	478,712,833.87	69.96%	49,437,324.99	10.33%	429,275,508.88	378,021,927.42	74.98%	34,459,956.80	9.12%	343,561,970.62
应收其他客户	198,360,664.97	28.99%	24,394,715.78	12.30%	173,965,949.19	118,974,984.05	23.59%	16,536,598.31	13.90%	102,438,385.74
合计	684,258,158.84	100.00%	81,016,700.77	11.84%	603,241,458.07	504,181,571.47	100.00%	58,181,215.11	11.54%	446,000,356.36

按单项计提坏账准备：7,184,660.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新乡市成林纸品包装有限公司	1,164,650.00	1,164,650.00	100.00%	该公司申请破产重整
嘉兴川山甲物资供应链有限公司	3,920,010.00	3,920,010.00	100.00%	该公司申请破产清算
托璞勒科技（上海）有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	7,184,660.00	7,184,660.00		

按组合计提坏账准备：49,437,324.99 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	267,364,951.52	6,384,815.90	2.39%
1 至 2 年	55,064,912.90	3,199,031.83	5.81%
2 至 3 年	84,016,253.54	10,149,699.11	12.08%

3 至 4 年	36,636,181.85	8,184,750.97	22.34%
4 至 5 年	11,416,422.64	4,287,240.49	37.55%
5 年以上	24,214,111.42	17,231,786.69	71.16%
合计	478,712,833.87	49,437,324.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：24,394,715.78 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	61,097,002.33	2,097,534.05	3.43%
1 至 2 年	69,339,804.18	6,093,673.63	8.79%
2 至 3 年	43,933,403.60	6,183,432.98	14.07%
3 至 4 年	12,532,891.64	3,444,805.26	27.49%
4 至 5 年	4,502,756.46	1,862,108.85	41.35%
5 年以上	6,954,806.76	4,713,161.01	67.77%
合计	198,360,664.97	24,394,715.78	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	328,461,953.85
1 至 2 年	124,404,717.08
2 至 3 年	127,949,657.14
3 年以上	103,441,830.77
3 至 4 年	49,169,073.49
4 至 5 年	15,919,179.10
5 年以上	38,353,578.18
合计	684,258,158.84

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,181,215.11	22,835,485.66				81,016,700.77
合计	58,181,215.11	22,835,485.66				81,016,700.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明船舶设备集团有限公司	181,851,477.54	26.58%	10,429,707.49
斐科腾智能科技（青岛）有限公司	26,600,000.00	3.89%	776,720.00
宁波保税区无尾熊电子商务有限公司	19,858,497.54	2.90%	2,690,826.42
浙江菜鸟供应链管理有限公司	17,403,250.50	2.54%	1,236,931.61
中船重工纵横科技有限公司	17,095,360.00	2.50%	4,064,206.51
合计	262,808,585.58	38.41%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,112,545.00	18,388,344.71
合计	36,112,545.00	18,388,344.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

单位：元

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,055,461.89	--
商业承兑票据	--	--
合计	38,055,461.89	--

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	164,045,906.36	89.68%	243,454,769.30	94.39%
1 至 2 年	14,538,155.41	7.95%	10,537,168.32	4.09%
2 至 3 年	3,709,296.28	2.03%	3,586,241.97	1.39%
3 年以上	624,182.04	0.34%	338,311.36	0.13%
合计	182,917,540.09		257,916,490.95	

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：

因采购设备规模较大，尚处于建造中，未完成向本公司的交付。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
中国船舶集团有限公司第七一五研究所	29,254,303.35	15.99%

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
上海精星仓储设备工程有限公司	9,425,326.84	5.15%
江苏六维智能物流装备股份有限公司	8,451,519.39	4.62%
北京伍强科技有限公司	6,974,071.71	3.81%
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	6,480,147.10	3.54%
合计	60,585,368.39	33.11%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,952,343.02	57,729,271.90
合计	60,952,343.02	57,729,271.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	3,163,526.53	3,624,349.42
保证金、押金	53,533,524.54	51,089,658.31
备用金	7,193,338.44	5,729,830.00
合计	63,890,389.51	60,443,837.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,246,588.54	942,259.29	525,718.00	2,714,565.83
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-160,254.84	363,880.50	19,855.00	223,480.66
2023 年 6 月 30 日余额	1,086,333.70	1,306,139.79	545,573.00	2,938,046.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	34,180,083.15
1 至 2 年	17,729,060.72
2 至 3 年	5,816,196.03
3 年以上	6,165,049.61
3 至 4 年	5,519,270.86
4 至 5 年	74,554.50
5 年以上	571,224.25
合计	63,890,389.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,714,565.83	223,480.66				2,938,046.49
合计	2,714,565.83	223,480.66				2,938,046.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆中烟工业有限责任公司	保证金	4,384,527.52	1年以内；1-2年；2-3年；3-4年；5年以上	6.86%	179,988.86
河北省烟草公司石家庄市公司	保证金	3,178,158.00	1年以内	4.97%	60,312.44
陕西中烟工业有限责任公司	保证金	3,161,362.00	1年以内；1-2年	4.95%	49,515.83
中烟物流技术有限责任公司	保证金	3,150,000.00	2-3年	4.93%	225,586.38
昆明船舶设备集团有限公司	保证金	2,932,419.79	1年以内；1-2年	4.59%	145,536.97
合计		16,806,467.31		26.31%	660,940.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	140,465,056. 13	480,271.99	139,984,784. 14	104,252,328. 66	480,271.99	103,772,056. 67
在产品	1,045,934,94 0.93	3,820,374.28	1,042,114,56 6.65	876,111,878. 80	3,820,374.28	872,291,504. 52
库存商品	109,912,312. 40		109,912,312. 40	54,085,760.2 1		54,085,760.2 1
合计	1,296,312,30 9.46	4,300,646.27	1,292,011,66 3.19	1,034,449,96 7.67	4,300,646.27	1,030,149,32 1.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	480,271.99					480,271.99
在产品	3,820,374.28					3,820,374.28
合计	4,300,646.27					4,300,646.27

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	988,442,411.20	45,464,470.11	942,977,941.09	978,344,697.52	53,690,571.86	924,654,125.66
合计	988,442,411.20	45,464,470.11	942,977,941.09	978,344,697.52	53,690,571.86	924,654,125.66

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目款	-8,226,101.75			
合计	-8,226,101.75			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	36,803,936.39	27,219,387.21
预缴所得税	2,595,641.27	6,232,334.77
预缴房产税	23,008.86	
合计	39,422,586.52	33,451,721.98

