

公司代码：688291

公司简称：金橙子

# 北京金橙子科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

详情请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人吕文杰、主管会计工作负责人崔银巧及会计机构负责人（会计主管人员）崔银巧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。截至本公告披露日，公司总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份后为102,528,923股，以此计算合计拟派发现金红利10,252,892.30元（含税）。本年度公司现金分红金额占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为24.28%。2023年度公司不送红股、不以资本公积金转增股本。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本事项已经公司第四届董事会第五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司2023年年度股东大会审议通过后实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	40
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	62
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	88
第八节	优先股相关情况.....	98
第九节	债券相关情况.....	98
第十节	财务报告.....	99

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金橙子	指	北京金橙子科技股份有限公司
金橙子有限、有限公司	指	北京金橙子科技有限公司
苏州金橙子	指	苏州金橙子激光技术有限公司，金橙子全资子公司
鞍山金橙子	指	鞍山金橙子科技有限公司，金橙子全资子公司
广东金橙子	指	广东金橙子科技有限公司，金橙子全资子公司
北京锋速	指	北京锋速精密科技有限公司，金橙子全资子公司
武汉奇造	指	武汉奇造科技有限公司，金橙子全资子公司
苏州捷恩泰	指	苏州市捷恩泰科技有限公司，苏州金橙子控股子公司
瀚华智能	指	苏州瀚华智造智能技术有限公司
华日激光	指	武汉华日精密激光股份有限公司
宁波匠心	指	宁波匠心快速成型技术有限公司
卡门哈斯	指	苏州卡门哈斯激光技术有限责任公司
绵阳维沃	指	绵阳维沃科技有限公司
精诚至	指	苏州精诚至技术服务中心（有限合伙）
可瑞资	指	苏州可瑞资科技发展中心（有限合伙）
哇牛智新	指	嘉兴哇牛智新股权投资合伙企业（有限合伙）
橙芯创投	指	苏州橙芯创业投资合伙企业（有限合伙）
豪迈科技	指	山东豪迈机械科技股份有限公司
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	北京金橙子科技股份有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
国投证券、安信证券、保荐人、保荐机构	指	原安信证券股份有限公司，2023 年更名为国投证券股份有限公司
会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
CAD	指	Computer Aided Design, 计算机辅助设计
CAM	指	Computer Aided Manufacturing, 计算机辅助制造。根据激光加工应用场景，通过计算机算法生成激光加工所需的运动轨迹以及振镜、激光器等部件的控制参数，整体转换为数控系统执行的位置指令
DSP	指	英文 Digital Signal Processor 的缩写，即数字信号处理器，是一种专用于（通常为实时的）数字信号处理的微处理器
PCB	指	Printed Circuit Board 印制电路板，又称印刷线路板
EZCAD	指	公司激光控制系统对应的激光控制软件
板卡、控制卡	指	集成了芯片、各类电子元器件的电路板，可作为程序的载体，通过 PCI、USB、PCIE、TCP/IP 等通讯协议与电脑进行连接
LMC	指	LMC 控制卡是由公司自主开发的用于激光加工设备控制的控制卡，采用 PCI、USB、PCIE 等总线形式与上位机进行通讯
DLC	指	指具有 DSP 协处理芯片的激光控制卡

PCI、PCIE、USB	指	电脑主板上的常用接口类型
激光器	指	产生、输出激光的器件，是激光及其技术应用的基础，属于激光加工系统设备的核心器件之一
皮秒、皮秒激光	指	脉冲宽度为一万亿分之一秒的超快激光技术
飞秒、飞秒激光	指	脉冲宽度为一千万亿分之一秒的超快激光技术
振镜	指	由 X-Y 光学扫描头、电子驱动放大器和光学反射镜片组成。电脑控制器提供的信号通过驱动放大电路驱动光学扫描头，从而在 X-Y 平面控制激光束的偏转
场镜	指	激光加工设备的重要组成部分，在不改变光学系统光学特性的前提下，改变成像光束的位置
激光调阻	指	激光调阻是将一束聚焦的相干光在微机的控制下定位到工件上，使工件待调部分的膜层气化切除以达到规定参数或阻值的一种高精密激光加工应用
柔性化加工	指	将三维激光加工、机器人控制技术、三维机器视觉集成在一起，能够满足对复杂曲面、大尺寸工件及多种复杂加工需求的激光加工技术
三维激光加工	指	对三维曲面或立体实体等复杂型面的激光加工技术
3D 打印	指	是一种以数字模型文件为基础，运用粉末状金属或塑料等可粘合材料，通过逐层打印的方式来构造物体的技术
机器视觉	指	通过机器视觉产品将被摄取目标转换成图像信号，传送给专用的图像处理系统，获取被摄目标的形态信息，根据像素分布、亮度、颜色等信息，转变成数字化信号
飞行标刻	指	与生产流水线协作进行动态激光标刻
集成电路	指	一种微型电子器件或部件
ITO	指	一种 N 型氧化物半导体氧化铟锡，本报告中 ITO 特指铟锡氧化物半导体透明导电膜
激光切割	指	利用激光束高功率密度的性质，将激光汇聚到很小的光点上，将材料快速加热，使其达到沸点后汽化形成空洞，再通过移动激光光束在材料表面造成切缝，完成对加工物体的切割
激光标刻	指	利用激光束高功率密度的性质，将激光汇聚到很小的光点上，将材料快速加热，使材料汽化或发生颜色变化的化学反应。根据《中国激光产业发展报告》，激光标刻设备已覆盖标记、激光微调、打孔、雕刻、切割、烧花、除漆等多项功能
激光焊接	指	利用激光束高功率密度的性质，将激光汇聚到很小的光点上，加热，欲接合之工件使之局部熔化形成液体，液体冷却后凝固接合的焊接工艺
激光熔覆	指	新型表面改进技术，通过在底层材料表面添加熔覆材料，利用高能密度的激光束使底层材料与表面薄层粘合的工艺
μrad	指	微弧度，机械制造常用的角度计量单位，1rad=1000000μrad，1°=0.0174533rad
MEMS	指	Micro-Blectro-Mechanical System，微机电系统
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

注:本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	北京金橙子科技股份有限公司
公司的中文简称	金橙子
公司的外文名称	Beijing JCZ Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JCZ
公司的法定代表人	吕文杰
公司注册地址	北京市丰台区丰台路口139号319室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市顺义区民泰路13号院22号楼
公司办公地址的邮政编码	101399
公司网址	<a href="https://www.bjjcz.cn/">https://www.bjjcz.cn/</a>
电子信箱	stocks@bjjcz.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	程鹏	高瞻
联系地址	北京市顺义区民泰路13号院22号楼	北京市丰台区科兴路7号3层307
电话	010-63801895	010-63801895
传真	010-63801895	010-63801895
电子信箱	stocks@bjjcz.com	stocks@bjjcz.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	金橙子	688291	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

	签字会计师姓名	冉士龙、廖蕊、和天怡
报告期内履行持续督导 职责的保荐机构	名称	国投证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路119号安信 金融大厦
	签字的保荐代表人姓名	孙健、万能鑫
	持续督导的期间	2022年10月26日至2025年12月31日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	219,681,754.53	197,918,392.76	11.00	202,814,929.29
归属于上市公司股东的净利润	42,224,067.50	39,079,314.82	8.05	52,777,607.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,298,031.18	37,219,050.39	-23.97	51,683,780.92
经营活动产生的现金流量净额	20,501,103.63	18,125,025.68	13.11	30,130,195.23
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	930,801,135.22	908,994,916.20	2.40	256,487,834.80
总资产	989,088,013.68	953,816,777.87	3.70	297,794,160.88

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.41	0.48	-14.58	0.69
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.48	-14.58	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.46	-41.30	0.67
加权平均净资产收益率(%)	4.45	10.31	减少5.86个百分点	23.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.97	9.81	减少6.84个百分点	23.47
研发投入占营业收入的比例(%)	24.77	21.36	增加3.41个百分点	13.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比增长11.00%，主要系公司各项业务持续发展，激光加工控制系统业务保持平稳，振镜业务进入批量销售阶段，激光精密调阻设备业务有大幅增长所致。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降23.97%，主要系报告期内公司实施股权激励计提股份支付费用以及公司持续加大研发投入及市场开拓，销售费用、管理费用、研发费用增长导致净利润减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长13.11%，主要系报告期销售商品收到的现金以及政府补贴收到的现金增长所致。



## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明

□适用 √不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	47,987,369.57	61,102,487.33	45,027,433.47	65,564,464.16
归属于上市公司股东的净利润	12,263,554.47	13,330,152.80	7,194,004.77	9,436,355.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,136,625.74	7,975,534.35	2,108,376.64	10,077,494.45
经营活动产生的现金流量净额	-6,167,855.12	10,783,784.92	8,094,604.23	7,790,569.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,609.90		78,208.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,379,312.55		1,583,366.27	1,451,306.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,402,503.87		450,547.94	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,833.35		592.69	-92,411.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	2,885,961.87		252,451.01	265,069.29
少数股东权益影响额（税后）	1,041.68			
合计	13,926,036.32		1,860,264.43	1,093,826.43

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

适用 不适用

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	230,450,547.94		-230,450,547.94	-450,547.94
应收款项融资	7,731,057.38	21,950,858.80	14,219,801.42	
其他权益工具投资	43,684,793.75	42,462,790.93	-1,222,002.82	979,897.20
合计	281,866,399.07	64,413,649.73	-217,452,749.34	529,349.26

**十一、非企业会计准则业绩指标说明**

□适用 √不适用

**十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明**

√适用 □不适用

公司前 5 名客户中存在新增客户涉及商业敏感信息，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，豁免披露部分客户信息。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，是金橙子登陆科创板迈上新发展阶段的开局之年，是国内经济恢复正常运行的一年。面对异常复杂的国内外环境和艰巨繁重的企业发展稳定任务，公司努力克服困难，持续进行技术研发升级，配合客户需求，推进产品功能及性能提升。同时，积极开拓新产品市场，促进新产品在客户现场的验证测试。

报告期内，公司实现营业收入 21,968.18 万元，同比增长 11.00%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,222.41 万元，同比增长 8.05%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 2,829.80 万元，同比下降 23.97%。按产品类别划分，激光加工控制系统产品实现销售收入共计 15,160.91 万元，占全部收入的 69.01%，毛利率为 71.36%；激光系统集成硬件实现销售收入 3,954.39 万元，同比增长 32.29%；高精度激光加工设备实现销售收入 2,501.57 万元，同比增长 23.64%。

报告期内，公司控制系统产品保持平稳发展，实现收入 15,160.91 万元，同比增长 3.82%。受到整体经济环境影响以及市场竞争加剧，公司的标准功能振镜控制系统实现收入 5,555.19 万元，相比 2022 年下降 4.55%，但得益于公司持续在中高端应用领域的投入，中高端振镜控制系统实现收入 9,445.77 万元，相比 2022 年增长了 8.84%。伺服控制系统受到市场竞争以及客户验证等因素影响，仅实现销售收入 159.95 万元。公司及时调整策略，将重点放在产品功能研发上，并与合作伙伴共同进行市场推广，预计 2024 年度公司的伺服控制系统产品销售会有明显的增长。

公司持续进行高精度振镜电机及振镜产品的关键技术研发，产品产能、性能及生产良率逐步得到提升，G3 系列产品受到客户认可，苏州捷恩泰引进的日本相关技术也逐步导入生产。新推出 FalconScan 捷隼系列产品、高功率焊接振镜产品，大部分性能指标达到国际产品的同等水平。同时，公司与高校合作共同进行高端五轴振镜的研发及产品化进程，为公司带来新的业务突破。报告期内公司振镜产品进入批量生产及市场销售阶段，共实现销售收入 1,609.89 万元，同比增长 42.46%。

报告期内，公司自研的激光精密调阻设备实现了技术上的较大进展，产品得到了更多的客户认可。其中，应用于 MEMS 器件生产的精密调阻设备得到了航空航天领域客户的认可，助力中国航空航天技术的发展；合金超低阻修调设备各项性能及工作稳定性得到提升，获得客户订单并实现成功交付。

报告期内公司各产品收入组成和同期对比如下表所示：

单位：万元	2023 年	2022 年	变动比例
<b>主营业务收入</b>	<b>21,616.87</b>	<b>19,616.21</b>	<b>10.20%</b>
按地区划分			
内销	16,853.87	14,857.54	13.44%
外销	4,763.00	4,758.67	0.09%
按产品类型划分			
<b>激光加工控制系统</b>	<b>15,160.91</b>	<b>14,603.58</b>	<b>3.82%</b>
其中：标准功能振镜控制系统	5,555.19	5,820.27	-4.55%
中高端振镜控制系统	9,445.77	8,678.20	8.84%
伺服控制系统	159.95	105.11	52.17%
<b>激光系统集成硬件</b>	<b>3,954.39</b>	<b>2,989.29</b>	<b>32.29%</b>
其中：高精度振镜	1,609.89	1,130.07	42.46%
其他集成硬件	2,344.50	1,859.22	26.10%
<b>激光精密加工设备</b>	<b>2,501.57</b>	<b>2,023.35</b>	<b>23.64%</b>
其中：激光精密调阻设备	1,380.90	882.13	56.54%
其他定制化设备	1,120.67	1,141.22	-1.80%
<b>其他业务收入</b>	<b>351.31</b>	<b>175.63</b>	<b>100.03%</b>
<b>总计：</b>	<b>21,968.18</b>	<b>19,791.84</b>	<b>11.00%</b>

2023 年，公司在保持产品市场占有率的同时，积极向新能源动力电池、航空航天、光伏等更高端应用领域拓展，在多个应用领域，如硅片划线、圆盘飞行清洗、圆盘飞行焊接、玻璃切割钻孔、大幅面联动拼接等，为客户提供了高性能的激光加工解决方案，并达成多项合作。

公司的激光加工控制系统应用行业及领域非常广泛。由于公司的客户数量众多，且部分客户因涉及保密等因素，因此公司客户的设备在终端应用的行业领域无法一一明确。通过部分国内客户可确认的信息进行分析，报告期内公司控制系统产品的应用行业主要为“大消费、广告、包装行业”、“3C 消费电子行业”及“光伏、新能源、电池行业”，三者合计收入占比在 70%以上。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是国内领先的激光加工控制系统企业之一，长期致力于激光先进制造领域的自动化及智能化发展。公司主营业务为激光加工设备运动控制系统及部件的研发与销售，并能够为不同激光加工场景提供综合解决方案和技术服务。

