

证券代码：836270

证券简称：天铭科技

公告编号：2023-061

杭州天铭科技股份有限公司

2023 年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

杭州天铭科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 18 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）披露了《2023 年半年度报告》（公告编号：2023-041）。财务会计报告的附注项目上年同期数披露口径为上年全年数，现予以更正。本次更正不会对公司 2023 年半年度财务状况和经营成果造成重大影响，具体更正内容如下：

一、《2023 年半年度报告》“第七节 财务会计报告”之“五、合并财务报表项目注释”之“（二）合并利润表项目注释”

更正前：

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 106,709,855.12 | 64,802,399.08 | 164,527,474.06 | 96,509,424.59 |
| 其他业务收入 | 102,527.35 | 34,630.44 | 780,577.54 | 218,948.93 |
| 合 计 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 165,308,051.60 | 96,728,373.52 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 165,308,051.60 | 96,728,373.52 |

（2）收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 越野主产品 | 88,766,325.39 | 52,659,081.46 | 139,914,765.85 | 79,885,314.95 |
| 其他辅件 | 18,046,057.08 | 12,177,948.06 | 25,393,285.75 | 16,843,058.57 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 小 计 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 165,308,051.60 | 96,728,373.52 |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时刻确认收入 | 106,812,382.47 | 165,308,051.60 |
| 小 计 | 106,812,382.47 | 165,308,051.60 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,761,672.76 元。

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 576,215.27 | 672,503.29 |
| 教育费附加 | 246,949.40 | 288,215.66 |
| 地方教育附加 | 164,632.93 | 192,143.78 |
| 印花税 | 35,571.72 | 97,099.07 |
| 房产税 | 103,956.74 | |
| 土地使用税 | 58,916.25 | 1,644.75 |
| 车船税 | 3,000.00 | 13,140.00 |
| 合 计 | 1,189,242.31 | 1,264,746.55 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,737,763.97 | 2,722,780.84 |
| 保险费 | 111,395.28 | 209,864.66 |
| 售后服务费 | 246,429.69 | 38,763.45 |
| 广告促销费 | 453,935.99 | 507,863.31 |
| 其他 | 436,467.73 | 631,775.25 |
| 合 计 | 2,985,992.66 | 4,111,047.51 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 4,648,438.11 | 7,150,107.40 |
| 折旧及摊销 | 668,791.17 | 1,217,478.88 |
| 业务招待费 | 504,215.18 | 924,249.80 |
| 办公费 | 152,126.30 | 1,728,100.87 |
| 差旅费 | 492,515.28 | 296,084.28 |
| 咨询费 | 815,084.92 | 1,520,203.59 |
| 汽车费用 | 159,444.58 | 289,629.39 |
| 其他 | 72,922.56 | 601,710.02 |
| 合 计 | 7,513,538.10 | 13,727,564.23 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,729,004.72 | 5,378,926.36 |
| 折旧及摊销 | 299,042.98 | 640,975.11 |
| 委外研发费 | 1,417,048.13 | 1,105,211.11 |
| 直接投入 | 2,066,186.37 | 3,988,546.32 |
| 专利费用 | 202,082.83 | 714,568.89 |
| 其他 | 152,609.80 | 360,075.07 |
| 合 计 | 6,865,974.83 | 12,188,302.86 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,212,205.75 | -1,029,980.98 |
| 手续费 | 32,272.63 | 34,505.44 |
| 汇兑损益 | -1,320,646.30 | -1,716,503.43 |
| 租赁利息费用 | | 33,870.31 |
| 合 计 | -2,500,579.42 | -2,678,108.66 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 5,000.00 | 10,000.00 | 5,000.00 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 2,445,867.39 | 6,147,060.01 | 2,445,867.39 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 9,723.32 | 7,627.82 | 9,723.32 |
| 合 计 | 2,460,590.71 | 6,164,687.83 | 2,460,590.71 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------------------|------------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 595,220.68 | 560,484.12 |
| 其中：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 | 595,220.68 | 560,484.12 |
| 合 计 | 595,220.68 | 560,484.12 |

9. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---|------------|------------|
| 交易性金融资产 | 582,108.52 | 212,574.79 |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | 582,108.52 | 212,574.79 |
| 合 计 | 582,108.52 | 212,574.79 |

10. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------|------------|---------------|
| 坏账损失 | 452,511.85 | -1,212,525.55 |
| 合 计 | 452,511.85 | -1,212,525.55 |

11. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|----------|-----------|------------|
| 存货跌价损失 | -2,608.51 | -24,530.43 |
| 合同资产减值损失 | 9,900.00 | 8,000.00 |
| 合 计 | 7,291.49 | -16,530.43 |

12. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 18,853.98 | -86,744.50 | 18,853.98 |
| 使用权资产处置收益 | | 133,264.97 | |
| 合 计 | 18,853.98 | 46,520.47 | 18,853.98 |

13. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助[注] | 1,500,000.00 | 4,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| 赔偿收入 | | 199,525.00 | |
| 其他 | 38,289.30 | 2,230.24 | 38,289.30 |
| 合 计 | 1,538,289.30 | 4,201,755.24 | 1,538,289.30 |

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

14. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 200,000.00 | 15,000.00 | 200,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 1,516.69 | |
| 其他 | 1,537.79 | 7,252.35 | 1,537.79 |
| 合 计 | 201,537.79 | 23,769.04 | 201,537.79 |

15. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,926,909.39 | 5,668,185.68 |
| 递延所得税费用 | -31,859.69 | 208,677.89 |
| 合 计 | 3,895,049.70 | 5,876,863.57 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 31,374,513.21 | 49,899,323.02 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 4,706,176.98 | 7,484,898.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -23,549.85 | 49,891.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 47,905.59 | 72,612.14 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,154.31 | |
| 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 | 2,791.52 | 19,927.41 |
| 技术开发费加计扣除的影响 | -834,125.23 | -1,750,466.15 |
| 所得税费用 | 3,895,049.70 | 5,876,863.57 |

更正后：

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 106,709,855.12 | 64,802,399.08 | 71,729,474.67 | 43,593,422.53 |
| 其他业务收入 | 102,527.35 | 34,630.44 | 219,313.54 | |
| 合 计 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 71,948,788.21 | 43,593,422.53 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 71,948,788.21 | 43,593,422.53 |

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 越野主产品 | 88,766,325.39 | 52,659,081.46 | 58,232,608.56 | 34,581,836.54 |
| 其他辅件 | 18,046,057.08 | 12,177,948.06 | 13,716,179.64 | 9,011,585.99 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 小 计 | 106,812,382.47 | 64,837,029.52 | 71,948,788.21 | 43,593,422.53 |
|-----|----------------|---------------|----------------------|----------------------|

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------------|
| 在某一时刻确认收入 | 106,812,382.47 | 71,948,788.21 |
| 小 计 | 106,812,382.47 | 71,948,788.21 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,761,672.76 元。