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	8,092,818.22			126,222.80						8,219,041.02	
小计	8,092,818.22			126,222.80						8,219,041.02	
合计	8,092,818.22			126,222.80						8,219,041.02	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	284,353,805.23	287,722,162.37
合计	284,353,805.23	287,722,162.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	232,392,954.25	180,188,040.94	7,213,546.34	25,483,676.87	382,039.30	445,660,257.70
2. 本期增加金额		2,044,733.72	241,150.45	106,834.46	917,267.16	3,309,985.79
(1) 购置		2,044,733.72	241,150.45	106,834.46	917,267.16	3,309,985.79
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				1,483,611.43		1,483,611.43
(1) 处置或报废				1,483,611.43		1,483,611.43
4. 期末余额	232,392,954.25	182,232,774.66	7,454,696.79	24,106,899.90	1,299,306.46	447,486,632.06
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1. 期初余额	17,527,326.52	121,072,868.36	3,704,811.14	15,547,976.64	85,112.67	157,938,095.33
2. 本期增加金额	2,203,992.26	1,725,016.17	239,075.80	1,120,610.53	18,586.91	5,307,281.67
(1) 计提	2,203,992.26	1,725,016.17	239,075.80	1,120,610.53	18,586.91	5,307,281.67
3. 本期减少金额				112,550.17		112,550.17
(1) 处置或报废				112,550.17		112,550.17
4. 期末余额	19,731,318.78	122,797,884.53	3,943,886.94	16,556,037.00	103,699.58	163,132,826.83
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	212,661,635.47	59,434,890.13	3,510,809.85	7,550,862.90	1,195,606.88	284,353,805.23
2. 期初账面价值	214,865,627.73	59,115,172.58	3,508,735.20	9,935,700.23	296,926.63	287,722,162.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
固定资产租出	40,723,741.29

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	633,451.32	410,809.48
合计	633,451.32	410,809.48

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云南中菱电梯有限公司电梯安装				410,809.48		410,809.48
绵阳安驰智能装备科技有限公司数控机床	633,451.32		633,451.32			
合计	633,451.32		633,451.32	410,809.48		410,809.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
云南中菱电梯有限公司电梯安装	648,400.00	410,809.48	199,416.48	610,225.96		0.00	100.00%	100.00%				其他
绵阳安驰智能装备	1,055,752.21		633,451.32			633,451.32	60.00%	60.00%				其他

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
科技有限公司数控机床												
合计	1,704,152.21	410,809.48	832,867.80	610,225.96		633,451.32						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	42,437,844.92	27,898,910.94	70,336,755.86
2. 本期增加金额	4,400,492.57	1,648,035.35	6,048,527.92
租入	4,400,492.57	1,648,035.35	6,048,527.92
3. 本期减少金额	2,116,733.78	10,402,735.70	12,519,469.48
其他减少	2,116,733.78	10,402,735.70	12,519,469.48
4. 期末余额	44,721,603.71	19,144,210.59	63,865,814.30
二、累计折旧			
1. 期初余额	19,866,872.00	12,789,487.04	32,656,359.04
2. 本期增加金额	5,327,609.12	3,667,034.65	8,994,643.77
(1) 计提	5,327,609.12	3,667,034.65	8,994,643.77
3. 本期减少金额	4,466,871.78	10,267,933.50	14,734,805.28
(1) 处置			
(2) 其他减少	4,466,871.78	10,267,933.50	14,734,805.28
4. 期末余额	20,727,609.34	6,188,588.19	26,916,197.53
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	23,993,994.37	12,955,622.40	36,949,616.77
2. 期初账面价值	22,570,972.92	15,109,423.90	37,680,396.82

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	80,796,519.91	16,471,147.11		97,267,667.02
2. 本期增加金额		1,225,600.24		1,225,600.24

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
(1) 购置		1,225,600.24			1,225,600.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	80,796,519.91	17,696,747.35			98,493,267.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,435,922.23	13,352,967.30			19,788,889.53
2. 本期增加金额	807,965.19	1,192,556.88			2,000,522.07
(1) 计提	807,965.19	1,192,556.88			2,000,522.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,243,887.42	14,545,524.18			21,789,411.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	73,552,632.49	3,151,223.17			76,703,855.66
2. 期初账面价值	74,360,597.68	3,118,179.81			77,478,777.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,719,863.64	20,057,979.55	119,270,164.74	17,890,524.72
内部交易未实现利润	7,617,623.40	1,142,643.51	6,232,868.73	934,930.31
预提费用	4,601,986.13	690,297.92	4,550,000.00	682,500.00
预提三类人员费用	60,110,000.00	9,016,500.00	62,620,000.00	9,393,000.00
其他（租赁负债-含1年内到期部分）	46,204,221.18	6,930,633.18	37,826,794.09	5,674,019.11
合计	252,253,694.35	37,838,054.16	230,499,827.56	34,574,974.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他（使用权资产）	36,949,616.77	5,542,442.51	37,680,396.83	5,652,059.52
合计	36,949,616.77	5,542,442.51	37,680,396.83	5,652,059.52

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		37,838,054.16		34,574,974.14
递延所得税负债		5,542,442.51		5,652,059.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,957,677.81	26,802,885.68
可抵扣亏损	35,002,141.63	30,691,258.72

合计	62,959,819.44	57,494,144.40
----	---------------	---------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
应付利息	91,666.67	274,999.99
其他借款		10,000,000.00
合计	100,091,666.67	310,274,999.99

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,825,436.89
银行承兑汇票	444,506,547.30	543,367,280.55
合计	444,506,547.30	547,192,717.44