公司主要产品包括激光加工控制系统、激光系统集成硬件产品及激光精密加工设备等。其中，激光加工控制系统以 CAD/CAM 控制软件为核心，与控制板卡组合使用，是激光加工设备自动化控制的核心数控系统；激光系统集成硬件产品是以振镜为主的应用于激光加工设备上的配件产品，可以和激光加工控制系统搭配使用；激光精密加工设备主要包括应用于新能源、航空航天、汽车电子、半导体等领域的高精密激光调阻设备以及其他定制化的激光加工设备。除上述主要产品外，公司还可根据客户以及不同应用领域的需求提供各行业的系统集成化解决方案。

公司的激光加工控制系统产品包括激光振镜控制系统和激光伺服控制系统两大系列产品，基于自身的工作特点可应用于不同的加工领域。其中，激光振镜控制系统的控制对象为振镜，主要是通过控制振镜镜片的摆动，将激光反射到被加工表面实现加工，从其工作原理上来看更类似于是一个光学系统，其特点为高精度、高速度，主要应用于幅面较小的微纳加工领域，可覆盖激光标刻、激光切割、激光焊接、激光清洗等多个应用场景。激光伺服控制系统的控制对象为伺服电机、直线电机等，通过控制激光头的运动将激光作用到被加工表面，按其工作原理划分更加类似于一个机械系统，其特点为加工幅面大，主要应用于金属板材、金属管材的切割、焊接等宏加工领域。凭借技术、品牌、产品等综合优势，公司与行业内国内外超过上千家下游客户建立了直接或间接的良好合作关系，产品广泛应用于消费电子、新能源、半导体、汽车、服装、医药等领域。


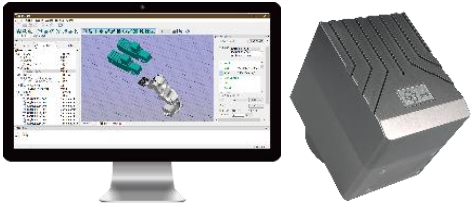
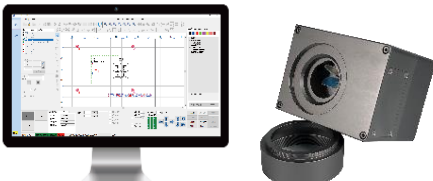
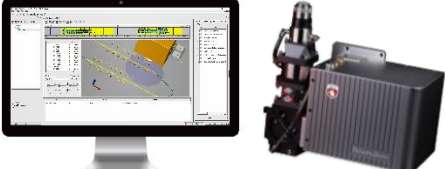

激光系统集成硬件产品主要包括振镜、激光器、场镜及其他主要配备于激光加工设备上的各类硬件产品。近年来，公司持续进行高精密振镜产品的技术研发，推出了多款高性能的振镜产品如 Invinscan、G3 系列等，各项性能指标均达到了同级别产品的先进水平，受到了客户的认可，逐步开始进入国内市场。报告期内公司推出了全数字捷律系列振镜产品，可应用于新能源、汽车、半导体、3C 消费电子、3D 打印等中高端应用领域。激光器、场镜等其他配件主要为根据客户需求进行外购并与公司控制系统产品、振镜产品等进行联调联试后实现配套销售。

激光精密加工设备包括各类型的激光调阻设备以及根据海外客户需求定制的其他激光加工设备。其中，激光调阻设备是由公司自主研发的，其工作原理是使用激光去除电阻表面的导电物质，进而改变电阻阻值，以达到预定的参数和效果，可应用于半导体、航空航天、新能源、电子产品生产等多个行业。公司的激光调阻设备主要是根据客户需求进行研发，设备生产完全基于自有激光控制技术 & 集成技术，且具有较高的定制化属性，其各项技术指标在国内已处于领先，接近国外厂商技术水平，并在设备性能、服务及成本方面具备较大的优势。

公司主要产品情况如下：

主要产品	产品明细	产品图示	产品介绍
------	------	------	------

	<p>Ezcad3 软件、 DLC 系列控制卡</p>		<p>具有全新架构，大幅加快数据处理速度，可满足高精尖技术需求；兼具二维三维功能；支持大幅面加工控制、高性能运动控制扩展等功能；支持通过网口连接，传输距离不受限，可远程控制操作；支持各种主流的激光器以及振镜控制协议。</p>
<p>激光振镜 控制系统</p>	<p>Ezcad2 软件、 LMC 系列控制卡</p>		<p>支持双轴拼接、飞行标刻及二次开发；适用于基础二维激光加工。</p>
	<p>EzcadLite 软 件、精简卡</p>		<p>适用于基础二维激光加工。</p>
<p>激光伺服 控制系统</p>	<p>CutMaker 软 件、MCS 系列控 制卡</p>		<p>应用于激光切割领域，具有优异的运动控制算法及工艺处理功能，操作简便、功能丰富、稳定可靠、性能强大，能够为客户提供完整的激光加工解决方案，可广泛用于广告制作、工程机械、汽车制造、3C 电子、医疗器械等行业。</p>

高精密振镜	INVINSCAN		采用了高性能数字驱动器，第三轴采用高速高精度专用电机，重复定位精度小于 2 $\mu$ rad。
	G3 系列		高性价比模拟振镜, 包括 G3 Base、G3 Std、G3 Ult 等不同性能系列产品
	捷隼系列		全数字振镜，采用日本进口振镜电机，具有高速高精特性，可应用于动力电池加工、3C 电子、3D 打印等领域。
解决方案	柔性智造解决方案		将三维激光加工、机器人控制技术、三维机器视觉集成在一起，涵盖激光标刻、激光切割、激光焊接等，可以满足复杂曲面、大尺寸工件、多品种柔性化加工等各种多样化的要求，既保持了振镜加工的高速与高精度特点，又结合机械手的功能，实现自动化、智能化、柔性化的生产。可广泛应用于精密模具、汽车配件、智能穿戴、机械五金、3C 电子、医疗器械等众多行业。
	无限视野联动智能控制系统		专用于振镜大幅面激光加工应用，通过摄像定位，完成精准加工。支持线上振镜校正、多工位、多图层、图形编辑等功能，主要用于 PCB 行业中各种电路板的切割，PCB 镭雕打码和软陶瓷打微孔；以及半导体行业中芯片封装后的载板芯片镭雕及分板等；适用于 ITO/银浆激光蚀刻、智能镜除漆、不锈钢蚀刻等工艺。
	飞行焊接系统		柔性智造解决方案在大功率激光焊接行业的应用，使用单独针对该行业应用开发的飞行焊接控制软件，搭配高功率焊接振镜，集成激光振镜焊接、机械手控制，实现大幅面、多维曲面工件的激光焊接，可用于汽车车身焊接等领域
激光精密加工设备	激光调阻设备		集合了高精密激光加工、实时测量、视觉处理、运动控制等多项技术，主要应用于半导体制造、航空航天、电子产品制造等领域。

除上述主要产品外，公司还研发了激光 3D 打印控制系统、转镜控制系统、振镜焊接系统等应用于不同行业领域的解决方案应用产品，相关技术及产品均依据市场的需求持续进行研发升级中。

## (二) 主要经营模式

公司日常业务经营主要由研发运营中心、生产运营中心、市场运营中心、海外运营中心等部门负责完成，并设立财务运营中心、运营管理中心等部门负责财务、行政等事务。

### 1. 研发模式

公司自成立以来，一直致力于激光加工控制领域相关产品和技术的研发，对行业及下游客户的需求有着深刻的理解。公司高度重视技术的自主及创新，始终坚持自主开发相关核心技术，以提高公司的产品竞争力。公司建立了相对完善的研发体系，制定了完整、严谨的研发流程，主要包括规划及立项、方案设计、软件成型开发、测试验证及项目总结等环节，以支持公司产品的研发及升级管理。公司持续提升现有产品的功能及各项性能指标，满足下游激光加工场景的各种应用要求；同时，紧密跟踪市场信息，把握市场动态，推出符合市场需要的新产品、新技术。

### 2. 采购模式

公司主营产品激光加工控制系统是以软件开发为核心，其配套的硬件控制卡以及激光系统硬件产品、激光精密加工设备 etc 需要对外采购原材料及配件。公司对外采购内容主要包括电子元器件（集成电路芯片、电阻、电容等）、PCB 板、激光器、振镜电机等。为确保原材料质量及成本控制，公司制定了严格的采购控制流程，包括确定采购内容和数量、供应商管理、签订采购合同、品质控制、质量稽核、付款等。

### 3. 生产模式

公司主要从事以软件研发为核心的激光加工控制系统业务，部分产品如激光控制卡、振镜及激光精密加工设备等涉及到生产环节。综合考虑技术保密、成本控制、提高效率等因素，公司采取“核心单元自主开发，非关键部件委托加工、外购，公司内完成程序烧写、总装和测试”的生产模式。其中，核心单元包括激光控制软件的设计及开发、激光控制卡的电路设计、振镜驱动系统的自主研发、激光精密加工设备结构及总体设计等，保证公司集中技术优势，发挥公司的核心竞争力。

### 4. 销售模式

公司市场运营中心、海外运营中心负责公司产品的国内及海外市场的开拓及客户维系工作。公司产品销售主要采取直销模式，即公司直接与设备厂商签订合同实现销售的业务模式。少部分业务通过与贸易商签订买断式销售合同，并由其销售给最终客户。公司下游市场区域划分为华东区、华南区、华中区、国内其它地区和海外。公司在主要市场区域设置了子公司、分公司，配备了相应的市场销售及技术支持人员，负责信息收集、客户维护、拓展市场等工作。销售人员与客户达成协议后，向公司报批后签订合同。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。

2006 年以来，国家出台一系列政策支持激光加工设备产业，行业迎来蓬勃发展的时期。受益于新能源汽车、消费电子等终端消费需求的增长，动力电池、OLED、汽车、钣金、PCB 等加工设备的需求也随之增加，我国激光设备市场销售规模呈现出良好的上升趋势，整个行业处于快速发展的黄金时期。跟随整体行业的良好发展势头，激光相关产业链上近年来也诞生了多家的上市公司，对于中国激光加工行业的快速以及高质量的发展起到了有益的推动作用，激光加工行业将从高速发展时期逐渐向高质量发展时期迈进。

公司所从事的激光加工控制系统是激光加工设备的核心数控大脑，通过融合计算机、激光与光学、运动控制与自动化、视觉追踪等多领域先进技术，配套激光器、高精密振镜等部件实现激光先进制造需求。数控系统产业也是国家战略性的高技术产业，数控技术是关系国家安全、装备制造制造业振兴的核心技术。随着激光加工向更高精度、更高速度的目标不断提升，对于激光加工控制系统的要求也越来越高。基于对激光加工工艺的深刻理解，也得益于国内激光应用场景的不断发展，公司不断对激光加工控制系统进行技术改进和功能升级，无论是加工数据的数据结构，各种功能的控制算法，还是信号控制的精确性和实时性等，在行业内均处于先进水平，与国外竞争对手的差距也越来越小，客户粘性也在不断提高。



激光加工控制系统产品是集多项高新技术为一体的高科技产品，技术门槛较高。CAD、CAM、激光器控制、振镜控制、运动控制、视觉处理等各项技术都需要专业的高科技人才长时间的研发，同时针对不同材料的加工工艺的处理，也需要多年的实际现场加工的经验积累。技术种类多，工艺积累时间长等特点，为激光加工控制系统行业设立了较高的壁垒。

基于技术门槛及用户粘性较高，行业内专业从事激光加工控制系统的企业相对较少、行业集中度较高。其中从事振镜控制系统产品业务的主要有德国 Scanlab、Scaps、台湾兴诚等企业，从事伺服控制系统产品业务的主要有柏楚电子（688188）、维宏股份（300508）等。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是我国少数专业从事激光加工控制领域的数控系统及解决方案供应商。经过多年的积累，公司已拥有高精密振镜控制、伺服电机控制等主流激光控制技术路线的激光控制系统产品，下游应用可覆盖激光标刻、激光切割、激光焊接、激光清洗等多种应用场景。公司产品在国内的激光加工控制系统、激光精密加工设备领域，拥有先进的技术和成熟的产品线，公司在激光加工振镜控制系统领域，保持领先地位。

随着半导体、新能源、光伏等行业的发展及新技术新产品的不断推出，工业激光加工的应用越来越广泛，对应的激光加工控制技术要求也越来越高。公司针对不同行业不同应用也研发了相应的技术及产品解决方案，以保持公司在行业内的领先地位。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来我国传统制造业正处于加速转型阶段，国家大力推进高端装备制造业的发展，激光制造应用优势明显。激光加工设备工作过程具有智能化、数据化、标准化、柔性化、连续性等优质特性，在增材及减材应用上都有大量涉足，并通过配套自动化设备可提高制造质量、生产效率及节约人工等，在航空航天、轨道交通、电子制造、新能源、新材料等领域的高端制造有重大发展前景。

激光工业加工当前有两个发展方向，一个是面向微米级、纳米级的加工精度发展的微纳加工，一个是面向更大幅面，加工尺寸更大的宏加工。公司的振镜控制系统产品主要应用于微纳加工，其技术发展方向为越来越高的加工精度、速度等指标。得益于当前皮秒、飞秒等超快激光器的迅速发展，微纳加工的应用领域也越来越广泛，加工效率和加工效果也逐渐可以满足市场的需求，未来的增长空间较大。同时在宏加工领域，发展方向为更高的加工效率、更大的加工尺寸等，相应的对于激光器的功率要求也越来越大。随着国内大功率激光器的技术和产品的不断发展成熟，以及国内巨大的加工市场需求，未来也有广阔的发展空间。公司的振镜控制系统产品和伺服控制系统产品分别应用于微纳加工以及宏加工领域，未来继续向高功率、高速度、高精度、多功能等方向发展，广泛应用于汽车制造、航空航天、电子产品等领域，市场规模将进一步扩大。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司始终坚持在激光加工控制系统相关技术方面的自主研发与创新，具有较为完备的技术体系，核心技术包括计算机辅助设计（CAD）技术、计算机辅助制造（CAM）技术、振镜和伺服电机的驱动及控制技术、激光器控制技术、软硬件设计技术等。