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 576,215.27 | 343,373.09 |
| 教育费附加 | 246,949.40 | 147,159.87 |
| 地方教育附加 | 164,632.93 | 98,106.59 |
| 印花税 | 35,571.72 | 13,631.60 |
| 房产税 | 103,956.74 | |
| 土地使用税 | 58,916.25 | 752.06 |
| 车船税 | 3,000.00 | |
| 合 计 | 1,189,242.31 | 603,023.21 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,737,763.97 | 1,230,937.16 |
| 保险费 | 111,395.28 | 127,217.53 |
| 售后服务费 | 246,429.69 | 304,987.77 |
| 广告促销费 | 453,935.99 | 158,349.32 |
| 其他 | 436,467.73 | 298,830.91 |
| 合 计 | 2,985,992.66 | 2,120,322.69 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,648,438.11 | 3,174,946.39 |
| 折旧及摊销 | 668,791.17 | 591,849.32 |
| 业务招待费 | 504,215.18 | 441,398.86 |
| 办公费 | 152,126.30 | 232,895.52 |
| 差旅费 | 492,515.28 | 149,925.97 |
| 咨询费 | 815,084.92 | 1,166,025.76 |
| 汽车费用 | 159,444.58 | 135,801.94 |
| 其他 | 72,922.56 | 455,684.13 |
| 合 计 | 7,513,538.10 | 6,348,527.89 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,729,004.72 | 2,541,372.97 |
| 折旧及摊销 | 299,042.98 | 316,875.97 |
| 委外研发费 | 1,417,048.13 | 453,066.04 |
| 直接投入 | 2,066,186.37 | 1,301,493.15 |
| 专利费用 | 202,082.83 | 125,187.92 |
| 其他 | 152,609.80 | 82,093.06 |
| 合 计 | 6,865,974.83 | 4,820,089.11 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -1,212,205.75 | -118,081.72 |
| 手续费 | 32,272.63 | -26,642.36 |
| 汇兑损益 | -1,320,646.30 | -1,118,807.55 |
| 租赁利息费用 | | 33,870.31 |
| 合 计 | -2,500,579.42 | -1,229,661.32 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|---------------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 2,445,867.39 | 4,722,499.77 | 2,445,867.39 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 9,723.32 | 7,627.82 | 9,723.32 |
| 合 计 | 2,460,590.71 | 4,735,127.59 | 2,460,590.71 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|------------|-------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 595,220.68 | 8,748.03 |
| 其中：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 | 595,220.68 | 8,748.03 |
| 理财产品收益 | | 198,490.02 |
| 合 计 | 595,220.68 | 207,238.05 |

9. 公允价值变动收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 582,108.52 | 114,218.64 |
| 其中：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产生的公允价值变动收益 | 582,108.52 | 114,218.64 |
| 合 计 | 582,108.52 | 114,218.64 |

10. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|--------------------|
| 坏账损失 | 452,511.85 | -134,438.40 |
| 合 计 | 452,511.85 | -134,438.40 |

11. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-----------|-----------------|
| 存货跌价损失 | -2,608.51 | |
| 合同资产减值损失 | 9,900.00 | 8,000.00 |
| 合 计 | 7,291.49 | 8,000.00 |

12. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|-------------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 18,853.98 | -25,712.62 | 18,853.98 |
| 使用权资产处置收益 | | 133,264.97 | |
| 合 计 | 18,853.98 | 107,552.35 | 18,853.98 |

13. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|---------------------|---------------|
| 政府补助[注] | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 | 1,500,000.00 |
| 其他 | 38,289.30 | 155,272.52 | 38,289.30 |
| 合 计 | 1,538,289.30 | 2,155,272.52 | 1,538,289.30 |

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

14. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------------|---------------|
| 对外捐赠 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 892.40 | |
| 其他 | 1,537.79 | 787.18 | 1,537.79 |
| 合 计 | 201,537.79 | 1,679.58 | 201,537.79 |

15. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,926,909.39 | 2,887,392.12 |
| 递延所得税费用 | -31,859.69 | -21,910.08 |
| 合 计 | 3,895,049.70 | 2,865,482.04 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 31,374,513.21 | 22,884,355.27 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 4,706,176.98 | 3,432,653.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -23,549.85 | 80,421.79 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 47,905.59 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,154.31 | 0.00 |
| 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 | 2,791.52 | 32,342.19 |
| 技术开发费加计扣除的影响 | -834,125.23 | -713,114.92 |
| 所得税费用 | 3,895,049.70 | 2,865,482.04 |

二、《2023年半年度报告》“第七节 财务会计报告”之“五、合并财务报表项目注释”之“(三) 合并现金流量表项目注释”

更正前：

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|----------|--------------|---------------|
| 收到银行存款利息 | 1,212,205.75 | 1,029,980.98 |
| 收到政府补助款项 | 3,945,867.39 | 10,147,060.01 |
| 其他 | 277,320.57 | 539,081.29 |
| 合 计 | 5,435,393.71 | 11,716,122.28 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 支付各项经营性费用 | 7,433,248.23 | 13,475,408.47 |
| 其他 | 201,537.79 | 37,252.35 |

| | | |
|-----|--------------|---------------|
| 合 计 | 7,634,786.02 | 13,512,660.82 |
|-----|--------------|---------------|