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	708,778,060.32	709,190,994.25
合计	708,778,060.32	709,190,994.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北中泰物流设备有限公司	7,408,923.09	未达到约定付款条件
贵州海悦科技立体停车设备有限公司	6,914,452.04	未达到约定付款条件
昆明信泰科技产业有限责任公司	5,384,615.38	未达到约定付款条件
昆明新道为机械制造有限公司	5,083,702.04	未达到约定付款条件
成都冰山制冷工程有限公司	4,307,517.85	未达到约定付款条件
云南昆船设计研究院有限公司	3,792,541.67	未达到约定付款条件
上海前山管道技术有限公司	2,817,699.12	未达到约定付款条件
昆明烟机集团三机有限公司	2,789,437.50	未达到约定付款条件
厦门航天思尔特机器人系统有限公司	2,762,920.69	未达到约定付款条件
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	2,739,696.85	未达到约定付款条件
云南众诚士德柔性自动化设备有限公司	1,744,217.50	未达到约定付款条件
上海松盛机器人系统有限公司	1,586,065.78	未达到约定付款条件
茵泰科工业称重设备（北京）有限公司	1,525,000.00	未达到约定付款条件
上海同锐工业自动化设备有限公司	1,504,600.00	未达到约定付款条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
九江七所精密机电科技有限公司	1,407,000.00	未达到约定付款条件
上海天爵木业有限公司	1,219,165.54	未达到约定付款条件
江苏优力恩物流设备工程有限公司	1,198,803.56	未达到约定付款条件
上海音锋机器人股份有限公司	1,198,015.12	未达到约定付款条件
四川麓港荟建筑智能化工程有限公司	1,170,664.60	未达到约定付款条件
南京仁宝制药设备有限公司	1,134,572.52	未达到约定付款条件
合计	57,689,610.85	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	761,789,803.30	873,446,984.12
合计	761,789,803.30	873,446,984.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,118,543.88	156,475,403.91	209,812,698.73	781,249.06
二、离职后福利-设定提存计划		27,481,541.44	26,884,209.44	597,332.00
三、辞退福利		811,608.50	811,608.50	
合计	54,118,543.88	184,768,553.85	237,508,516.67	1,378,581.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	53,418,450.58	120,730,746.15	174,149,196.73	
2、职工福利费		1,121,998.50	1,121,998.50	
3、社会保险费		9,571,351.01	9,571,351.01	
其中：医疗保险费		9,002,311.45	9,002,311.45	
工伤保险费		569,039.56	569,039.56	
4、住房公积金		14,124,061.88	14,124,061.88	
5、工会经费和职工教育经费	700,093.30	2,759,720.88	2,678,565.12	781,249.06
8、其他短期薪酬		8,167,525.49	8,167,525.49	
合计	54,118,543.88	156,475,403.91	209,812,698.73	781,249.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,507,419.48	17,507,419.48	
2、失业保险费		374,083.68	374,083.68	
3、企业年金缴费		9,600,038.28	9,002,706.28	597,332.00
合计		27,481,541.44	26,884,209.44	597,332.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		35,460,655.81
企业所得税	103,233.80	
个人所得税	220,667.26	334,988.66
城市维护建设税	262,997.74	3,306,638.56
教育费附加	187,855.57	2,361,884.71
印花税	1,122,225.67	371,845.22
房产税		847.71
合计	1,896,980.04	41,836,860.67

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	36,213,084.81	32,737,252.78
合计	36,213,084.81	32,737,252.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,859,739.25	7,735,766.56
社会保险及公积金	10,145,234.57	1,696,630.30
党建经费	4,551,262.31	4,550,000.00
保证金、押金	2,867,159.46	3,740,082.52
待支付费用	4,823,625.07	10,145,117.27
代收代垫款	800,509.64	851,952.59
其他	4,165,554.51	4,017,703.54
合计	36,213,084.81	32,737,252.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南昆船后勤产业管理服务有限公司管理费	3,912,660.00	尚未结算
合计	3,912,660.00	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	72,222.22	
一年内到期的租赁负债	19,207,991.33	16,574,618.88
一年内到期的长期应付职工薪酬	6,440,000.00	6,440,000.00
合计	25,720,213.55	23,014,618.88

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	12,416,000.00	38,069,384.63
待转销项税	66,755,690.37	86,280,906.29
合计	79,171,690.37	124,350,290.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	27,046,953.67	21,252,175.21
合计	27,046,953.67	21,252,175.21

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	51,325,000.00	51,910,000.00
二、辞退福利	2,345,000.00	4,270,000.00
合计	53,670,000.00	56,180,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	56,090,000.00	61,320,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	830,000.00	820,000.00
4. 利息净额	830,000.00	820,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-10,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-10,000.00
四、其他变动	-2,090,000.00	-1,960,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
2. 已支付的福利	-2,090,000.00	-1,960,000.00
五、期末余额	54,830,000.00	60,170,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	56,090,000.00	61,320,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	830,000.00	820,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-10,000.00
四、其他变动	-2,090,000.00	-1,960,000.00
五、期末余额	54,830,000.00	60,170,000.00

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,762,900.00	3,525,700.00		5,288,600.00	攀爬式货架拣选机器人系统研发
合计	1,762,900.00	3,525,700.00		5,288,600.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
攀爬式货架拣选机器人系统研发	1,762,900.00	3,525,700.00					5,288,600.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,229,709,655.64			1,229,709,655.64
其他资本公积	1,368,000.00			1,368,000.00
合计	1,231,077,655.64			1,231,077,655.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 6,147,458 .40							- 6,147,458 .40
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 6,147,458 .40							- 6,147,458 .40
其他综合收益合计	- 6,147,458 .40							- 6,147,458 .40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,802,885.68	1,845,100.71	690,308.58	27,957,677.81
合计	26,802,885.68	1,845,100.71	690,308.58	27,957,677.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,579,710.68			21,579,710.68
合计	21,579,710.68			21,579,710.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	272,660,025.50	169,613,851.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	23,737.01	
调整后期初未分配利润	272,683,762.51	169,613,851.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,055,763.30	106,789,945.49
减：提取法定盈余公积	0.00	3,743,771.89
应付普通股股利	13,200,000.00	0.00
期末未分配利润	285,539,525.81	272,660,025.50

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 23,737.01 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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	885,889,864.24	704,642,775.33	665,850,551.03	482,799,692.90
其他业务	1,144,299.24	704,169.83	760,338.09	646,045.49
合计	887,034,163.48	705,346,945.16	666,610,889.12	483,445,738.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型			885,889,864.24	1,144,299.24	887,034,163.48
其中：					
智能物流系统及装备			457,355,261.02		457,355,261.02
智能产线系统及装备			259,778,998.48		259,778,998.48
专项产品及相关服务			134,087,026.25		134,087,026.25
运营维护及备品备件			34,668,578.49		34,668,578.49
其他				1,144,299.24	1,144,299.24
按经营地区分类			885,889,864.24	1,144,299.24	887,034,163.48
其中：					
境内			885,889,864.24	1,144,299.24	887,034,163.48
市场或客户类型					

其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			885,889,864.24	1,144,299.24	887,034,163.48
其中：					
在某一时点确认			885,889,864.24	520,821.34	886,410,685.58
在某一时段内确认（租赁收入）				623,477.90	623,477.90
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			885,889,864.24	1,144,299.24	887,034,163.48

与履约义务相关的信息：

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,251,427,419.00 元，其中，1,569,461,125.00 元预计将于 2023 年度确认收入，656,280,418.00 元预计将于 2024 年度确认收入，20,645,654.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	778,479.32	996,997.82
教育费附加	333,634.00	427,478.96
房产税	2,600,669.25	654,462.57
土地使用税	324,784.49	326,661.05
车船使用税	9,497.40	11,297.40
印花税	1,717,074.90	397,496.31
地方教育费附加	222,422.68	284,662.37
其他税费	1,800.00	1,800.00
合计	5,988,362.04	3,100,856.48

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,425,827.19	19,625,463.85
售后服务费	2,427,613.74	4,642,130.82
招投标费用	3,761,993.02	2,902,987.20
差旅费	4,107,856.91	2,403,945.85
租赁费	1,238,570.55	1,333,093.69
业务宣传费	405,650.57	677,353.36
折旧费	139,831.35	165,558.72
办公费	161,479.14	159,066.08
其他	861,972.77	1,026,459.72
合计	33,530,795.24	32,936,059.29