报告期内，公司持续对各产品进行技术研发和攻关，形成了多项新的技术及功能，推出多款激光加工产品，同时对已有的技术也持续进行更新迭代。

CAD 技术方面，持续优化多种数据格式文件的读取和处理算法，减少内存资源消耗，提高图形导入的速度，进一步提升 CAD 模块对外部文件支持的扩展性和适应性。针对超大图档的读、取、编辑等操作进行优化，提升图形读取效率和准确性。针对机器人激光加工应用场景，增加几何对象复制与阵列功能，优化三维渲染算法，提高几何对象渲染及视图操作（如旋转、平移、缩放）的效率，提高用户使用体验和操作效率。开发跨平台的 CAD 功能模块，可实现不同软件平台的移植与适配，提高 CAD 模块的扩展性。

CAM 技术方面,对振镜、伺服平台、机器人控制涉及到的路径规划技术、轨迹优化技术以及相关激光同步实时控制技术进行优化和拓展。在振镜、伺服平台大幅面加工应用场景中,实现完全自研的激光器、振镜、平台实时全闭环控制,开发出多种填充和排序方式用于解决加工过程中出现的拼缝问题。在振镜焊接应用场景中,优化抖动路径规划技术,提升振镜焊接的工艺效果,针对拐角处焊接能量堆积问题,开发轨迹参数实时调节功能,动态调整相关加工参数;结合振镜的实时反馈位置设定位置标记点,实时调整激光器功率、频率参数,精确控制加工路径中的激光能量。在机器人柔性加工场景,进一步优化了机器人与振镜联动所需的轨迹规划、分解及控制技术,所开发的机器人飞行激光焊接系统,能够在任意方向以任意速度(在机器人有效速度范围内)进行飞行焊接,新增机器人飞行激光加工轨迹的时序分析功能,确保轨迹上任意位置均可达。在伺服控制系统中,新增柔性加减速轴控算法,降低机床冲击,可提升切割精度;新增智能飞切功能,可对任意图行采取飞行切割的方式进行加工,提升加工效率;新增管材切割模块,进一步提升产品的功能和技术性能,满足越来越多市场和客户的需求。

在激光加工控制系统方面,公司对现有技术体系不断地完善与优化,提供包括软件、硬件、光学扫描振镜及其他部件等一体化解决方案。如机器人飞行焊接控制解决方案,涵盖焊接软件、高功率焊接振镜和控制卡硬件,可应用在汽车车身件焊接,相关解决方案已进入到客户现场验证阶段。针对一些特定的应用场景,紧跟市场前沿需求,及时快速的给出解决方案。如针对圆柱电池生产场景,推出圆盘飞行焊接控制系统,可进一步提高电池加工效率;又如振镜焊接应用场景,随着多个客户应用场景的实施与交付,相关的功能得到扩展与优化,提升了产品的功能和适用性。

在高精密数字振镜产品方面,公司持续进行相关技术的研发。开发的数字振镜调校模式快速切换功能、自动调参功能、温漂实时补偿功能得到进一步优化,进而提升数字振镜的温漂特性、位置检测精度和工作速度。进一步完善针对高功率焊接的安全控制机制和状态实时监测功能并实现交付使用。完成针对高速度高精度应用场景的算法开发和参数整定方案,提升数字振镜的位置精度。基于此技术形成的高功率焊接振镜产品,已完成客户的试用,部分性能指标已达到国外同类产品水平。

在激光调阻设备方面,目前可以实现低阻产品连续、稳定的精确调阻,满足产线要求,技术水平处于行业领先位置。同时完成高阻调阻方案的验证与测试,修调范围最高可达 1G 欧,修调精度误差达到 5%。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021	不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司新增授权发明专利 18 项,实用新型专利 16 项,外观专利 1 项,软件著作权 26 项,商标 2 项。截至报告期末,公司共有 70 项专利获得授权(其中发明专利 30 项,实用新型专利 37 项,外观设计专利 3 项)。

报告期内新增专利及软件著作权的情况如下:

### (1) 专利授权情况

序号	专利类型	专利名称	专利号	授权/变更日期	所属公司
1	发明专利	一种控制信号的安全防护电路	ZL202210202938.6	2023-01-31	北京金橙子
2	外观专利	玩具(金橙子公仔)	ZL202230681638.1	2023-01-24	北京金橙子

3	发明专利	实现激光束焦点自动居中的校准方法	ZL202310129844.5	2023-04-21	北京金橙子
4	发明专利	基于功能升级的激光器和振镜数据处理系统、方法和介质	ZL202310193739.8	2023-05-12	北京金橙子
5	发明专利	一种激光器控制接口的适配方法、适配装置和可存储介质	ZL202310193878.0	2023-07-04	北京金橙子
6	发明专利	通过功率光路通信复用实现控制信号同步的方法及系统	ZL202111514980.3	2023-08-01	北京金橙子
7	发明专利	一种激光加工方法、控制装置、控制设备及存储介质	ZL202310523786.4	2023-08-08	北京金橙子
8	发明专利	一种圆柱电池激光加工设备和方法	ZL202310823460.3	2023-09-01	北京金橙子
9	发明专利	一种通用 MCU 振镜控制的编码和解码系统	ZL202111318770.7	2023-09-26	北京金橙子
10	发明专利	一种激光加工的控制方法和控制系统	ZL202311218223.0	2023-11-28	北京金橙子
11	实用新型	一种振镜电机反射镜片垂直角度检测装置	ZL202221624241.X	2023-01-03	苏州金橙子
12	实用新型	基于无线通信的激光打标卡及包括其的激光打标机	ZL202222888805.7	2023-03-24	苏州金橙子
13	实用新型	一种模块化的打标卡及包括其的激光打标机	ZL202222833756.7	2023-03-24	苏州金橙子
14	实用新型	一种高精数字光束传输扫描模组	ZL202221928805.9	2023-04-14	苏州金橙子
15	实用新型	一种激光器准直光校正辅助装置	ZL202321443314.X	2023-10-24	苏州金橙子
16	实用新型	振镜电机角度偏转限制结构及振镜电机	ZL202322476632.2	2023-10-24	苏州金橙子
17	实用新型	基于声音采集的激光打标系统	ZL202321296188.X	2023-12-01	苏州金橙子
18	实用新型	一种精密仪器设备钣金件的激光切割装置	ZL202120631062.8	2023-07-05	苏州金橙子
19	发明专利	一种新型激光冲击点焊装置及其方法	ZL201710623103.7	2023-06-27	苏州金橙子
20	实用新型	一种亚克力标示牌生产制造用激光组件固定装置	ZL202023320644.9	2023-07-31	苏州金橙子
21	实用新型	一种用于金属标示牌的激光打印装置	ZL202023320573.2	2023-07-31	苏州金橙子
22	实用新型	一种拥有固定亚克力标示牌装置的激光板材加工设备	ZL202023301083.8	2023-07-31	苏州金橙子
23	实用新型	一种多功能场镜	ZL202320268585.X	2023-08-04	北京锋速
24	实用新型	一种自动密封夹具	ZL202320268586.4	2023-08-22	北京锋速
25	实用新型	一种 FS 预压紧探针装置	ZL202223549596.X	2023-08-29	北京锋速
26	实用新型	一种集上下料、密封装夹于一体的自动化装置	ZL202320480387.X	2023-09-22	北京锋速
27	实用新型	一种用于对接探针与电阻的焊接台	ZL202320480417.7	2023-10-31	北京锋速
28	发明专利	激光运动轨迹处理方法、装置和激光设备	ZL202210759103.0	2023-01-17	广东金橙子
29	发明专利	一种基于脉冲控制的激光标刻方法、系统及存储介质	ZL202211536387.3	2023-08-22	广东金橙子
30	发明专利	一种基于学习算法的 SLA 3D 打印时间预估方法及系统	ZL202011306963.6	2021-07-16	武汉奇造
31	发明专利	一种利用机械手控制物品平面运动的方法	ZL202111029305.1	2023-07-12	武汉奇造
32	发明专利	一种激光激励超声能场辅助等离子弧填粉焊接方法	ZL201910142431.4	2023-07-18	武汉奇造
33	发明专利	一种激光激励超声能场辅助等离子弧载粉增材制造方法	ZL201910142420.6	2023-07-21	武汉奇造
34	发明专利	一种基于主动球副的六自由度机器人	ZL202011372891.5	2023-07-05	武汉奇造
35	发明专利	一种激光激励超声能场辅助等离子弧填粉焊接方法	ZL201910142431.4	2023-07-21	武汉奇造

## (2) 软件著作权

序号	名称	登记号	登记日期	公司名称
1	金橙子 CutMake-E 激光切割软件 V1.0	2023SR0465181	2023-04-12	北京金橙子
2	金橙子 Zeus 设计加工软件[简称: EzcadZeus]V2.0	2023SR0546278	2023-05-17	北京金橙子
3	金橙子 TubeMaker 激光切割软件 V1.0	2023SR1290888	2023-10-24	北京金橙子
4	移动平台激光扫描控制软件[简称: iLaser]V1.0	2023SR0246065	2023-02-15	苏州金橙子
5	CutMaker 激光切割软件 V2.0	2023SR0389027	2023-03-23	苏州金橙子
6	金橙子机器人激光飞行焊接软件系统 V1.0	2023SR0453646	2023-04-10	苏州金橙子
7	电容信号解析和运动状态监控软件	2023SR1258525	2023-10-18	苏州金橙子

	[简称：电容信号解析和运动状态监控]V1.0			
8	独立式电容调高控制系统[简称：HGCUT]V1.0	2023SR1258523	2023-10-18	苏州金橙子
9	激光切割平面加工运动控制系统 V1.0	2023SR1258522	2023-10-18	苏州金橙子
10	面向激光切割设备的故障预警系统 V1.0	2023SR1258521	2023-10-18	苏州金橙子
11	面向激光切割设备的运动数据实时监控 V1.0	2023SR1258520	2023-10-18	苏州金橙子
12	中小功率激光切割随动控制系统 V1.0	2023SR1258518	2023-10-18	苏州金橙子
13	金橙子五轴联动 3D 模型打标软件 V1.0	2023SR0051786	2023-01-10	广东金橙子
14	金橙子飞行摄像激光标刻软件 V1.0	2023SR0051785	2023-01-10	广东金橙子
15	金橙子自动测量标刻软件 V1.0	2023SR0377896	2023-03-21	广东金橙子
16	金橙子多头飞行清洗软件 V1.0	2023SR1112537	2023-09-20	广东金橙子
17	SS Resistor Trimming 软件[简称：Resistor Trimming]V1.0	2023SR0426133	2023-03-31	北京锋速
18	GS 激光振镜加工服务软件 V1.0	2020SR0946060	2020-08-18	武汉奇造
19	LSD 激光三维加工规划服务软件[简称:LSD 软件]V1.0	2020SR1214195	2020-10-14	武汉奇造
20	SLX Maker 多振镜光固化加工软件 V1.0	2021SR0153585	2021-01-27	武汉奇造
21	SLX Maker 单振镜光固化加工软件 V1.0	2021SR0195328	2021-02-04	武汉奇造
22	SLX 金属增材制造软件 V1.0	2021SR0273860	2021-02-22	武汉奇造
23	QHC 数控硬件配置软件 V1.0	2021SR0347607	2021-03-05	武汉奇造
24	LXI 激光加工控制软件 V1.0	2022SR0851858	2022-06-27	武汉奇造
25	LGC 激光玻璃加工软件 V1.0	2022SR0851821	2022-06-27	武汉奇造
26	NestLib 激光加工排版软件 V1.0	2022SR0851842	2022-06-27	武汉奇造

#### 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	9	18	45	30
实用新型专利	7	16	31	37
外观设计专利	0	1	3	3
软件著作权	17	26	118	127
其他	20	2	99	75
合计	53	63	296	272

注：其他为商标。

#### 1. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	54,410,294.27	42,269,728.86	28.72
资本化研发投入			
研发投入合计	54,410,294.27	42,269,728.86	28.72
研发投入总额占营业收入比例 (%)	24.77	21.36	增加 3.41 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内公司加大对研发的投入，研发人员薪资增长较多所致。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 3. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	DSP 精密激光控制卡	1,400.00	1,198.63	3,310.30	1、激光控制卡（DLC2 V4）已经转入批量生产阶段；升级网络传输接口、运动轴控制、激光安全可靠控制等功能。 2、新一代控制卡平台的预研完成方案验证，进入到产品定义和样机开发阶段。 3、嵌入式工控机平台完成方案验证，进入样机开发阶段。	1、完成激光加工控制卡平台的开发，推出基于该平台的多款控制卡产品，应用于标刻、焊接等场景。 2、对现有在售产品进行迭代升级，提高产品的稳定性和可靠性。 3、新一代控制平台完成方案验证，进入下一阶段开发。	行业领先，涉及高精度振镜运动控制、嵌入式软、硬件技术、计算机图形学、激光加工工艺等多个领域。	广泛应用于中高端激光加工领域，如新能源、光伏等
2	激光调阻系统	210.00	363.03	619.38	1、实现低阻产品连续、稳定、精确的调阻。 2、高阻精密测量完成方案验证，进入到样机开发阶段。	低阻实际调阻测量精度优于 0.5%、最高分辨率 0.1 微欧；高阻试验板最大测量值为 1G 欧姆，精度误差优于 0.5%。	技术国内领先、工艺考究、整套系统稳定可靠。	低阻和高阻精密调阻。
3	柔性制造平台	640.00	1,014.53	1,201.45	1、针对新能源汽车零部件、扁线电机、动力电池、储能电池领域的高效激光焊接需求，开发了机器人飞行焊接控制系统，提供完整的解决方案。 2、针对某客户的实际应用需求和场景，产品进入到现场验证与确认阶段。	1、针对焊缝形状复杂、焊缝位置高度零散化的应用场景，给出高效、满足精度要求的激光飞行焊接解决方案。 2、产品满足重点客户的需求。	国内领先，涉及多轴运动轨迹规划、机器人运动学、计算机图形学、激光焊接工艺等技术	激光标记，激光焊接领域
4	高精密数字振镜	699.00	588.92	1,155.77	1、FalconScan-30 高精密数字振镜进入小批量生产阶段。 2、FalconScan-20 应用于 3D 打印行业高精密数字振镜进入小批量试产阶段。 3、完成 FalconScan-14 高精密数字振镜技术可行性方案验证。	1、利用数字化控制技术，实现振镜的高速、高精和安全控制。 2、根据不同的行业应用，实现振镜的调校模式智能切换和自适应调参。	国内领先水平，涉及高精度光栅码盘设计和信号处理、振镜电机高速谐振抑制、振镜低温漂设计和算法补偿、振镜状态实时反馈监测等技术。	高功率激光焊接、3D 打印、高精度激光标记领域、光伏划线、