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 赎回以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 700,153,492.40 | 373,170,440.02 |
| 工程保证金 | | 3,432,000.00 |
| 合 计 | 700,153,492.40 | 376,602,440.02 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 购入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 836,359,884.40 | 414,766,819.06 |
| 远期结售汇保证金 | | 70,918.34 |
| 合 计 | 836,359,884.40 | 414,837,737.40 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------|-----|---------------|
| 支付发行费用 | | 22,236,283.02 |
| 支付租金 | | 390,022.17 |
| 合 计 | | 22,626,305.19 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 27,479,463.51 | 44,022,459.45 |
| 加: 资产减值准备 | -459,803.34 | 1,229,055.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,465,130.20 | 2,831,580.46 |
| 使用权资产折旧 | | 456,169.06 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 143,459.20 | 197,391.80 |
| 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） | -18,853.98 | -46,520.47 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 1,516.69 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -582,108.52 | -212,574.79 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,320,646.30 | -1,682,633.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -595,220.68 | -560,484.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -17,610.99 | 186,325.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -14,248.70 | 22,352.84 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,052,538.42 | 8,530,410.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,917,054.76 | -24,057,381.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 15,930,689.44 | -3,822,069.46 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,874,766.18 | 27,095,598.79 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 58,566,719.47 | 194,743,004.56 |
| 减：现金的期初余额 | 194,743,004.56 | 65,778,876.49 |
| 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 | -136,176,285.09 | 128,964,128.07 |
| (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额 | | |
| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
| 背书转让的商业汇票金额 | 5,546,125.20 | 3,512,908.54 |
| 其中：支付货款 | 5,546,125.20 | 3,512,908.54 |

更正后：

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 收到银行存款利息 | 1,212,205.75 | 118,081.72 |
| 收到政府补助款项 | 3,945,867.39 | 6,707,833.23 |
| 其他 | 277,320.57 | 344,959.03 |
| 合 计 | 5,435,393.71 | 7,170,873.98 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 支付各项经营性费用 | 7,433,248.23 | 4,988,595.80 |
| 其他 | 201,537.79 | 28,370.36 |
| 合 计 | 7,634,786.02 | 5,016,966.16 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 赎回以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 700,153,492.40 | 26,462,771.00 |
| 赎回理财产品 | | 28,766,000.00 |
| 合 计 | 700,153,492.40 | 55,228,771.00 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 购入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 836,359,884.40 | 37,871,674.17 |
| 购入理财产品 | | 55,690,000.00 |
| 远期结售汇保证金 | | 40,326.47 |
| 合 计 | 836,359,884.40 | 93,602,000.64 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----|--------------|
| 支付发行费用 | | 2,281,132.07 |
| 支付租金 | | 390,022.17 |
| 合 计 | | 2,671,154.24 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 27,479,463.51 | 20,018,873.23 |
| 加：资产减值准备 | -459,803.34 | 126,438.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,465,130.20 | 1,416,096.97 |
| 使用权资产折旧 | | 456,169.06 |
| 无形资产摊销 | 143,459.20 | 100,366.26 |
| 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） | -18,853.98 | -107,552.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 892.40 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -582,108.52 | -114,218.64 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -1,320,646.30 | -911,611.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -595,220.68 | -207,238.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -17,610.99 | -29,008.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -14,248.70 | 7,098.21 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,052,538.42 | 12,269,048.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 12,917,054.76 | -6,364,308.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 15,930,689.44 | -13,281,834.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 48,874,766.18 | 13,379,211.94 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |

| | | |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 58,566,719.47 | 15,376,464.65 |
| 减: 现金的期初余额 | 194,743,004.56 | 65,778,876.49 |
| 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 | -136,176,285.09 | -50,402,411.84 |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 5,546,125.20 | 787,820.27 |
| 其中: 支付货款 | 5,546,125.20 | 787,820.27 |

三、《2023年半年度报告》“第七节 财务会计报告”之“十、关联方及关联交易”之“(二) 关联交易情况”

更正前:

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年数 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 青岛天铭国际贸易有限公司 | 销售商品 | 525,349.59 | 419,545.13 |
| 青岛天铭工贸有限公司 | 销售商品 | 87,539.82 | 2,319.37 |

2. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬及股份支付费用 | 1,415,304.78 | 3,145,583.17 |

更正后:

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 青岛天铭国际贸易有限公司 | 销售商品 | 525,349.59 | 342,428.84 |
| 青岛天铭工贸有限公司 | 销售商品 | 87,539.82 | |

2. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬及股份支付费用 | 1,415,304.78 | 1,388,814.82 |

四、《2023年半年度报告》“第七节 财务会计报告”之“十四、母公司财务报表主要项目注释”之“(二) 母公司利润表项目注释”

更正前：

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 106,648,262.85 | 64,917,404.13 | 160,634,859.60 | 94,151,127.39 |
| 其他业务收入 | 98,747.14 | 34,630.44 | 1,574,526.64 | 218,948.93 |
| 合 计 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 162,209,386.24 | 94,370,076.32 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 162,209,386.24 | 94,370,076.32 |

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 越野主产品 | 88,726,977.12 | 52,659,081.46 | 135,961,987.27 | 77,352,966.31 |
| 其他辅件产品 | 18,020,032.87 | 12,292,953.11 | 26,247,398.97 | 17,017,110.01 |
| 小计 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 162,209,386.24 | 94,370,076.32 |

2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 106,747,009.99 | 162,209,386.24 |
| 小 计 | 106,747,009.99 | 162,209,386.24 |

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,717,656.83 元。

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 2,729,004.72 | 5,378,926.36 |
| 折旧及摊销 | 299,042.98 | 640,975.11 |
| 委外研发费 | 700,468.22 | 665,211.11 |
| 直接投入 | 2,066,186.37 | 3,988,546.32 |
| 专利费用 | 202,082.83 | 714,568.89 |
| 其他 | 152,609.80 | 360,075.07 |
| 合 计 | 6,149,394.92 | 11,748,302.86 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------------------|------------|------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 401,708.35 | 560,484.12 |
| 其中：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 | 401,708.35 | 560,484.12 |
| 合 计 | 401,708.35 | 560,484.12 |

更正后：

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 106,648,262.85 | 64,917,404.13 | 67,954,675.98 | 41,396,955.85 |
| 其他业务收入 | 98,747.14 | 34,630.44 | 156,591.69 | |
| 合 计 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 68,111,267.67 | 41,396,955.85 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 68,111,267.67 | 41,396,955.85 |

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 越野主产品 | 88,726,977.12 | 52,659,081.46 | 54,315,297.95 | 32,113,555.18 |
| 其他辅件产品 | 18,020,032.87 | 12,292,953.11 | 13,795,969.72 | 9,283,400.67 |
| 小计 | 106,747,009.99 | 64,952,034.57 | 68,111,267.67 | 41,396,955.85 |

2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------------|
| 在某一时点确认收入 | 106,747,009.99 | 68,111,267.67 |

| | | |
|-----|----------------|----------------------|
| 小 计 | 106,747,009.99 | 68,111,267.67 |
|-----|----------------|----------------------|

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,717,656.83 元。

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 2,729,004.72 | 2,541,372.97 |
| 折旧及摊销 | 299,042.98 | 316,875.97 |
| 委外研发费 | 700,468.22 | 453,066.04 |
| 直接投入 | 2,066,186.37 | 1,301,493.15 |
| 专利费用 | 202,082.83 | 125,187.92 |
| 其他 | 152,609.80 | 82,093.06 |
| 合 计 | 6,149,394.92 | 4,820,089.11 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------------|------------|-------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 401,708.35 | 8,748.03 |
| 其中：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 | 401,708.35 | 8,748.03 |
| 理财产品收益 | | 198,490.02 |
| 合 计 | 401,708.35 | 207,238.05 |

五、其他相关说明

除上述更正外，公司《2023 年半年度报告》其他内容保持不变，公司将同步在北京证券交易所官网披露《2023 年半年度报告（更正后）》（公告编号：2023-041）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请广大投资者谅解。公司将在日后的工作中进一步加强定期报告编制的审核工作，提高定期报告信息披露质量。

杭州天铭科技股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 1 日