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,685,268.90	32,269,383.58
安全生产费用	1,845,100.71	3,957,301.84
物业费	2,520,123.61	2,431,817.51
租赁费	1,854,537.48	2,046,328.38
劳务派遣费	7,333,537.61	5,516,286.64
聘请中介机构费	1,844,865.70	195,188.67
业务招待费	1,368,176.34	831,746.32
差旅费	1,069,340.46	558,339.92
办公费	667,336.60	523,892.62
无形资产摊销	634,887.70	568,453.53
车辆使用费	387,376.07	272,060.03
水电费	240,568.96	253,220.61
折旧费	195,776.13	260,476.57
其他	3,368,530.81	3,868,916.78
合计	62,015,427.08	53,553,413.00

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	33,245,150.98	34,669,837.30
材料费	5,889,419.61	8,267,115.09
其他直接费用	1,754,081.90	1,143,207.91
合计	40,888,652.49	44,080,160.30

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,978,952.63	5,080,292.29
减：利息收入	5,391,843.73	1,450,673.63
承兑汇票贴息		1,281,936.82
设定受益福利义务的利息费用	890,000.00	930,000.00
租赁融资费用	806,298.89	1,110,924.64
手续费及其他	633,181.60	736,058.72
合计	-83,410.61	7,688,538.84

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,274,057.96	21,185,193.16
增值税退税	688,745.13	571,450.63
个税手续费返还	154,761.85	109,814.62
合计	2,117,564.94	21,866,458.41

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	126,222.80	5,334.61
合计	126,222.80	5,334.61

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-223,480.66	537,760.95
应收票据坏账损失	383,165.68	
应收账款坏账损失	-22,835,485.66	-10,963,221.30
合计	-22,675,800.64	-10,425,460.35

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,226,101.75	-10,457,675.91
合计	8,226,101.75	-10,457,675.91

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	17,000.00	11,000.00	17,000.00
合计	17,000.00	11,000.00	17,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	8,261.73	91,768.40	8,261.73
滞纳金	828,277.60	26,276.93	828,277.60
其他		124,000.00	
合计	836,539.33	242,045.33	836,539.33

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,638,875.33	1,558,778.16
递延所得税费用	-3,372,697.03	-2,349,735.31
合计	266,178.30	-790,957.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,321,941.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,948,291.23
调整以前期间所得税的影响	1,015,310.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	853,175.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,793.13
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	825,425.57
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-18,933.42
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,178,297.88
所得税费用	266,178.30

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	205,192.00	5,246,451.00
政府补助	4,903,972.14	21,296,066.11
备用金、押金及保证金	36,161,530.39	25,659,268.10
利息收入	5,337,214.26	1,580,466.33
其他	141,233.87	777,841.34
合计	46,749,142.66	54,560,092.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款（合并范围外）	4,303,558.08	9,143,066.82
付现费用	31,863,556.91	30,025,827.44
备用金、押金及保证金	39,288,472.15	37,202,856.86
其他	2,352,361.19	2,725,308.62
合计	77,807,948.33	79,097,059.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	567,104.55	3,191,278.89
发行费用	1,840,000.00	
合计	2,407,104.55	3,191,278.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,055,763.30	43,354,691.40
加：资产减值准备	14,449,698.89	20,883,136.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,307,281.67	5,011,227.03
使用权资产折旧	8,994,643.78	8,934,949.95
无形资产摊销	2,000,522.07	1,938,610.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,261.73	91,768.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,785,251.52	6,191,216.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-126,222.80	-5,334.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,263,080.02	-2,349,735.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-109,617.01	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-261,862,341.79	-436,889,665.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-111,131,499.56	-262,936,165.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-346,362,144.31	-30,759,996.12
其他	1,154,792.13	2,482,595.64
经营活动产生的现金流量净额	-661,098,690.40	-644,052,702.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	6,048,527.93	8,473,099.38
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	619,636,176.11	228,622,352.31
减：现金的期初余额	1,302,823,422.84	593,326,797.94

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	-683,187,246.73	-364,704,445.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	619,636,176.11	1,302,823,422.84
其中：库存现金	23,190.73	29,030.63
可随时用于支付的其他货币资金	619,612,985.38	1,302,794,392.21
三、期末现金及现金等价物余额	619,636,176.11	1,302,823,422.84

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,687,553.79	保证金
应收票据	12,416,000.00	已背书贴现无法终止确认
合计	25,103,553.79	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

□适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
昆明经济开发区工业和科技局 2020 年区级研发投入	418,310.35	其他收益	418,310.35
昆明经济技术开发区国库支付中心年研发后投入补助	262,191.71	其他收益	262,191.71
高企资助奖励资金	221,188.25	其他收益	221,188.25
高校毕业生就业补贴	120,000.00	其他收益	120,000.00
扩岗补助	95,700.00	其他收益	95,700.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
昆明市市场监督管理局专利密集型产品认定以奖代补	80,000.00	其他收益	80,000.00
企业扶持资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
昆明市盘龙区人力资源和社会保障局岗位开发补贴	10,300.00	其他收益	10,300.00
市场监督管理局经开区分局知识产权扶持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
云南省市场监督管理局国家知识产权优势企业补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	5,367.65	其他收益	5,367.65
成都分公司成都高新区社保局拨吸纳失业人员就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
攀爬式货架拣选机器人系统研发	5,288,600.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南昆船电子设备有限公司	昆明	昆明	制造	100.00%		无偿划转
云南昆船智能装备有限公司	昆明	昆明	制造	100.00%		无偿划转
云南昆船烟草设备有限公司	昆明	昆明	制造	100.00%		无偿划转

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	昆明	昆明	工业系统		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,717,969.04	16,404,387.48
非流动资产	310,524.66	335,777.84
资产合计	17,028,493.70	16,740,165.32
流动负债	254,940.59	224,209.76
非流动负债		
负债合计	254,940.59	224,209.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	8,219,041.03	8,092,818.22
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,962,480.16	1,238,938.05
净利润	257,597.55	10,886.95
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	257,597.55	10,886.95
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门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。

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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.41%（2022 年：41.39%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 26.30%（2022 年：27.76%）。

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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行授信额度为 107,377.65 万元（2022 年 12 月 31 日：146,989.11 万元）。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	10,009.17	31,027.50
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	63,232.37	132,514.98

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.66%（2022 年 12 月 31 日：61.02%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
昆明船舶设备集团有限公司	昆明市	制造业	113,452.51 万元	60.00%	60.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国船舶集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“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本报告“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营