									半 导 体 加 工
5	激光伺服控制系统	300.00	262.85	505.25	1、针对陶瓷、碳基板、玻璃等新型脆性材料的高精密切割加工场景，实现完整解决方案，并为国内重点客户实现交付。 2、针对管切应用场景，开发对应的管材切割软件功能。	1、拟融合视觉、并对飞秒、皮秒等超快激光器精准控制、形成超高精密的激光切割解决方案。 2、切割软件功能扩展和升级。	国内领先水平，涉及CAD/CAM、高精密均匀打点、多轴运动控制算法、脆性材料激光能量控制等技术	激 光 切 割 领 域	
6	转镜控制系统	420.00	142.98	521.34	1、完成棱镜电机马达的设计。 2、完成棱镜模块国产加工工艺验证。 3、完成转镜电机驱动器研发工作。	实现棱镜扫描模块国产化	技术领先，激光线扫描速度达300m/s，并且具有稳定可靠的系统集成方案，可满足高速激光加工应用。	超 高 速 激 光 加 工	
7	飞动控制系统	250.00	135.98	544.61	1、完成大客户定制产品的验收，并开始交付。 2、完成第三代产品方案的研发测试。	完成产品形态的升级扩展和新平台方案的验证。	技术领先，打码速度相比传统工艺提升2-3倍。	高 速 线 缆、自 动 化、流 水 线 产 线 等 领 域	
8	无限视野联动-智能控制系统	400.00	345.34	1,177.42	1、实现宙斯卡+宙斯软件相结合的大幅面联动系统。 2、实现完全自研的激光器、振镜、平台实时全闭环控制系统。 3、宙斯卡进入批量生产阶段。	实现完全自研的激光器、振镜、平台实时全闭环控制系统，产品达到客户的认可，已应用于镜子去除、清洗、钻孔、医疗、3C等行业，不锈钢、PCB，服装、鞋类等行业处于客户试用阶段。	行业领先，涉及高精度振镜、伺服平台控制、嵌入式软、硬件技术、计算机图形学、激光加工工艺等多个领域。	激 光 标 记、焊 接、切 割 领 域	
9	激光3D打印控制系统	200.00	194.82	695.54	1、完成重点客户控制系统定制开发。 2、完成不同层厚零件共同加工的功能，完成顶层识别、表皮识别（角度判定）功能。 3、实现逆风、最短路径结合的扫描路径规划。 4、完成延时参数辅助调试模块。	针对激光3D打印应用场景，提供高精度、高可靠性的3D打印软件和硬件解决方案。	行业领先，涉及高精度振镜控制、伺服平台控制、嵌入式软、硬件技术、计算机图形学、激光3D打印加工工艺等多个领域。	激 光 3D 打 印 SLA、 SLM、 SLS 领 域	

---

合计	/	4,519.00	4,247.08	9,731.06				
----	---	----------	----------	----------	--	--	--	--

**情况说明**

“DSP 精密激光控制卡”为长期研发项目，每年持续进行研发迭代升级。

#### 4. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	144	133
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	38.40	41.69
研发人员薪酬合计	4,088.83	3,354.49
研发人员平均薪酬	28.39	25.22

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	24
本科	90
专科	22
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	59
30-40岁(含30岁,不含40岁)	64
40-50岁(含40岁,不含50岁)	18
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1. 持续的研发投入与专利积累

公司始终坚信科学技术是第一生产力,在技术的自主研发及创新上投入了大量资源。通过持续的研发投入,公司已经积累了多项激光加工控制领域的核心技术,拥有了多项发明专利,确保了公司在激光加工制造领域的技术领先地位。

面对不断变化的市场需求,公司不仅在高速率、高精度、柔性化等传统优势领域进行持续创新,还积极探索新的技术领域及产品,如多维曲面加工技术、五轴振镜等高端加工器件,确保公司技术水平始终走在行业前列。

##### 2. 较高的市场份额与品牌影响力

通过长期的技术积累和市场拓展,公司的振镜控制系统产品在关键性能指标上已经具备明显优势。凭借卓越的产品性能和优质的服务,公司产品已经覆盖了激光行业的众多知名企业,并与上千家客户建立了长期稳定的合作关系,得到了广大客户的认可和好评。

公司在国内细分领域占据了较高的市场份额,品牌影响力也在行业内不断提升。在海外市场,公司相关产品以高性价比受到了广泛的欢迎,客户的认可度也越来越高。



### 3. 完善的产业链布局

公司积极与高等院校、产业链相关企业开展技术、产品、股权等多方位合作，不仅提升了自身的技术实力，丰富了公司产品线，还通过资源整合构建了完整的技术平台，进一步巩固了在行业中的领先地位。作为长三角 G60 科创走廊激光产业联盟副理事长单位，公司与产业链相关企业建立了紧密的合作关系，为未来的发展打下了坚实的基础。

### 4. 多品类的核心产品与全方位的解决方案

公司以激光振镜加工控制系统为核心，不断拓展产品线，开发了激光伺服加工控制系统产品和光机电一体化产品，如自研振镜电机、振镜产品等，同时也可提供激光调阻设备等高精密激光装备。这种多元化产品策略满足了客户在不同领域的需求。

公司还可依据客户具体应用需求，依托丰富的激光加工行业实践经验，为客户提供全方位的激光加工应用解决方案，满足客户在激光加工制造过程中的各种需求。

### 5. 及时高效的客户服务

公司在国内激光产业聚集的地区设立了分公司、子公司，确保为客户提供及时、高效的技术支持和售后服务。同时，公司正在推进在海外部分国家级地区设立本地化技术支持团队，以满足不同国家和地区客户的需求。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、核心技术泄密及核心技术人员流失风险

随着市场及公司发展，存在因核心技术人员流失或者工作失误等偶发因素导致核心技术泄露的风险，会对公司竞争优势及生产经营产生不利影响。

若公司未来不能建立完备的激励机制、人才培养机制，无法有效吸引和保留关键核心技术人员和研发团队，将面临关键核心技术人员流失或高端人才不足，进而在技术研发突破和创新方面落后于竞争对手的风险，将对公司长期经营发展造成不利影响。

公司已审议通过 2023 年限制性股票激励计划，并完成激励对象授予，对公司核心的技术、市场等人员进行股权激励，以实现个人与公司的共赢发展。

#### 2、研发创新能力无法持续满足激光先进制造领域发展的风险

若公司研发团队的研发创新能力无法有效满足公司相关技术及产品的研发需求，或无法满足下游激光先进制造的发展需求，均可能对公司的市场竞争能力及经营业绩造成不利影响。

公司将持续增强市场信息搜集能力，提升研发人员素质，不断吸纳高端人才，以提升公司的研发创新能力。

#### 3、与国际厂商在高端应用领域存在差距的风险

相比德国 Scaps、德国 Scanlab 等国际厂商，公司在中高端振镜产品一些性能指标、机器人和 3D 振镜联动加工技术、实时光束波动偏移补偿技术、激光熔覆等细节及技术方面尚存在一定差距；目前公司在高端应用领域的控制系统、振镜产品销售数量占比仍处于较低水平。故公司存在可能面临在高端应用技术方面无法赶超国外竞争对手，或在高端应用领域无法实现有效市场开拓的风险。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、新产品市场开拓风险

公司根据市场需求持续进行控制系统的研发,同时推出高精密振镜产品,受到整体经济环境、市场需求变化等因素影响,客户验证、推广进度较为缓慢。公司新产品的开拓和发展需要一定的市场验证周期及客户积累,若在产品开发及客户开拓等方面不能取得预期进展,则面临新产品无法有效开拓市场的风险。

##### 2、产品持续受盗版侵权的风险

公司激光加工控制系统核心是工业软件,近些年行业内存在较严重的盗版行为。打击盗版成本较高、难度较大,近几年盗版市场未受到有力约束。若未来无法通过增强加密方式及法律手段遏制盗版行为,公司将面临激光振镜控制产品持续被盗版、合法权益持续被侵害的风险,甚至长期经营发展受到不利影响。

公司将持续对产品加密方式进行增强及升级,以避免新产品被破解和盗版的可能;同时采取相应的法律手段,遏制和打击盗版产品的发展势头。

#### (五) 财务风险

√适用 □不适用

##### 1、存货跌价风险

随着业务规模的不断扩大,公司各期存货金额略有上升。激光控制产品技术更新迭代速度较快,若未来出现由于公司未及时把握下游行业变化或其他难以预计的原因导致存货无法顺利实现销售,且其价格出现迅速下跌的情况,将增加计提存货跌价准备金额,从而对公司经营业绩及经营现金流产生不利影响。

##### 2、税务优惠风险

根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司销售自主开发的激光控制软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。若相关政策发生变化或者公司不能持续符合相应税收优惠条件,将对公司利润水平造成不利影响。

##### 3、商誉减值风险

截至报告期末,公司商誉的账面价值为9,214,929.84元,为公司收购武汉奇造100%的股权之成本超过其可辨认净资产公允价值份额的金额。未来,若因经济环境波动、市场需求变化、武汉奇造经营管理出现重大失误等因素,导致其经营业绩不达预期,则上述收购形成的商誉存在相应的减值风险,从而可能对公司的经营业绩产生不良影响。

#### (六) 行业风险

√适用 □不适用

公司产品为激光加工控制系统、激光系统集成硬件及激光精密加工设备,均应用于工业激光加工应用领域,与激光加工行业的整体发展密切相关。公司存在因国家政策调整或宏观经济出现周期性波动等因素导致激光加工制造领域市场发展不达预期,而使公司业务增长速度放缓,甚至业绩下降的风险。

#### (七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

全球范围内各种冲突、博弈不断。部分地区局势陷入紧张,全球地缘政治格局正在不断发生变化,也加剧了全球市场的不稳定。这些不确定性风险可能会对公司的海外市场带来一定影响。

公司产品的部分核心芯片目前主要依赖于进口,若受到国际环境影响,芯片供给无法满足公司生产所需,可能会对公司经营及业绩造成不利影响。公司已启动了核心芯片的国产替代进程,以避免上述风险。

**(八) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(九) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**五、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 21,968.18 万元，较上年同期增长 11.00%；归属于上市公司股东的净利润为 4,222.41 万元，较上年同期增长 8.05%。报告期末，公司资产总额 9.89 亿元，同比增长 3.70%；归属上市公司股东净资产 9.31 亿元，同比增长 2.40%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	219,681,754.53	197,918,392.76	11.00
营业成本	90,740,808.04	78,248,661.52	15.96
销售费用	27,526,205.39	18,987,540.71	44.97
管理费用	29,845,704.14	25,380,399.71	17.59
财务费用	-4,647,162.94	-3,177,576.84	不适用
研发费用	54,410,294.27	42,269,728.86	28.72
经营活动产生的现金流量净额	20,501,103.63	18,125,025.68	13.11
投资活动产生的现金流量净额	184,568,560.82	-233,637,128.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,021,792.73	602,818,304.69	-103.82

营业收入变动原因说明：主要系公司各项业务持续发展，激光加工控制系统业务保持平稳，振镜业务进入批量销售阶段，激光精密调阻设备业务有大幅增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内加大市场开拓，销售人员增加，薪资及市场推广费用增长所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内实施股权激励，计提股份支付费用所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司加大对研发的投入，研发人员薪酬增长较多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收到政府补助及销售商品获得的现金增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期募集资金到账及报告期内分配股利所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 216,168,658.76 元，同比增长 10.20%，主营业务成本 88,415,552.43 元，同比增长 13.88%。具体分析如下：

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业激光加工应用	216,168,658.76	88,415,552.43	59.10	10.20	13.88	减少 1.32 个百分点
合计	216,168,658.76	88,415,552.43	59.10	10.20	13.88	减少 1.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
激光加工控制系统	151,609,064.31	43,425,860.16	71.36	3.82	1.71	增加 0.60 个百分点
激光系统集成硬件	39,543,864.55	31,412,660.27	20.56	32.29	32.36	减少 0.04 个百分点
激光精密加工设备	25,015,729.90	13,577,032.00	45.73	23.64	21.15	增加 1.12 个百分点
合计	216,168,658.76	88,415,552.43	59.10	10.20	13.88	减少 1.32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	168,538,699.60	62,284,640.65	63.04	13.44	18.52	减少 1.59 个百分点
外销	47,629,959.16	26,130,911.78	45.14	0.09	4.17	减少 2.15 个百分点
合计	216,168,658.76	88,415,552.43	59.10	10.20	13.88	减少 1.32 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	144,613,961.70	40,674,867.14	71.87	3.45	0.59	增加 0.80 个百分点
贸易商销售	6,995,102.61	2,750,993.02	60.67	11.99	21.77	减少 3.16 个百分点
合计	151,609,064.31	43,425,860.16	71.36	3.82	1.71	增加 0.60 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
 主营业务分销售模式情况仅统计激光加工控制系统产品情况。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
激光振镜控制系统	万套	9.77	11.82	1.34	-31.53%	2.43%	-60.47%
高精度振镜	台	6,362	5,834	2,219	58.02%	102.22%	31.22%

产销量情况说明

公司实行以销定产策略,根据市场情况预测及时调整生产计划。控制系统产品因 2022 年末库存量较大,报告期内根据实际销售情况减少了生产量。高精度振镜产品因销售数量增加,产量及库存量均有较大增长。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业激光加工应用	原材料	7,796.04	88.17	6,673.82	85.96	16.82	
	直接人工	203.91	2.31	245.82	3.17	-17.05	
	制造费用	841.61	9.52	844.02	10.87	-0.29	
	合计	8,841.56	100.00	7,763.66	100.00	13.88	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
激光加工控制系统	原材料	3,827.32	88.13	3,958.69	85.34	-3.32	
	直接人工	95.91	2.21	160.30	3.46	-40.17	
	制造费用	419.36	9.66	519.52	11.20	-19.28	
	合计	4,342.59	100.00	4,638.51	100.00	-6.38	
激光系统集成硬件	原材料	2,825.86	89.96	2,135.62	89.98	32.32	
	直接人工	49.04	1.56	45.82	1.93	7.03	
	制造费用	266.37	8.48	191.91	8.09	38.80	
	合计	3,141.27	100.00	2,373.35	100.00	32.36	
激光精密加工设备	原材料	1,142.86	84.18	948.38	84.62	20.51	
	直接人工	58.96	4.34	39.70	3.54	48.51	
	制造费用	155.88	11.48	132.59	11.83	17.57	
	合计	1,357.70	100.00	1,120.67	100.00	21.15	

## 成本分析其他情况说明

公司于2023年4月14日披露了《2022年年度报告》，其中，因工作疏忽，激光加工控制系统成本合计金额误填写为4,269.65万元，较上年同期变动比例为3.59%。正确数据应为合计金额4,638.51万元，较上年同期变动比例为12.54%，其中原材料占总成本的85.34%，直接人工占总成本的3.46%，制造费用占总成本的11.20%。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

公司于2023年12月通过现金购买方式取得武汉奇造100%股权。武汉奇造纳入合并报表范围。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,799.65 万元，占年度销售总额 21.83%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

## 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	17,629,110.38	8.02	否
2	客户二	8,598,179.16	3.91	否
3	客户三	8,070,232.29	3.67	否
4	客户四	7,037,168.19	3.20	否
5	客户五	6,661,812.05	3.03	否
合计	/	47,996,502.07	21.83	/

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

√适用 □不适用

客户三和客户五为新进入前五名的客户。

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 2,489.15 万元，占年度采购总额 29.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	7,095,221.17	8.44	否
2	供应商二	6,459,248.56	7.68	否
3	供应商三	5,904,212.49	7.02	否
4	供应商四	2,832,683.89	3.37	否
5	供应商五	2,600,097.40	3.09	否
合计	/	24,891,463.51	29.60	/

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

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,526,205.39	18,987,540.71	44.97%	主要系报告期内加大市场开拓，销售人员增加，薪资及市场推广费用增长所致
管理费用	29,845,704.14	25,380,399.71	17.59%	主要系报告期内实施股权激励，计提股份支付费用所致
研发费用	54,410,294.27	42,269,728.86	28.72%	主要系报告期内公司加大对研发的投入，研发人员薪酬增长较多所致
财务费用	-4,647,162.94	-3,177,576.84	不适用	

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
经营活动现金流入小计	221,624,307.94	193,575,690.54	14.49%	主要系报告期内获取政府补助增长所致
经营活动现金流出小计	201,123,204.31	175,450,664.86	14.63%	主要系报告期内公司持续加大研发及市场开拓，支付人员薪资及其他经营活动现金增长所致
经营活动产生的现金流量净额	20,501,103.63	18,125,025.68	13.11%	主要系报告期内收到政府补助及销售商品获得的现金增长所致
投资活动现金流入小计	1,339,656,180.14	862,983.76	155,135.39%	主要系报告期内理财产品赎回，循环累加所致
投资活动现金流出小计	1,155,087,619.32	234,500,112.02	392.57%	主要系报告期内现金管理循环累加所致
投资活动产生的现金流量净额	184,568,560.82	-233,637,128.26	不适用	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 2. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	702,095,171.93	70.98	517,421,865.39	54.25	35.69	主要系报告期内理财产品均到期收回所致
应收票据	6,111,411.67	0.62	8,072,368.66	0.85	-24.29	主要系报告期内低信用等级银行承兑汇票结存所致
应收账款	47,863,159.04	4.84	37,503,089.01	3.93	27.62	主要系报告期内营业收入增长, 应收账款相应增加所致
应收款项融资	21,950,858.80	2.22	7,731,057.38	0.81	183.93	主要系报告期内高信用等级银行承兑汇票结存所致
存货	57,401,001.42	5.80	56,364,750.67	5.91	1.84	
长期股权投资	19,676,715.19	1.99	1,914,680.93	0.20	927.68	主要系报告期内新增长期股权投资增加所致
无形资产	20,066,570.40	2.03	3,141,557.06	0.33	538.75	主要系报告期内新增募投项目土地使用权所致
长期待摊费用	2,199,889.22	0.22	3,329,481.18	0.35	-33.93	主要系报告期内摊销装修费所致
递延所得税资产	8,493,601.93	0.86	6,295,399.35	0.66	34.92	主要系报告期内子公司可抵扣亏损形成递延增长所致
其他非流动资产	9,674,311.93	0.98	500,000.00	0.05	1,834.86	主要系报告期内募投项目已投入但尚未动工的主体投资款增加所致
应付账款	9,989,093.33	1.01	3,956,347.87	0.41	152.48	主要系报告期内应付供应商货款增长所致
合同负债	8,397,794.15	0.85	12,927,517.88	1.36	-35.04	主要系报告期内形成返利金额, 本期已大部分使用所致
递延所得税负债	2,309,145.00	0.23	3,781,851.28	0.40	-38.94	主要系报告期内使用权资产产生递延所得税所致

其他说明



无

3. 境外资产情况

适用 不适用

4. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

5. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,100.00	0	不适用

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
苏州卡门哈斯激光技术有限责任公司	主营激光加工光学产品及解决方案	增资	4,000.00	20.00%	自有资金	工商变更已完成	-32.33	不适用
合计	/	/	4,000.00	/	/	/	-32.33	/

注：2023年9月，公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于对外投资的议案》，拟以自有资金4,000.00万元对苏州卡门哈斯激光技术有限责任公司增资，持有其增资后20.00%的股权。该事项未达披露标准，因此未对外公告。截至报告期末，公司实际缴纳增资款2,000.00万元。

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	230,450,547.94	-450,547.94			1,099,000,000.00	1,329,000,000.00		
其他权益工具投资	43,684,793.75		-4,116,580.95				2,894,578.13	42,462,790.93
合计	274,135,341.69	-450,547.94	-4,116,580.95		1,099,000,000.00	1,329,000,000.00	2,894,578.13	42,462,790.93

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	名称	成立时间	注册资本 (万元)	持股比 例	主营业务	2023 年度/2023 年 12 月 31 日				是否 经审 计
						总资产(万 元)	净资产(万 元)	营业收入 (万元)	净 利 润 (万元)	
<b>主要控股公司</b>										
1	北京锋速	2013-08-06	3,000.00	100%	主营激光调阻等设备的生产和销售,应用于激光先进制造领域。	1,781.70	1,490.73	1,527.74	241.52	是
2	鞍山金橙子	2013-09-03	1,000.00	100%	主营激光控制系统的生产和销售,主要从事激光控制卡生产以及销售。	2,594.77	1,959.46	2,832.30	253.76	是
3	广东金橙子	2019-06-28	500.00	100%	主营激光控制系统的销售。	3,528.30	208.46	5,375.15	-329.50	是
4	苏州金橙子	2020-10-26	10,000.00	100%	从事激光控制系统的研发、销售业务。	36,991.51	29,688.15	9,281.15	-73.77	是
<b>主要参股公司</b>										
1	华日激光	2003-07-14	4,474.88	3.91%	主营激光器制造。	34,921.95	21,893.41	14,545.50	1,210.05	否
2	卡门哈斯	2023-06-25	2,777.78	20.00%	主营激光加工光学产品及解决方案	6,102.18	3,688.97	247.83	-161.64	是

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司是国内少数专业从事激光加工控制领域的数控系统及解决方案供应商，已拥有高精密振镜控制、伺服电机控制等主流激光控制技术路线的激光控制系统产品，下游应用可覆盖激光标刻、激光切割、激光焊接、激光清洗等多种应用场景。随着半导体、新能源、光伏行业的发展，公司也制定了新的解决方案，以保持在行业内的领先地位。公司的控制系统产品在激光制造领域具有广泛的应用前景。

工业激光加工当前有两个发展方向，一个是面向微米级、纳米级的加工精度发展的微纳加工，一个是面向更大幅面，加工尺寸更大的宏加工。振镜控制系统产品主要应用于微纳加工，其技术发展方向为越来越高的加工精度、速度等指标。得益于当前皮秒、飞秒等超快激光器的迅速发展，微纳加工的应用领域也越来越广泛，加工效率和加工效果也逐渐可以满足市场的需求，未来的增长空间较大。在宏加工领域，发展方向为更高的加工效率、更大的加工尺寸等，相应的对于激光器的功率要求也越来越大。随着国内大功率激光器的技术和产品的不断发展成熟，以及国内巨大的加工市场需求，未来也有广阔的发展空间。

随着科技的不断发展，激光加工技术也在不断进步，应用领域不断拓展，市场需求也在不断增长。公司将继续加大研发投入，加强技术创新，不断提高产品质量和性能，以满足市场的不断变化和增长的需求。同时，公司也将积极开拓新的应用领域，扩大产品的应用范围，进一步提升公司的竞争力和市场地位。此外，还将继续推进国际化战略，加强与国际同行的合作与交流，提升公司的国际知名度和影响力，为全球用户提供更优质、更专业的激光加工解决方案。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司持续专注于激光加工领域控制系统研究开发的业务策略，旨在为客户提供优质的产品和服务，持续提高产品竞争力和品牌影响力。公司的振镜控制系统产品市场占据了一定的份额，公司会通过不断的产品创新和技术提升，进一步拓展高端应用领域。同时，公司还将加快激光柔性精密智造平台和高精密数字振镜的研发工作，并推动高精密激光调阻设备在低阻、高阻领域的批量应用；持续改进伺服控制系统产品的功能和性能，以满足客户的需求并提升产品的市场竞争力。公司致力于成为“光束传输与控制”领域的专家，并通过不断提升自身综合竞争能力和可持续发展能力，为广大客户创造更多价值，实现共赢和可持续发展。

公司将积极整合行业资源，拓展合作伙伴关系，寻求更多的合作机会和发展空间。通过与上下游企业的紧密合作，公司将进一步完善产业链，提高整体竞争力。通过资本市场平台，合理利用资本市场进行融资和投资，为企业的发展提供资金支持，实现资源的优化配置和规模扩张。定期评估战略执行情况，及时调整和优化战略方案。保持敏锐的市场洞察力和创新能力，确保企业在激烈的市场竞争中保持领先地位。

在营销策略方面，公司将加大市场宣传力度，提高品牌知名度和客户满意度。通过参加行业展会、举办技术研讨会、开展市场调研等方式，积极推广公司的技术和产品，吸引更多的潜在客户和合作伙伴，扩大市场份额。

公司将始终保持创新意识，不断跟进激光加工领域的最新技术和发展趋势，为客户提供更先进、更可靠、更高效的解决方案。通过不断的技术创新和业务拓展，公司将在光束传输与控制领域树立更高的标杆，为实现企业愿景和可持续发展目标奠定坚实基础。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将建立更为健全符合发展需要的企业管理制度，明确各项业务流程和管理规范，优化治理结构，完善组织架构，提升组织能力的确定性，以应对宏观环境的不确定性。

在团队建设方面，公司将加强人才引进和培养，建立一支高素质、专业化的技术团队，为企业发展提供有力支持。提高团队凝聚力，倡导积极向上的价值观，激发员工的归属感和责任感。

公司将加强财务管理，确保资金安全，防范财务风险，基于市场分析，明确预算，做好优化运营流程，提高运营效率，降低运营成本。

为适应市场变化和企业发展的需要，公司将业务划分为三大产业：控制系统产业、振镜产品产业、解决方案产业，指派专人负责，协调分配公司内部各项资源，专注重点产品研发及销售，改变以往产品类别过于分散以至于消耗大量资源的问题。

公司致力于成为国内外有影响力的“光束传输与控制专家”，为客户提供“驱控一体化”产品和整体解决方案。聚焦于高精密振镜的技术研发和市场开拓，并结合公司在振镜运动控制系统领域二十年的技术积累，围绕航空航天、光伏、半导体、新能源、精密电子、医疗、精密调阻等领域对激光精密加工的专精，快速迭代出相关行业类产品，注重精密微纳加工、3D 打印领域，发布新一代软硬件系统。为客户提供“一站式”定制化整体解决方案，提高公司产品在高端应用领域的市场占有率，满足各行各业激光加工的工业需求。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，正确处理好与投资者的交流互动关系，进一步促进公司规范运作，提高治理水平，切实保障公司及股东的合法权益。报告期内，公司整体运作规范，公司治理实际情况符合上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定要求，召集召开股东大会，对股东大会审议事项进行规范表决，确保全体股东充分行使合法权利。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司董事会召开了 8 次会议。公司严格依照有关法律、法规及《公司章程》等规定组织召开董事会。公司全体董事认真出席董事会并参加股东大会，参与公司决策，以忠实、勤勉、尽责的态度履行相应职责。独立董事客观公正，对重大事项发表独立意见，作出专业判断。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会分工明确、权责分明、运作有效。

#### 3、监事与监事会

报告期内，公司监事会召开了 6 次会议。公司严格依照有关法律、法规及《公司章程》等规定组织召开监事会。全体监事认真履行职责并列席公司董事会、股东大会。公司监事会能够独立有效地对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

#### 4、信息披露

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的监管要求，履行信息披露义务。公司真实、准确、完整、及时地披露公司信息，公平对待所有股东，确保所有股东享有平等的知情权，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

#### 5、投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》的规定，开展并不断完善投资者关系管理工作。公司通过召开投资者活动会议、上证 e 互动平台、投资者热线、投资者关系邮箱等多种渠道加强与投资者的联系沟通，认真做好投资者关系活动的记录和保管，及时上报监管机构并定期通过上证 e 互动平台予以发布，有效促进了与投资者的交流互动关系。

#### 6、内控规范

报告期内，公司根据国家相关要求和规定，开展内部控制相关工作，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，保证公司内部控制目标的实现，不断提升公司风险防范能力和规范治理水平。