企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中船重工（北京）科研管理有限公司	同一最终控制方
河南柴油机重工有限责任公司	同一最终控制方
重庆齿轮箱有限责任公司	同一最终控制方
昆明大律科技有限公司	同一最终控制方
山西汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
风帆有限责任公司	同一最终控制方
风帆（扬州）有限责任公司	同一最终控制方
云南昆船国际贸易有限公司	同一最终控制方
昆明海威机电技术研究所（有限公司）	同一最终控制方
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一最终控制方
中船重工汉光科技股份有限公司	同一最终控制方
云南昆船环保技术有限公司	同一最终控制方
武汉环达电子科技有限公司	同一最终控制方
中船黄埔文冲船舶有限公司	中国船舶集团之联营企业
中船财务有限责任公司	同一最终控制方
九江七所精密机电科技有限公司	同一最终控制方
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	同一最终控制方
云南昆船机械制造有限公司	同一最终控制方
云南昆船设计研究院有限公司	同一最终控制方
中船重工（昆明）灵湖科技发展有限公司	同一最终控制方
昆明欧迈科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二二研究所（武汉船舶通信研究所）	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	同一最终控制方
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	同一最终控制方
陕西海泰电子有限责任公司	同一最终控制方
上海中船重工船舶推进设备有限公司	同一最终控制方
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	参股公司
深圳中船网络科技有限公司	同一最终控制方
中船重工双威智能装备有限公司	同一最终控制方
昆明五威科工贸有限公司	同一最终控制方
云南昆船五舟实业有限公司	同一最终控制方
武昌船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
宜昌船舶柴油机有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资云贵有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南建筑产业化研发中心有限公司	同一最终控制方
云南云智数字科技有限公司	母公司之联营公司
昆明丈恒船舶塑胶制品有限责任公司	母公司之联营公司
昆明市智慧停车建设运营有限公司	母公司之联营企业
中船保险经纪有限责任公司	同一最终控制方
中船建筑工程设计研究院	同一最终控制方
中国船舶工业综合技术经济研究院	同一最终控制方
云南中烟再造烟叶有限责任公司	母公司之联营企业
中船重工信息科技有限公司	同一最终控制方
中船重工远舟（北京）科技有限公司	同一最终控制方
中船重工纵横科技有限公司	同一最终控制方
速锐智能（明光）有限公司	董监高担任高管
九江中船长安消防设备有限公司	同一最终控制方
昆明昆船智慧机场技术有限公司	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南昆船机械制造有限公司	采购商品	79,645,794.25	156,000,000.00	否	78,929,633.97
云南昆船国际贸易有限公司	采购商品	66,555,398.38	153,920,000.00	否	63,122,575.92
中国船舶工业物资云贵有限公司	采购商品	10,999,383.50	40,000,000.00	否	17,101,242.67
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	采购商品	21,782,795.58	32,000,000.00	否	4,707,536.00
武汉环达电子科技有限公司	采购商品	10,925,345.12	24,000,000.00	否	10,837,861.06
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	采购商品	10,477,743.87	8,500,000.00	否	5,878,642.87
云南昆船设计研究院有限公司	采购商品	2,192,096.97	15,000,000.00	否	6,966,862.71
云南昆船环保技术有限公司	采购商品	2,754,471.64	15,100,000.00	否	2,446,473.81
云南昆船环保技术有限公司	采购劳务	0.00	15,100,000.00	否	2,077,333.88
昆明欧迈科技有限公司	采购商品	1,880,379.30	4,100,000.00	否	1,688,831.57
九江七所精密机电科技有限公司	采购商品	1,660,176.99	0.00	否	2,490,265.49
速锐智能（明光）有限公司	采购商品	1,879,140.71	0.00	否	0.00
九江中船长安消防设备有限公司	采购商品	1,588,495.58	0.00	否	0.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明大律科技有限公司	采购商品	242,520.80	3,000,000.00	否	186,247.78
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品	121,950.44	50,000.00	否	124,646.02
云南云智数字科技有限公司	采购商品	91,383.62	600,000.00	否	0.00
云南昆船五舟实业有限公司	采购商品	25,900.00	30,000.00	否	724,855.34
中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	采购商品	6,194.69	36,000,000.00	否	8,150,168.69
邯郸中船汉光科工有限责任公司	采购商品	4,424.78	0.00	否	0.00
山西汾西重工有限责任公司	采购商品	0.00	0.00	否	1,943,830.00
云南建筑产业化研发中心有限公司	采购商品	0.00	0.00	否	35,221.24
陕西海泰电子有限责任公司	采购商品	0.00	0.00	否	23,008.85
昆明昆船智慧机场技术有限公司	采购商品	0.00	290,000.00	否	5,754.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆明船舶设备集团有限公司	销售商品	170,880,653.75	84,602,748.74
云南昆船机械制造有限公司	销售商品	19,294,659.39	283,659.73
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	销售商品	16,656,337.09	1,899,056.60
中国船舶重工集团公司第七二二研究所（武汉船舶通信研究所）	销售商品	4,938,053.10	0.00
昆明欧迈科技有限公司	销售商品	1,061,946.91	619,469.03
昆明市智慧停车建设运营有限公司	销售商品	829,981.13	2,434,843.75
风帆（扬州）有限责任公司	销售商品	634,712.42	0.00
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	销售商品	369,607.84	261,389.40
云南昆船设计研究院有限公司	销售商品	277,358.49	0.00
云南昆船国际贸易有限公司	销售商品	170,978.31	11,281.22
宜昌船舶柴油机有限公司	销售商品	141,509.43	0.00
中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	销售商品	139,823.01	0.00
昆明海威机电技术研究所（有限公司）	销售商品	70,796.46	0.00
中船重工双威智能装备有限公司	销售商品	6,150.44	57,420.32
河南柴油机重工有限责任公司	销售商品	2,911.51	0.00
昆明昆船智慧机场技术有限公司	销售商品	0.00	28,062,174.99
中船重工信息科技有限公司	销售商品	0.00	23,854,955.75

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
风帆有限责任公司	销售商品	0.00	9,707,964.60
云南昆船五舟实业有限公司	销售商品	0.00	5,523,569.82
重庆齿轮箱有限责任公司	销售商品	0.00	32,943.40
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	销售商品	0.00	24,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南昆船环保技术有限公司	房屋场地类	50,540.28	226,798.17
云南昆船设计研究院有限公司	房屋场地类	162,223.88	167,635.59
昆明昆船智慧机场技术有限公司	房屋场地类	259,079.02	78,236.75
昆明船舶设备集团有限公司	房屋场地类	46,846.68	89,232.00
云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	房屋场地类	62,402.75	62,402.76

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
昆明船舶设备集团有限公司	房屋场地类					4,037,158.98		432,448.87	508,809.41		3,181,476.15
昆明船	设备类					4,256,		322,58	433,47	1,311,	4,070,