#### 7、内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照有关规定规范内幕信息的管理和对外部报送信息的登记和备案。认真按照《内幕信息知情人管理制度》的规定执行，进一步规范了公司对信息知情人的管理工作。进行内幕信息知情人登记工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立了内幕信息知情人档案，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露公开、公平和公正。

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

□适用 √不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 16 日	详见公司于上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（公告编号：2023-008）	2023 年 2 月 17 日	会议审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	详见公司于上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（公告编号：2023-024）	2023 年 5 月 6 日	会议审议通过《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》《关于 2022 年度利润分配方案的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 15 日	详见公司于上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（公告编号：2023-033）	2023 年 9 月 16 日	会议审议通过《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》《关于公司第四届董事会提前换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司第四届董事会提前换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
吕文杰	董事长	男	49	2023-09-15	2026-09-14	10,525,950	10,525,950	0	/	88.51	否
	董事、总经理			2016-06-23	2026-09-14						
马会文	董事	男	60	2016-06-23	2026-09-14	19,996,200	19,996,200	0	/	88.51	否
	董事长			2016-06-23	2023-09-15						
邱勇	董事	男	48	2016-06-23	2026-09-14	10,525,950	10,525,950	0	/	88.51	否
	副总经理			2016-06-23	2023-09-15						
程鹏	董事	男	48	2016-06-23	2026-09-14	10,525,950	10,525,950	0	/	88.51	否
	董事会秘书			2016-06-23	2024-04-19						
崔银巧	董事、财务总监	女	64	2016-06-23	2026-09-14	0	0	0	/	57.01	否
陈泽民	董事	男	60	2020-12-21	2026-09-14	0	0	0	/	49.00	否
李晓静	独立董事	女	52	2020-12-21	2026-09-14	0	0	0	/	7.20	否
王一楠	独立董事	男	48	2020-12-21	2026-09-14	0	0	0	/	7.20	否
张庆茂	独立董事	男	58	2023-09-15	2026-09-14	0	0	0	/	2.10	否
邵火(离任)	独立董事	男	52	2020-12-21	2023-09-15	0	0	0	/	5.10	否
张喜梅	监事会主席	女	40	2016-06-23	2025-03-28	0	0	0	/	45.29	否
田新荣	监事	女	40	2016-06-23	2025-03-28	0	0	0	/	60.14	否
王健	职工代表监事	男	35	2019-05-16	2025-03-28	0	0	0	/	36.73	否
陈坤	副总经理	女	38	2021-12-20	2026-09-14	0	0	0	/	110.16	否
	董事会秘书			2024-04-19	2026-09-14						
江帆	副总经理	男	40	2023-09-15	2026-09-14	0	0	0	/	92.79	否

靳世伟	副总经理	男	36	2023-09-15	2026-09-14	0	0	0	/	68.67	否
张敏	副总经理	男	38	2023-09-15	2026-09-14	0	0	0	/	26.12	否
王文娟（离任）	副总经理	女	42	2016-06-23	2023-09-15	0	0	0	/	40.96	否
温立飞	软件开发工程师	男	39	2013-03-01	-	0	0	0	/	65.81	否
合计	/	/	/	/	/	51,574,050	51,574,050	0	/	1,028.32	/

姓名	主要工作经历
吕文杰	吕文杰先生，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2000年7月至2003年7月担任北京精雕科技有限公司工程师，2003年7月至2004年1月从事自由职业，2004年1月至2016年6月担任金橙子有限总经理，2016年6月起担任金橙子董事、总经理，2023年9月起担任金橙子董事长。
马会文	马会文先生，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988年7月至1992年3月任职于北京邮电科学院，1992年3月至1993年3月就职于国家基金委，1993年3月至1997年10月任职于科讯技术开发公司，1997年10月至1999年4月任职于中国方德科技公司，1999年4月至2003年7月担任北京精雕科技公司部门经理，2003年7月至2004年1月从事自由职业，2004年1月至2016年6月担任金橙子有限执行董事，2016年6月至2023年9月担任金橙子董事长，2016年6月至今担任金橙子董事。
邱勇	邱勇先生，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年9月至1999年2月任职于广东佛冈建滔集团，1999年2月至1999年6月从事自由职业，1999年6月至1999年9月担任东莞市九源科技有限公司机械设计工程师，1999年9月至2000年7月担任深圳蓝希望科技有限公司机械设计工程师，2000年7月至2003年7月担任北京精雕科技有限公司软件开发工程师，2003年7月至2004年1月从事自由职业，2004年1月至2016年6月任职于金橙子有限，2016年6月至2023年9月担任金橙子副总经理，2016年6月至今担任金橙子董事。
程鹏	程鹏先生，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1997年7月至2003年9月担任华中科技大学教师，2003年9月至2004年1月从事自由职业，2004年1月至2016年6月任职于金橙子有限，2016年6月至2024年4月担任金橙子董事会秘书，2016年6月今担任金橙子董事，2020年10月至2023年5月担任苏州金橙子监事。
崔银巧	崔银巧女士，1960年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978年9月至2010年3月担任北京市丰台区东铁营工人文化宫财务会计，2010年4月至2016年6月担任金橙子有限财务主管，2016年6月至今担任金橙子董事、财务总监。
陈泽民	陈泽民先生，1964年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年9月至今担任华中科技大学光学与电子信息学院教师，2006年6月至2018年12月担任武汉金镭科技有限公司总经理，2017年至今担任公司顾问、总工程师，2020年10月至2023年5月担任苏州捷恩泰执行董事、总经理。
李晓静	李晓静女士，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1997年7月至今担任北京科技大学经济管理学院教师。目前兼任中航证券内核委员、粤开证券内核委员、中投（天津）热力股份有限公司独立董事、北京康乐卫士生物技术股份有限公司独立董事、北京并行科技股份有限公司独立董事。

王一楠	王一楠先生，1976年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2005年9月至2007年9月担任美国纽约 Kevin Kerveng Tung 律师事务所律师，2008年1月至2011年7月担任北京市金杜律师事务所律师，2011年7月至2013年9月担任美国贝克·麦坚时国际律师事务所（Baker&McKenzie LLP）律师，现任北京德恒律师事务所律师及合伙人。
张庆茂	张庆茂先生，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历。历任中国人民解放军军需大学军需管理系讲师、教授、华南师范大学信息光电科技学院院长、教授。现任华南师范大学信息光电科技学院教授、中国光学学会激光加工专业委员会主任、广州华仁亿和特种光纤科技有限公司董事、深圳市联赢激光股份有限公司独立董事、广东宏石激光技术股份有限公司独立董事、广东国玉科技股份有限公司独立董事、泰尔重工股份有限公司独立董事。
张喜梅	张喜梅女士，1984年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年10月至2007年12月担任金橙子有限市场文员，2008年1月至2011年5月担任金橙子有限生产主管，2011年6月至2013年12月担任金橙子有限采购主管，2014年1月至2016年6月担任金橙子财务人员，2016年6月至今担任金橙子监事。
田新荣	田新荣女士，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2009年7月至今担任金橙子海外运营中心总监，2016年6月至今担任金橙子监事。
王健	王健先生，1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年2月至2016年3月担任金橙子有限人事助理，2016年3月至2018年3月担任金橙子人事经理，2018年3月至2020年4月担任金橙子运营总监，2019年5月至今担任金橙子监事，2020年4月至今担任金橙子总经理助理。
陈坤	陈坤女士，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学管理学学士，长江商学院金融工商管理硕士（FMBA）。2008年7月至2010年12月担任瑞银证券有限责任公司投行资本市场部分析员，2011年1月至2020年5月担任长城证券股份有限公司业务董事、保荐代表人，2020年6月至2021年11月担任太平洋证券股份有限公司投行资本市场部副总经理。2021年12月至今担任金橙子副总经理，2024年4月至今担任金橙子董事会秘书。
江帆	江帆先生，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2008年7月至2012年6月担任北京和协航电科技有限公司公司产品部副经理，2012年8月至2013年6月担任北京霍尼韦尔技术试验有限公司高级软件工程师，2013年6月至2014年12月担任北京泰豪装备科技有限公司高级软件工程师，2014年12月至2016年6月担任金橙子有限研发总监，2016年6月至今担任金橙子研发总监，2023年9月至今担任金橙子副总经理。
靳世伟	靳世伟先生，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年3月至2016年6月担任金橙子有限工艺开发部主管，2016年6月至2023年9月担任公司工艺开发部主管，2020年6月至2023年10月担任苏州瀚华智造智能技术有限公司董事，2023年9月至今担任金橙子副总经理。
张敏	张敏先生，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2012年12月至2014年8月担任西门子工业软件（上海）有限公司研发工程师，2017年6月至2019年12月担任武汉库柏特科技有限公司研发负责人&合伙人，2019年12月至2021年5月担任成都耐视特科技有限公司 CTO&联合创始人，2021年6月至2021年12月担任苏州金橙子技术副总经理，2021年12月至今担任苏州金橙子总经理，2023年5月至今担任苏州捷恩泰总经理，2023年9月至今担任金橙子副总经理。
温立飞	温立飞先生，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2010年9月担任金橙子有限技术支持工程

师，2010 年 9 月至 2015 年 9 月担任金橙子有限软件开发工程师，2015 年 9 月至 2016 年 6 月担任金橙子有限软件开发工程师，2016 年 6 月至今担任金橙子软件开发工程师。
---

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司第三届董事会第十七次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过了关于董事会换届选举的相关议案，选举产生马会文先生、吕文杰先生、邱勇先生、程鹏先生、崔银巧女士、陈泽民先生为公司第四届董事会非独立董事，李晓静女士、王一楠先生、张庆茂先生为公司第四届董事会独立董事，其中李晓静女士为会计专业人士。具体详见公司 2023 年 8 月 31 日、2023 年 9 月 16 日于上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《北京金橙子科技股份有限公司关于董事会提前换届选举的公告》（公告编号：2023-031）及《北京金橙子科技股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-033）。

2、公司部分董事、监事、高级管理人员及核心技术人员通过“可瑞资”、“精诚至”间接持有公司股份。前述有限合伙平台持有本公司股份的限售期为 36 个月，自公司在科创板上市之日起计算。具体情况如下：

- （1）马会文，通过“可瑞资”间接持有 1,052,595 股公司股份，通过“精诚至”间接持有 483,200 股公司股份，报告期内无变化。
- （2）吕文杰，通过“可瑞资”间接持有 9,473,355 股公司股份，通过“精诚至”间接持有 508,400 股公司股份，报告期内无变化。
- （3）邱勇，通过“精诚至”间接持有 254,200 股公司股份，报告期内无变化。
- （4）程鹏，通过“精诚至”间接持有 254,200 股公司股份，报告期内无变化。
- （5）崔银巧，通过“精诚至”间接持有 500,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （6）陈泽民，通过“精诚至”间接持有 900,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （7）张喜梅，通过“精诚至”间接持有 150,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （8）田新荣，通过“精诚至”间接持有 330,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （9）王健，通过“精诚至”间接持有 150,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （10）江帆，通过“精诚至”间接持有 400,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （11）靳世伟，通过“精诚至”间接持有 230,000 股公司股份，报告期内无变化。
- （12）温立飞，通过“精诚至”间接持有 330,000 股公司股份，报告期内无变化。

3、公司部分董事、高级管理人员、核心技术人员报告期内从公司获得的税前报酬总额仅计算任期内报酬。

4、马会文、吕文杰、邱勇、程鹏、江帆、靳世伟、温立飞为公司核心技术人员。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕文杰	苏州可瑞资科技发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016-01-26	/
程鹏	苏州精诚至技术服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016-01-26	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马会文	北京锋速精密科技有限公司	执行董事	2013-08-06	2024-03-19
	鞍山金橙子科技有限公司	执行董事	2013-09-03	2024-04-02
	广东金橙子科技有限公司	执行董事	2019-06-28	2024-03-30
吕文杰	北京锋速精密科技有限公司	监事	2013-08-06	/
	苏州金橙子激光技术有限公司	总经理	2020-10-26	2023-05-01
	苏州金橙子激光技术有限公司	执行董事	2020-10-26	/
	鞍山金橙子科技有限公司	经理	2020-06-08	/
	鞍山金橙子科技有限公司	执行董事	2024-04-01	/
	广东金橙子科技有限公司	监事	2019-06-28	2024-03-25
邱勇	北京锋速精密科技有限公司	经理	2013-08-06	/
	北京锋速精密科技有限公司	执行董事	2024-03-19	/
	绵阳维沃科技有限公司	监事	2014-06-24	/
程鹏	鞍山金橙子科技有限公司	监事	2020-06-08	/
	武汉奇造科技有限公司	监事	2023-12-12	/
	苏州卡门哈斯激光技术有限公司	董事	2023-11-03	/
	苏州金橙子激光技术有限公司	监事	2020-10-26	2023-05-21
陈泽民	广州市捷恩泰科技有限公司	执行董事兼总经理	2020-10-01	2023-05-21
	中航证券有限公司	内核委员	2014-01-01	/
李晓静	粤开证券股份有限公司	内核委员	2014-01-01	/
	中投（天津）智能管道股份有限公司	独立董事	2018-08-15	/
	北京华晟经世信息技术股份有限公司	独立董事	2021-03-25	2024-03-24
	北京康乐卫士生物技术股份有限公司	独立董事	2021-11-23	2024-11-22
	北京并行科技股份有限公司	独立董事	2022-04-22	2025-04-21
	广州市华仁亿和特种光纤科技有限公司	董事	2012-06-21	/
张庆茂	深圳市联赢激光股份有限公司	独立董事	2018-06-20	2024-06-19
	广东宏石激光技术股份有限公司	独立董事	2020-11-12	/
	广东国玉科技股份有限公司	独立董事	2022-09-12	/
	泰尔重工股份有限公司	独立董事	2022-10-19	2025-10-18
靳世伟	苏州瀚华智造智能技术有限公司	董事	2020-06-11	2023-10-26
张敏	苏州金橙子激光技术有限公司	总经理	2023-05-21	/