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
船设备集团有限公司						811.38		2.59	1.66	554.67	043.27
云南昆船机械制造有限公司	房屋场地类					0.00		0.00	63,843.06		0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明船舶设备集团有限公司	80,000,000.00	2022年05月13日	2023年05月13日	是
昆明船舶设备集团有限公司	80,000,000.00	2022年06月23日	2023年06月23日	是
昆明船舶设备集团有限公司	80,000,000.00	2022年07月11日	2023年07月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船财务有限责任公司	60,000,000.00	2022年07月11日	2023年07月11日	年息3.30%
中船财务有限责任公司	40,000,000.00	2022年10月24日	2023年07月11日	年息3.30%
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2023年06月16日	2026年06月16日	年息2.60%
中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2023年06月30日	2026年06月30日	年息2.60%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,270,460.17	1,949,254.82

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	物业管理费用	4,710,799.39	3,216,568.35
中船财务有限责任公司	利息费用	2,968,267.51	999,861.11
中船财务有限责任公司	利息收入	1,129,110.91	681,481.81
昆明船舶设备集团有限公司	融资费用	755,031.46	942,281.06
中船重工物资贸易集团有限公司	招投标费用	106,777.36	230,410.00
中国船舶重工集团公司七五0试验场	计量器具检定费	87,688.68	0.00
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	保洁费	74,093.86	0.00
云南昆船机械制造有限公司	融资费用	32,516.76	63,843.06
中船财务有限责任公司	财务手续费	25,473.13	23,977.04
云南昆船后勤产业管理服务有限公司	车辆使用费	15,151.00	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	培训费	13,773.58	0.00
中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	检测费	6,603.77	0.00
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	培训费	2,700.00	0.00
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	培训费	2,000.00	0.00
云南昆船五舟实业有限公司	装修款	237.61	0.00
风帆有限责任公司	售后服务费	159.63	0.00
中船财务有限责任公司	票据贴现息	0.00	416,822.50
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	评审费	0.00	63,679.25
中船保险经纪有限责任公司	保险费	0.00	12,823.42
昆明船舶设备集团有限公司	评审费	0.00	6,320.76

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	云南昆船机械制造有限公司	14,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	中国船舶工业物资云贵有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中船重工双威智能装备有限公司	787,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	云南昆船后勤产业管理服务有限公司	100,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	中船重工信息科技有限公司	0.00	0.00	10,782,440.00	176,620.63
应收票据	云南昆船五舟实业有限公司	0.00	0.00	2,150,000.00	0.00
应收票据	上海中船重工船舶推进设备有限公司	0.00	0.00	1,328,050.00	0.00
应收款项融资	昆明昆船智慧机场技术有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	河南柴油机重工有限责任公司	62,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	昆明船舶设备集团有限公司	181,851,477.54	10,429,707.49	143,410,875.27	10,445,978.51
应收账款	中船重工纵横科技有限公司	17,095,360.00	4,064,206.51	16,053,360.00	1,772,768.38
应收账款	中国船舶重工集团公司七五0试验场	16,151,509.40	386,021.07	15,959,090.00	401,330.11
应收账款	云南昆船机械制造有限公司	10,460,723.32	259,758.80	8,835,686.46	277,979.11
应收账款	云南昆船五舟实业有限公司	7,627,024.88	578,601.86	0.00	0.00
应收账款	风帆有限责任公司	5,454,260.00	347,957.72	6,127,460.00	187,492.05
应收账款	上海中船重工船舶推进设备有限公司	4,473,000.00	490,194.95	4,473,000.00	265,648.87
应收账款	风帆（扬州）有限责任公司	4,177,700.36	224,174.80	0.00	0.00
应收账款	中国船舶重工集团公司第七二二研究所（武汉船舶通信研究所）	3,906,000.00	163,279.97	0.00	0.00
应收账款	昆明昆船智慧机场技术有限公司	3,759,539.45	274,401.32	3,850,856.67	243,158.42
应收账款	云南昆船环保技术有限公司	2,574,693.48	118,479.86	2,501,425.24	218,262.08
应收账款	昆明欧迈科技有限公司	1,935,146.60	141,387.13	303,950.60	7,071.42
应收账款	云南昆船设计研究院有限公司	1,931,418.52	99,926.05	2,424,042.62	78,445.08
应收账款	昆明市智慧停车建设运营有限公司	1,804,431.25	86,823.41	1,452,519.25	38,346.51
应收账款	武昌船舶重工集团有限公司	1,750,311.85	603,142.66	1,175,140.26	174,034.00
应收账款	云南昆船国际贸易有限公司	1,276,218.80	117,742.89	540,461.61	46,071.25

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西汾西重工有限责任公司	300,000.00	206,589.08	696,600.00	191,123.75
应收账款	宜昌船舶柴油机有限公司	105,000.00	2,428.33	0.00	0.00
应收账款	中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	94,800.00	2,265.72	0.00	0.00
应收账款	昆明海威机电技术研究所(有限公司)	80,000.00	1,912.00	0.00	0.00
应收账款	中船重工双威智能装备有限公司	36,970.28	2,558.34	36,970.28	929.71
应收账款	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司	2,644.00	63.19	48,964.00	1,231.32
应收账款	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	1.50	0.45	834,346.50	20,981.67
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	0.00	0.00	47,250.00	795.51
预付账款	中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	29,254,303.35	0.00	38,013,930.55	0.00
预付账款	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	7,512,123.64	0.00	0.00	0.00
预付账款	云南昆船机械制造有限公司	4,613,069.39	0.00	34,411,360.00	0.00
预付账款	速锐智能(明光)有限公司	2,503,482.78	0.00	0.00	0.00
预付账款	昆明船舶设备集团有限公司	928,687.20	0.00	928,687.20	0.00
预付账款	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司	353,142.40	0.00	33,465,242.13	0.00
预付账款	中船重工(昆明)灵湖科技发展有限公司	135,000.00	0.00	135,000.00	0.00
预付账款	九江七所精密机电科技有限公司	120,600.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	昆明大律科技有限公司	53,600.00	0.00	417,725.00	0.00
预付账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	16,800.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	邯郸中船汉光科工有限责任公司	0.00	0.00	5,000.00	0.00
其他应收款	昆明船舶设备集团有限公司	2,932,419.79	145,536.97	3,098,115.42	151,750.14
其他应收款	云南中烟再造烟叶有限责任公司	200,000.00	10,000.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	云南昆船机械制造有限公司	11,000.00	2,200.00	11,000.00	1,080.00

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
其他应收款	云南昆船国际贸易 有限公司	8,056.74	275.72	0.00	0.00
其他应收款	中国船舶重工集 团公司第七一四 研究所	6,000.00	205.33	0.00	0.00
其他应收款	中国船舶工业综 合技术经济研究 院	5,000.00	171.11	0.00	0.00
其他应收款	中船重工物资贸 易集团有限公司	1,050.00	35.93	315,234.00	9,723.48
其他应收款	昆明欧迈科技有 限公司	0.00	0.00	40,000.00	996.00
合同资产	昆明船舶设备集 团有限公司	70,025,294.76	4,008,843.65	52,322,227.95	2,426,781.84
合同资产	中国船舶重工集 团公司七五0试 验场	12,179,300.00	291,085.27	0.00	0.00
合同资产	中船重工信息科 技有限公司	10,782,440.00	566,059.41	10,782,440.00	181,534.34
合同资产	云南昆船五舟实 业有限公司	8,214,450.01	359,275.86	15,841,474.89	671,188.54
合同资产	中船重工（北 京）科研管理有 限公司	3,269,129.43	136,657.28	3,269,129.43	86,305.02
合同资产	风帆（扬州）有 限责任公司	1,979,930.00	103,942.89	11,048,070.00	405,426.70
合同资产	风帆有限责任公 司	1,168,157.50	59,236.26	0.00	0.00
合同资产	上海中船重工船 舶推进设备有限 公司	843,400.00	44,277.04	843,400.00	30,949.92
合同资产	云南中烟再造烟 叶有限责任公司	346,512.52	101,660.60	346,512.52	108,710.07
合同资产	中船重工纵横科 技有限公司	290,000.00	46,381.86	1,332,000.00	142,421.40
合同资产	云南昆船国际贸 易有限公司	255,080.00	21,551.30	1,108,310.00	71,254.64
合同资产	昆明欧迈科技有 限公司	35,000.00	2,655.17	700,000.00	18,480.00
合同资产	中国船舶工业总 公司七一五研究 所宜昌分部	15,800.00	377.62	0.00	0.00
合同资产	昆明昆船智慧机 场技术有限公司	3,481,863.16	185,740.71	3,514,959.10	76,696.93
合同资产	武昌船舶重工集 团有限公司	0.00	0.00	575,171.59	85,180.82
合同资产	中船重工双威智 能装备有限公司	0.00	0.00	400,000.00	10,560.00
合同资产	云南昆船机械制 造有限公司	0.00	0.00	23,350.79	587.21
银行存款	中船财务有限责 任公司	274,951,274.49	0.00	501,087,855.47	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	云南昆船国际贸易有限公司	36,514,753.02	52,896,683.31
应付票据	云南昆船机械制造有限公司	23,700,984.14	39,087,096.75
应付票据	速锐智能（明光）有限公司	7,839,368.93	1,380,547.00
应付票据	中国船舶工业物资云贵有限公司	7,589,551.56	12,683,350.82
应付票据	云南昆船环保技术有限公司	1,054,486.73	2,586,766.89
应付票据	九江中船长安消防设备有限公司	538,500.00	0.00
应付票据	云南昆船设计研究院有限公司	130,292.45	0.00
应付票据	昆明欧迈科技有限公司	111,880.00	337,645.68
应付票据	中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	0.00	30,143,360.00
应付票据	武汉环达电子科技有限公司	0.00	7,000,000.00
应付票据	中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	0.00	1,429,826.00
应付票据	昆明船舶设备集团有限公司	0.00	928,687.20
应付账款	云南昆船机械制造有限公司	85,687,487.54	63,853,321.55
应付账款	云南昆船国际贸易有限公司	37,526,696.63	34,403,780.66
应付账款	中国船舶工业物资云贵有限公司	7,989,912.52	9,848,801.89
应付账款	云南昆船设计研究院有限公司	7,964,609.94	10,933,105.95
应付账款	云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	6,515,425.81	9,562,910.41
应付账款	云南昆船环保技术有限公司	6,490,814.72	6,032,334.58
应付账款	中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	5,879,840.95	17,205,704.18
应付账款	九江七所精密机电科技有限公司	3,333,000.00	2,151,403.92
应付账款	昆明五威科工贸有限公司	3,267,080.00	3,299,276.00
应付账款	九江中船长安消防设备有限公司	1,256,500.00	0.00
应付账款	昆明船舶设备集团有限公司	1,011,944.70	0.00
应付账款	武汉船用机械有限责任公司	995,575.21	1,620,575.21
应付账款	昆明欧迈科技有限公司	968,058.70	1,211,733.26
应付账款	武汉环达电子科技有限公司	662,774.73	19,621,098.94
应付账款	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	658,000.00	0.00
应付账款	云南昆船后勤产业管理服务有限公司	535,048.31	141,400.00
应付账款	昆明海威机电技术研究所（有限公司）	521,600.00	0.00
应付账款	昆明丈恒船舶塑胶制品有限责任公司	484,933.74	498,515.63
应付账款	中船重工远舟（北京）科技有限公司	390,258.45	428,631.95
应付账款	中船建筑工程设计研究院	200,400.00	200,400.00
应付账款	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	189,207.55	189,207.55
应付账款	云南昆船五舟实业有限公司	132,924.07	281,103.07
应付账款	昆明大律科技有限公司	97,083.17	580,690.27

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳中船网络科技有限公司	52,500.00	52,500.00
应付账款	中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	23,000.00	19,597,839.99
应付账款	中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	13,600.00	0.00
应付账款	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	716.98	2,716.98
应付账款	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	0.00	7,609,616.60
应付账款	速锐智能（明光）有限公司	0.00	6,670,512.01
应付账款	山西汾西重工有限责任公司	0.00	1,943,830.00
应付账款	云南云智数字科技有限公司	0.00	1,081,858.44
应付账款	中船重工信息科技有限公司	0.00	380,530.97
应付账款	昆明昆船智慧机场技术有限公司	0.00	19,819.67
应付账款	中船重工物资贸易集团有限公司	0.00	2,297,268.84
合同负债	昆明船舶设备集团有限公司	241,616,198.21	314,408,240.09
合同负债	云南中烟再造烟叶有限责任公司	72,535,006.81	67,804,192.25
合同负债	云南昆船机械制造有限公司	39,841,294.34	45,312,816.99
合同负债	云南昆船国际贸易有限公司	22,531,988.21	20,742,499.97
合同负债	昆明昆船智慧机场技术有限公司	617,469.03	0.00
合同负债	河南柴油机重工有限责任公司	172,754.21	77,500.00
合同负债	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	35,398.23	0.00
合同负债	中国船舶重工集团公司七五〇试验场	19,115.04	4,638,318.58
合同负债	中国船舶重工集团公司第七二二研究所（武汉船舶通信研究所）	0.00	1,481,415.93
合同负债	昆明市智慧停车建设运营有限公司	0.00	233,569.91
合同负债	云南昆船设计研究院有限公司	0.00	66,037.74
合同负债	宜昌船舶柴油机有限公司	0.00	45,000.00
合同负债	中国船舶工业总公司七一五研究所宜昌分部	0.00	41,946.90
其他应付款	云南昆船后勤产业管理服务有限公司	5,705,300.19	5,838,859.56
其他应付款	昆明船舶设备集团有限公司	1,439,343.52	615,006.00
其他应付款	云南昆船国际贸易有限公司	1,037,209.25	752,734.71
其他应付款	云南昆船设计研究院有限公司	252,166.29	252,166.29
其他应付款	昆明欧迈科技有限公司	225,720.00	77,000.00
其他应付款	云南云智数字科技有限公司	190,000.00	190,000.00
其他应付款	云南深蓝睿控信息与自动化有限公司	10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

经本公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，将投入智能装备研制生产能力提升建设项目，拟投资总额 48,353.60 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,084,660.00	1.49%	5,084,660.00	100.00%	0.00	5,084,660.00	2.08%	5,084,660.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	335,980,524.34	98.51%	48,537,647.77	14.45%	287,442,876.57	239,716,457.03	97.92%	32,573,333.36	13.59%	207,143,123.67
其中：										
应收国企客户	179,829,415.71	52.73%	30,538,380.36	16.98%	149,291,035.35	139,591,260.08	57.02%	18,648,536.22	13.36%	120,942,723.86
应收其他客户	156,151,108.63	45.78%	17,999,267.41	11.53%	138,151,841.22	100,125,196.95	40.90%	13,924,797.14	13.91%	86,200,399.81
合计	341,065,184.34	100.00%	53,622,307.77	15.72%	287,442,876.57	244,801,117.03	100.00%	37,657,993.36	15.38%	207,143,123.67

按单项计提坏账准备：5,084,660.00 元

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
新乡市成林纸品包装有限公司	1,164,650.00	1,164,650.00	100.00%	该公司申请破产重整
嘉兴川山甲物资供应链有限公司	3,920,010.00	3,920,010.00	100.00%	该公司申请破产清算
合计	5,084,660.00	5,084,660.00		

按组合计提坏账准备：30,538,380.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,430,719.86	699,263.92	2.16%
1 至 2 年	34,341,838.54	1,784,274.58	5.20%
2 至 3 年	63,666,244.53	6,962,376.85	10.94%
3 至 4 年	18,073,849.93	3,032,491.68	16.78%
4 至 5 年	10,189,833.52	3,511,330.44	34.46%
5 年以上	21,126,929.33	14,548,642.89	68.86%
合计	179,829,415.71	30,538,380.36	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：17,999,267.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	50,715,505.41	1,481,988.36	2.92%
1 至 2 年	47,105,062.11	3,101,661.75	6.58%
2 至 3 年	38,165,175.94	5,172,293.55	13.55%
3 至 4 年	10,672,461.03	2,898,463.57	27.16%
4 至 5 年	3,308,639.95	1,267,980.27	38.32%
5 年以上	6,184,264.19	4,076,879.91	65.92%
合计	156,151,108.63	17,999,267.41	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	83,146,225.27
1 至 2 年	81,446,900.65
2 至 3 年	101,831,420.47
3 年以上	74,640,637.95
3 至 4 年	28,746,310.96
4 至 5 年	13,498,473.47

5 年以上	32,395,853.52
合计	341,065,184.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,084,660.00					5,084,660.00
按组合计提坏账准备	32,573,333.36	15,964,314.41				48,537,647.77
合计	37,657,993.36	15,964,314.41				53,622,307.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
斐科腾智能科技（青岛）有限公司	26,600,000.00	7.80%	777,294.64
宁波保税区无尾熊电子商务有限公司	19,858,497.54	5.82%	2,691,301.07
浙江菜鸟供应链管理有限公司	17,403,250.50	5.10%	1,421,650.96
中国建筑西南设计研究院有限公司	14,836,239.11	4.35%	1,625,899.73
中烟物流技术有限责任公司	13,300,000.00	3.90%	1,417,579.63
合计	91,997,987.15	26.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	117,162,548.76	114,931,501.46
合计	117,162,548.76	114,931,501.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	82,336,036.74	81,751,646.67
保证金、押金	31,366,134.87	31,367,786.03
备用金	5,219,136.22	3,595,665.01
合计	118,921,307.83	116,715,097.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	622,635.02	761,961.23	399,000.00	1,783,596.25
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-87,555.05	79,404.87	-16,687.00	-24,837.18
2023 年 6 月 30 日余额	535,079.97	841,366.10	382,313.00	1,758,759.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	22,469,786.00
1 至 2 年	86,736,146.74
2 至 3 年	3,781,643.48
3 年以上	5,933,731.61
3 至 4 年	5,551,367.36
5 年以上	382,364.25
合计	118,921,307.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,783,596.25	-24,837.18				1,758,759.07
合计	1,783,596.25	-24,837.18				1,758,759.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南昆船电子设备有限公司	借款及利息	81,952,000.00	1年以内；1-2年	68.91%	
河北省烟草公司石家庄市公司	保证金	3,178,158.00	1年以内	2.67%	60,312.44
中烟物流技术有限责任公司	保证金	3,150,000.00	2-3年	2.65%	225,586.38
河北省烟草公司沧州市公司	保证金	2,552,953.50	3-4年	2.15%	95,742.04
贵州烟叶复烤有限责任公司	保证金	2,551,256.06	1年以内；1-2年	2.15%	370,946.90
合计		93,384,367.56		78.53%	752,587.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	263,855,890. 54		263,855,890. 54	263,855,890. 54		263,855,890. 54
合计	263,855,890. 54		263,855,890. 54	263,855,890. 54		263,855,890. 54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云南昆船智能装备有限公司	43,240,458 .52					43,240,458 .52	
云南昆船烟草设备有限公司	32,221,163 .59					32,221,163 .59	
云南昆船电子设备有限公司	188,394,26 8.43					188,394,26 8.43	
合计	263,855,89 0.54					263,855,89 0.54	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	438,754,550.80	354,669,937.14	366,120,598.21	276,396,638.77

其他业务	1,319,031.26	655,179.26	1,174,308.77	646,045.49
合计	440,073,582.06	355,325,116.40	367,294,906.98	277,042,684.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	其他业务收入	合计
商品类型			438,754,550.80	1,319,031.26	440,073,582.06
其中：					
智能物流系统及装备			419,765,331.87		419,765,331.87
运营维护及备品备件			18,989,218.93		18,989,218.93
租赁收入				1,211,720.84	1,211,720.84
其他				107,310.42	107,310.42
按经营地区分类			438,754,550.80	1,319,031.26	440,073,582.06
其中：					
境内			438,754,550.80	1,319,031.26	440,073,582.06
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类			438,754,550.80	1,319,031.26	440,073,582.06
其中：					
在某一时点确认			438,754,550.80	107,310.42	438,861,861.22
在某一时段确认（租赁收入）				1,211,720.84	1,211,720.84
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			438,754,550.80	1,319,031.26	440,073,582.06

与履约义务相关的信息：

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,271,792,882.00 元，其中，986,179,793.00 元预计将于 2023 年度确认收入，263,492,213.00 元预计将于 2024 年度确认收入，17,080,654.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,261.73	电脑处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,274,057.96	研发投入补助、稳岗补贴等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-811,277.60	税收滞纳金等
减：所得税影响额	68,177.79	
合计	386,340.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他