	苏州市捷恩泰科技有限公司	总经理	2023-05-05	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事、高级管理人员进行考核并确定薪酬，高级管理人员的薪酬由董事会决议批准；公司董事、监事的薪酬由董事会、监事会批准后提交股东大会决议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年8月30日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》，根据《公司章程》、《董事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司内部有关制度的规定，结合公司经营规模等实际情况并参照行业及周边地区薪酬水平，拟定了第四届董事薪酬方案。 2023年9月15日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》，公司高级管理人员由公司根据其承担的职务、经营业绩确定其薪酬总额，由基本工资和绩效工资组成。 在召开董事会会议时，独立董事均对上述议案发表了明确同意的独立意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应薪酬；独立董事享有固定数额的津贴，按月发放；高级管理人员薪酬由工资加年度奖金构成，薪酬与个人岗位职责目标完成情况挂钩，与公司经营业绩、年度绩效考核结果、行为规范等相结合。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	861.77
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	581.32

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马会文	董事长	离任	董事会换届选举
吕文杰	董事长	选举	
邵火	独立董事	离任	
张庆茂	独立董事	选举	
江帆	副总经理	聘任	



靳世伟	副总经理	聘任	
张敏	副总经理	聘任	
邱勇	副总经理	解聘	
王文娟	副总经理	解聘	

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十四次会议	2023 年 1 月 31 日	审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十五次会议	2023 年 2 月 16 日	审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》
第三届董事会第十六次会议	2023 年 4 月 13 日	审议通过了《关于<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2022 年度总经理工作报告>的议案》《关于<2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于<2023 年度财务预算报告>的议案》《关于<2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》《关于<2022 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》《关于 2022 年度利润分配方案的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》《关于<2023 年第一季度报告>的议案》《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》《关于调整使用暂时闲置自有资金进行现金管理额度和期限的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第十七次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过了《关于<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》《关于董事会提前换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会提前换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十八次会议	2023 年 9 月 7 日	审议通过了《关于对外投资的议案》
第四届董事会第一次会议	2023 年 9 月 15 日	审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》《关于选举第四届董事会各专门委员会委员及召集人的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司内审负责人的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》
第四届董事会第二次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》《关于<2023 年第三季度报告>的议案》
第四届董事会第三次会议	2023 年 12 月 14 日	审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》

## 八、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马会文	否	8	8	3	0	0	否	3
吕文杰	否	8	8	2	0	0	否	3
邱勇	否	8	8	7	0	0	否	3
程鹏	否	8	8	2	0	0	否	3
崔银巧	否	8	8	1	0	0	否	3
陈泽民	否	8	8	6	0	0	否	3
李晓静	是	8	8	8	0	0	否	3
王一楠	是	8	6	5	2	0	是	3
张庆茂	是	3	3	3	0	0	否	0
邵火	是	5	5	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

报告期内，王一楠董事因工作安排，存在连续两次未亲自出席董事会会议情形，但王一楠董事均以委托其他独立董事表决的方式参与董事会决策。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李晓静（召集人）、王一楠、程鹏
提名委员会	王一楠（召集人）、李晓静、吕文杰
薪酬与考核委员会	张庆茂（召集人）、李晓静、吕文杰、邵火（已离任）
战略委员会	吕文杰（召集人）、马会文、张庆茂、邵火（已离任）

**(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 12 日	审议《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2023 年度财务预算报告〉的议案》《关于〈2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 8 月 30 日	审议《关于〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 9 月 15 日	审议《关于聘任公司财务总监的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 10 月 27 日	审议《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 12 月 14 日	审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/

**(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 31 日	审议《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 8 月 30 日	审议《关于公司第四届董事会董事薪酬方案的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 9 月 15 日	审议《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/

**(四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 8 月 30 日	审议《关于董事会提前换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会提前换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/
2023 年 9 月 15 日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司内审负责人的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	197
主要子公司在职员工的数量	178
在职员工的数量合计	375
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	87
销售人员	52
技术人员	189
财务人员	17
行政人员	25
其他人员	5
合计	375
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	33
本科	193
大专及以下	146
合计	375

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守国家劳动法相关规定制定薪酬政策，建立了公平、竞争、激励、经济、合法的薪酬激励体系，对公司员工付出的劳动和做出的贡献给予合理的回报，促进公司持续健康发展。薪酬激励体系以结果为导向，以绩效考核为工具，将短期激励与中长期激励相结合。同时，公司通过建立薪酬专业职级体系，鼓励通过各种渠道提升学历、专业技能、管理能力等，明确晋升、加薪方式，充分调动员工奋斗的积极性、主动性和创造性，建立员工与企业共同进步、共聚发展、共享红利的薪酬机制。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司高度重视员工培训工作。报告期内，公司依据整体战略发展目标，充分利用内外部资源，针对不同岗位需求，开展多轮多次各类培训，保障员工培训的及时性、有效性，使员工能力素质得到持续提升。公司培训主要分为专业技术类、综合管理类、专项产品和行业知识分享交流、新员工培训等，既有内部技术交流，又有通用能力岗位胜任培训。公司重视综合培养和发展员工岗位专业技能与职业素养，力争全面覆盖，重点突出。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司上市后的利润分配政策主要内容如下：

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行分配利润。公司采取股票股利进行利润分配的，应当具有公司现金流状况、业务成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正数、满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。公司单一年度分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（一）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（二）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（三）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，优先采取现金方式分配股利。特殊情况是指：

1、现金分红影响公司正常经营的资金需求；

2、公司未来十二个月内有重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大投资计划、重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或购买设备等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%以上；

3、董事会认为不适宜现金分红的其他情况。

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

公司将严格执行本章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 是 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	/
现金分红金额 (含税)	10,252,892.30
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	42,224,067.50
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	24.28
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额 (含税)	10,252,892.30
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	24.28

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

##### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2023 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	1,300,000	1.27	65	17.33	14.40

注: 1. “激励对象人数占比”的计算公式分母为截至报告期末的公司总人数 375 人;

2. 授予标的股票价格为截至报告期末因权益分派调整后的价格。

##### 2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

单位:股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2023 年限制性股票激励计划	0	1,300,000	0	0	14.40	1,300,000	0



注：授予标的股票价格为截至报告期末因权益分派调整后的价格。

### 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2023 年限制性股票激励计划	未达到	3,661,826.91
合计	/	3,661,826.91

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年1月31日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等，公司独立董事发表了独立意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2023年限制性股票激励计划（草案）》《2023年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2023-005）等相关公告。
2023年2月1日至2023年2月10日，公司对拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行公示。公示期间，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。2023年2月11日，公司监事会发表了《监事会关于公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《监事会关于公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2023-007）。
2023年2月16日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。 同日，公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》等，公司独立董事发表了独立意见。公司于2023年2月17日发布了《关于2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-008）、《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-012）及《关于2023年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2023-009）。
2023年10月28日，公司召开第四届董事会第二次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》等，公司独立董事发表了独立意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2023-039）及《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2023-040）。

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
陈坤	副总经理	0	150,000	14.40	0	0	150,000	28.45
合计	/	0	150,000	/	0	0	150,000	/

注:授予标的股票价格为截至报告期末因权益分派调整后的价格。

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

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会,主要负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案并进行考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策,促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

2023年9月15日,公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议,审议通过《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》,公司高级管理人员由公司根据其承担的职责、经营业绩确定其薪酬总额,由基本工资和绩效工资组成。在召开董事会会议时,独立董事均对上述议案发表了明确同意的独立意见。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定,制定有《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》等基本规章制度,以保证公司规范运作。报告期内,公司积极应对内外部经营环境和形势的变化,认真贯彻落实监管要求,持续优化公司治理机制,完善内部控制体系,保持有效的内部控制,提升公司管理和运营水平。

公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于<2023年度内部控制评价报告>的议案》。详见公司2024年4月22日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《北京金橙子科技股份有限公司2023年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

**十五、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内,公司按照《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》制度和规定,通过经营管理、人事、财务管理、重大事项报告和审议、审计和监督等多方面,对子公司进行管控,确保各子公司规范、健康发展。

**十六、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《北京金橙子科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十八、 其他**

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视并切实推进 ESG 管理，落实环境保护、积极履行社会责任，不断完善公司治理工作，全面提升 ESG 治理水平。

落实环境保护方面。公司主营业务以激光加工控制系统为主，并少量生产激光精密加工设备，生产过程中不会产生大量工业废液、废气、废渣等污染物。公司在生产过程中产生极少量粉尘，已购买环保设备对该部分粉尘进行收集处理。报告期内，公司及子公司生产经营活动符合环境保护相关法律、法规要求，报告期内未受到环境保护主管部门的行政处罚。

履行社会责任方面。公司在保障自身发展的同时，始终积极履行社会责任。公司建立了完善的职工权益保护体系以及供应商、客户和消费者保护机制，同时建立规范的全面质量管理体系，严控产品质量。公司持续做好上市公司信息披露工作，通过信息披露、调研、上证 e 互动、投资者热线等多种方式，加强与广大投资者的交流互动，充分保障全体股东和相关投资者知情权和利益。公司注重校企联动，积极参与社会捐赠，报告期内公司赠与北京海淀清华附中外籍人员子女学校一台光固化 3D 打印机设备，助力学子成长发展。

完善公司治理方面。不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层组成的运行机制。2023 年公司完成董事会及专门委员会的换届选举工作，公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策程序的专业化、高效化。

报告期内，公司董事会全力支持并推动公司开展 ESG 管理相关工作，不断完善 ESG 相关管理体系，在追求经济效益的同时，关注环境保护，重视并维护股东、员工、客户、供应商等各利益相关方合法权益。积极参与社会公益活动，不断提高公司治理透明度，实现企业价值与社会价值的协调发展。公司董事会严格遵守中国证监会和上海证券交易所的监管要求，督促、指导公司 ESG 相关实践工作和信息披露工作，促进公司长期稳定发展，为社会进步和资本市场健康发展贡献力量。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不属于环保部门公布的重点排污单位。

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未因环境问题受到行政处罚。

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

##### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

##### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

**3. 废弃物与污染物排放情况**

□适用 √不适用

**公司环保管理制度等情况**

□适用 √不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	无

具体说明

□适用 √不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

□适用 √不适用

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**三、社会责任工作情况****(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

请参阅“第三节 管理层讨论与分析”的“一、经营情况讨论与分析”及“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”

**(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献**

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0	不适用
物资折款（万元）	5.72	报告期内公司赠与北京海淀清华附中外籍人员子女学校一台光固化 3D 打印机设备
公益项目		
其中：资金（万元）	0	不适用
救助人数（人）	0	不适用
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	不适用
物资折款（万元）	0	不适用
帮助就业人数（人）	0	不适用

**1. 从事公益慈善活动的具体情况**

□适用 √不适用

**2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

P

A

G

E

6

3

240

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (三)股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。公司严格按照要求履行信息披露义务，确保信息披露内容的真实、准确、完整，建立了多种和投资者沟通的渠道，通过电话、邮件、现场调研参观等方式与投资者进行沟通交流，维护与投资者的良好关系。公司财务政策稳健，在维护股东利益的同时兼顾债权人利益，不存在损害债权人利益的情形。公司始终重视股东和债权人利益保护，充分保障投资者的合法权益。

### (四)职工权益保护情况

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，建立了较为完善的人力资源相关管理制度并严格执行，坚持平等、合法雇佣，及时与员工签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，并为员工额外缴纳补充医疗保险。员工依法享有婚假、产假等假期，定期体检。此外，公司为员工提供多样化的培训和职业发展路径，助力员工成长。节假日发放应季礼品福利等，发扬传统文化的同时加强员工关怀。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	18
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	5.64
员工持股数量（万股）	471
员工持股数量占总股本比例（%）	4.59

注：上述持股情况为截至报告期末，公司员工（不包含公司实际控制人）通过员工持股平台精诚至间接持有公司上市前股份。

### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司与全体供应商友好协商，订立公平合理的交易合同，依合同约定准时付款，与信誉良好的供应商建立稳定的合作关系，通过加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢。同时，公司也始终坚持客户至上的原则，通过多种渠道了解客户的诉求和建议，不断改进公司产品，提升服务质量。公司持续努力提升和打造企业品牌，注重并不断加强与供应商、客户、消费者等各合作伙伴的沟通协调，努力创造诚信信任、互惠共赢的合作平台。

### (六)产品安全保障情况

公司自成立以来，诚信经营，坚持尊重每一个人，技术改善生活，共赢且可持续发展的核心理念，秉承问题不出门，出门无问题的质量理念，为客户提供优质的产品。深入了解客户诉求和意见，重视产品质量与客户服务质量，把产品质量和用户体验视为企业生存和发展的基础。围绕“产品落地”，公司向全面提高质量管理阶段推进 IS09001 质量管理体系，并结合有效的管理工具，对产品质量进行控制并持续提升。

### (七)在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用



## 四、其他公司治理情况

### (一) 党建情况

适用 不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是金橙子党支部成立之年。在中关村丰台园党工委的领导下，金橙子党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入学习习近平总书记系列重要讲话精神，认真贯彻落实中关村丰台园党工委工作部署，立足企业发展，坚持党建引领，扎实推进非公企业党建工作。

2023 年 10 月 12 日，金橙子党支部成立大会隆重召开。会上，宣读了中关村丰台园党工委《关于同意成立中共北京金橙子科技股份有限公司支部委员会的批复》，并为金橙子党支部揭牌。同日，金橙子党支部党员大会成功召开。大会选举产生第一届中共北京金橙子科技股份有限公司支部委员会，吕文杰同志当选为第一届党支部书记。党支部委员会的设立，为金橙子党建工作的开展，形成了有力的组织保障。党支部委员会将团结带领全体党员守正创新、踔厉奋发、勇毅前行，充分激发党支部的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，推动党建工作更好的融入企业经营发展全过程，确保党建工作和企业发展紧密结合。激发党建活力，充分发挥党员在攻坚克难、技术革新、安全生产等方面的先锋模范作用，凝聚起推动工作的强大力量，促进企业高质量发展。

金橙子党支部深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，依托中关村丰台园党工委党校微课堂，开展主题教育读书活动，坚持读原著、学原文、悟原理，以集体学习和个人自学的方式，认真研读《习近平新时代中国特色社会主义思想专题摘编》，讲体会、谈心得，坚持将理论学习贯穿始终，在“学思想、强党性、重实践、建新功”上下功夫，真正做到学思用贯通、知信行统一。认真贯彻落实“三会一课”制度，积极开展“主题党日”活动，通过支部书记讲专题党课活动，进一步坚定全体党员的初心使命，永葆共产党员的先进性，真正做到平常时候看得出来、关键时刻站得出来、危难关头豁得出来。

### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	2023 年 4 月 19 日 14:00-15:00，公司在上证路演中心召开 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会； 2023 年 08 月 31 日 11:00-12:00，公司在上证路演中心召开 2023 年半年度业绩说明会； 2023 年 10 月 30 日 11:00-12:00，公司在上证路演中心召开 2023 年第三季度年度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	17	公司借助电话会议系统等线上方式，举行投资者调研活动，接待包括卖方证券研究所、证券投资基金公司等机构投资者调研交流。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网投资者关系栏目

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。同时，公司通过多种渠道与投资者互动沟通，包括公告、股东大会、投资者调研（包括但不限于电话咨询、邮件沟通、现场交流等方式）、上证 e 互动等方式。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制定了相关的信息披露管理制度，规范信息披露行为，加强信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，不断提高公司信息披露透明度和信息披露质量，确保股东、投资者等能够以平等的机会获得信息。

#### **(四) 知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

公司高度重视对知识产权和信息安全的保护工作，不仅体现了企业的法律意识和道德责任，更是其长期稳健发展的基石。

在知识产权方面。公司已建立一套完善的保护机制，包括但不限于《申请知识产权管理制度》等内部制度；专职部门岗位的设置，对公司专利、软件著作权、商标等知识产权进行统一申报管理，这一举措确保了公司的核心技术得到全方位的保护，并贯穿于产品、生产、测试等全过程，并在此基础上增加知识产权管理体系认证。公司还采取专利申请保护与技术秘密相结合的方式，与核心技术人员签署协议约束技术保密及竞业禁止事项，并聘请专业律师团队持续推进盗版打击工作。

信息安全方面。公司严格遵守《信息安全法》《网络安全法》《个人信息保护法》等法律法规要求，注重各方面信息安全保护工作，这不仅包括建立和完善信息保护机制，还体现在优化公司网络设备和安全设备，提升公司信息安全管理能力和水平等方面。通过这些措施，公司能够有效地防范和应对信息安全风险，确保企业运营的稳定和客户信息的安全。

#### **(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

#### **(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注 1	2022-10-26	是	自公司股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东可瑞资、精诚至	详见备注 2	2022-10-26	是	自公司股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	公司股东哇牛智新、橙芯创投、豪迈科技	详见备注 3	2022-10-26	是	自公司股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	持有公司股份的董事、监事、高级管理人员崔银巧、	详见备注 4	2022-10-26	是	自公司股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用

		陈泽民、张喜梅、田新荣、王健、王文娟							
	其他	公司控股股东、实际控制人马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注 5	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司股东哇牛智新	详见备注 6	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	金橙子	详见备注 7	2022-10-26	是	自公司股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注 8	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	负有增持义务的董事、高级管理人员	详见备注 9	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	金橙子	详见备注 10	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东及实际控制人	详见备注 11	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用

		马会文、吕文杰、邱勇、程鹏							
	其他	公司全体董事、高级管理人员	详见备注12	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注13	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	分红	金橙子	详见备注14	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	金橙子	详见备注15	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东及实际控制人马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注16	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	详见备注17	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	金橙子	详见备注18	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	公司控股股东及实际控制人马会文、吕文杰、邱勇、程鹏	详见备注19	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司股东哇牛智新	详见备注20	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	详见备注21	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体股东	详见备注22	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	金橙子	详见备注23	2022-10-26	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	详见备注24	2023-02-01	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见备注25	2023-02-01	否	长期	是	不适用	不适用

备注 1：自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的或控制的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。除前述锁定期外，在担任公司董事、高级管理人员及核心技术期间，自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%。

备注 2：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的或控制的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

备注 3：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的或控制的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

备注 4：自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%。公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。

备注 5：本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有其股票。如本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，本人承诺股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格。若在减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所规定的方式。本人在锁定期满后减持公司首发前股份的，将严格按照《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》等有关法律法规和证券交易所的有关规定执行。

备注 6：本企业未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。本企业将在不违背有关法律法规规定及本企业作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据本企业实际情况予以适当减持。本企业在股份锁定期满后两年内减持公司股份的，减持程序将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上市公司创业投资基金股东减持股份的特别规定》等有关法律法规和证券交易所的有关规定执行。本企业减持所持有公司股份的方式应当符合届时适用的相关法律、法规及规章的规定，包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让以及其他符合中国证监会及证券交易所认可的方式。

备注 7：如未采取相应的稳定股价措施，公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力而导致投资者损失的，公司将根据中国证监会或其他有权机关的认定向投资者进行赔偿。若公司董事会未履行相关公告义务、未制定股份回购计划并召开股东大会审议，公司将暂停向董事发放薪酬或津贴，直至其履行相关承诺为止。

备注 8：控股股东增持计划完成后 6 个月内不得转让所增持的公司股份。公司可扣留其下一年度与履行增持股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度其应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与其应履行增持股份义务所需金额相等或控股股东采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，控股股东将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

备注 9：在增持计划完成后 6 个月内不得转让所增持的公司股份。如未采取相关稳定股价措施，董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留该董事或高级管理人员与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至该等人员采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，董事、高级管理人员将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

备注 10：保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

备注 11: 本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的, 本人/本机构将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序, 购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 12: 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 本人承诺约束并控制本人在公司的职务消费行为; 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动; 本人同意, 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 本人同意, 如公司未来拟对本人实施股权激励, 公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

备注 13: 对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺: 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。

备注 14: 公司将严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的, 应以股东权益保护为出发点, 在股东大会提案中详细论证和说明原因; 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定; 有关调整利润分配政策的议案, 须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准, 独立董事应当对该议案发表独立意见, 股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。

备注 15: 若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失。公司未履行上述承诺的, 将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。

备注 16: 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。本人未履行上述承诺的, 将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉, 并在违反相关承诺发生之日起五个工作日内, 停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红, 同时持有的公司股份将不得转让, 直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 17: 若公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 本人将根据法律法规及监管机构的要求赔偿投资者损失。

备注 18: 公司承诺履行在申请首次公开发行并上市过程中所出具的各项承诺事项中责任及义务, 并承诺遵守如下约束措施: 1) 公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2) 若公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 则公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束: ①公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉; ②公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任; ③若因公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失, 公司将依法向投资者赔偿损失; 投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据公司与投资者协商确定。公司将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结自有资金, 从而为公司根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿投资者的损失提供保障; ④公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前, 公司不得以任何形式向公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致本企业未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 本企业将采取以下措施: ①及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; ②向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及其投资者的权益。

备注 19: 本人作为公司的控股股东、实际控制人, 对于在本次发行过程中所作承诺事项中的各项责任及义务, 本人承诺遵守如下约束措施: 1) 本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2) 若本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束: ①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉; ②本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任; ③在证券监管部门或有关政府机构认定



前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴；④在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股（如适用）；⑤如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

备注 20：本企业/本人作为的持股 5%以上的股东，对于在本次发行过程中所作承诺事项中的各项责任及义务，本企业/本人承诺遵守如下约束措施：1）本企业/本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2）若本企业/本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本企业/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本企业/本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本企业/本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本企业/本人自愿将本企业/本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本企业/本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本企业/本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本企业/本人增加薪资或津贴；④在本企业/本人完全消除因本企业/本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本企业/本人将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股（如适用）；⑤如本企业/本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本企业/本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本企业/本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①通过及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护及其投资者的权益。

备注 21：本人将严格执行招股说明书中披露的承诺事项，公司董事、监事及高级管理人员承诺遵守如下约束措施：1）本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。2）若本人非因不可抗力原因导致未能完全或有效地履行前述承诺事项中各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或者司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将本人在公司上市当年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿，且本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持所持有的公司股份（如有）或以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴；④在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取公司所分配之红利或派发之红股（如适用）；⑤如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：①通过公司及时、

充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

备注 22：本人/本机构所持有的发行人的全部股份为本人/本机构实质拥有，不存在代其他人持有的情况；本人/本机构持有发行人的全部股份不存在质押等权利限制或权利瑕疵。

备注 23：本公司历史沿革中存在股权代持情况并已解除完毕，本公司已在《北京金橙子科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中就本公司历史沿革中存在的股权代持事宜披露了形成原因、演变情况、解除过程，截至本承诺函出具日不存在纠纷或潜在纠纷；本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形；本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

备注 24：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 25：激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》中“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”。

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，以下简称解释 16 号），其中“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。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税负债 4,086.54 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 4,086.54 元，其中盈余公积为 2,569.68 元、未分配利润为 1,516.86 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税负债 25,696.77 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 25,696.77 元，其中盈余公积为 2,569.68 元、未分配利润为 23,127.09 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	660,000
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	冉士龙、廖蕊、和天怡
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	冉士龙（5）、廖蕊（5）、和天怡（2）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	国投证券股份有限公司	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年年度股东大会，同意继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，不存在数额较大债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 12 月 14 日，公司召开第四届董事会第三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》，本次日常关联交易预计金额为人民币 2,800.00 万元。独立董事发表了事前认可意见及独立意见。	详见公司 2023 年 12 月 15 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《北京金橙子科技股份有限公司关于公司 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-043）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用



**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	40,000.00	11,000.00	0
券商理财产品	募集资金	20,000.00	0	0
银行理财产品	自有资金	12,100.00	0	0
券商理财产品	自有资金	14,000.00	0	0

注：

**1、自有资金：**

2022年12月19日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过人民币10,000.00万元（含本数）的暂时闲置自有资金进行现金管理。

2023年4月13日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整使用暂时闲置自有资金进行现金管理额度和期限的议案》，同意增加使用暂时闲置自有资金进行现金管理额度10,000.00万元（含本数），累计使用总额不超过20,000.00万元（含本数）的暂时闲置自有资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

2023年12月14日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过20,000.00万元（含本数）的暂时闲置自有资金进行现金管理，使用期限自本次董事会会议审议通过之日起12个月内有效。

**2、募集资金**

2022年11月21日，公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用总额不超过人民币30,000.00万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

2022年12月19日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整使用暂时闲置募集资金进行现金管理额度和期限的议案》，拟在原审议通过的30,000.00万元（含本数）资金额度基础上增加使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度10,000.00万元（含

本数），增加后合计拟使用不超过 40,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会会议审议通过之日起 12 个月内有效。

2023 年 12 月 14 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。董事会同意使用不超过 40,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会会议审议通过之日起 12 个月内有效。

3、未到期余额所列金额为截至本报告发出之日情况，下同。

### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行	银行理财产品	7,000.00	2022/11/25	无	募集资金	7 天通知存款	否		2.00%		143.25	7,000.00	0	是	是	
招商银行	银行理财产品	10,000.00	2023/12/19	2024/1/15	募集资金	7 天通知存款	否		1.55%		11.63	0	0	是	是	
招商银行	银行理财产品	10,000.00	2023/12/20	2024/2/8	募集资金	7 天通知存款	否		1.55%		12.92	0	0	是	是	
				无							4,000.00					

### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022 年 10 月 19 日	687,097,559.00	291,179,659.00	606,213,138.68	395,917,900.00	395,917,900.00	149,981,777.85	37.88	132,978,377.85	33.59	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额

激光柔性精密智控平台研发及产业化建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年10月19日	否	16,352.16	16,352.16	2,882.59	3,935.32	24.07	2024-10	否	是	不适用	不适用	无	否	不适用
高精密数字振镜系统项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年10月19日	否	13,092.37	13,092.37	1,987.89	2,635.51	20.13	2024-10	否	是	不适用	不适用	无	否	不适用
市场营销及技术支持网点建设项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2022年10月19日	否	7,147.26	7,147.26	0.00	0.00	0.00	2024-10	否	是	不适用	不适用	无	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2022年10月19日	否	3,000.00	3,000.00	2,127.35	2,127.35	70.91	2024-10	否	是	不适用	不适用	无	否	不适用
超募资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年10月19日	是	不适用	21,029.52	不适用	不适用	不适用	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

注：截至 2023 年 12 月 31 日，“市场营销及技术支持网点建设”项目实际已通过公司自有资金投入 125.69 万元，尚需根据内部工作流程完成募集资金置换工作。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

2023年2月16日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。同意公司及实施募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的子公司在募投项目的实施期间，预先使用自有资金支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司基本存款账户或一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。公司监事会、独立董事对此发表了明确同意的意见，保荐机构出具了明确的核查意见。具体内容详见公司2023年2月17日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《北京金橙子科技股份有限公司关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2023-013）。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年12月14日	40,000	2023年12月14日	2024年12月13日	27,000	否

## 其他说明

2023年12月14日，公司召开第四届董事会第三次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。详见公司2023年12月15日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《北京金橙子科技股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-042）。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

## 超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)
首次公开发行股票	21,029.52	6,300	29.96

## 超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
永久性补充流动资金	补流/还贷	6,300	6,300	100	

#### 其他说明

2023 年 4 月 13 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。为满足流动资金需求，提高募集资金使用效率，在满足日常经营及募集资金投资项目建设资金需求的前提下，同意公司使用部分超募资金 6,300.00 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.96%。公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构对上述事项出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司 2023 年 4 月 14 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《北京金橙子科技股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-020）。

#### 5、其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	79,231,348	77.17				-8,948,013	-8,948,013	70,283,335	68.46
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,961	0.00				-3,961	-3,961		
3、其他内资持股	79,226,058	77.17				-8,942,723	-8,942,723	70,283,335	68.46
其中：境内非国有法人持股	27,652,008	26.93				-8,942,723	-8,942,723	18,709,285	18.22
境内自然人持股	51,574,050	50.23						51,574,050	50.23
4、外资持股	1,329	0.00				-1,329	-1,329		
其中：境外法人持股	1,329	0.00				-1,329	-1,329		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	23,435,352	22.83				8,948,013	8,948,013	32,383,365	31.54
1、人民币普通股	23,435,352	22.83				8,948,013	8,948,013	32,383,365	31.54
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	102,666,700	100.00						102,666,700	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年4月26日，公司首次公开发行网下配售限售股上市流通，涉及股东数量为268名，上市流通股份数量为1,018,313股。详情可见公司2023年4月19日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京金橙子科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-023）。

2023年10月26日，公司首次公开发行前部分已发行股份上市流通，涉及股东数量为3名，上市流通股份数量为8,000,000股。详情可见公司2023年10月21日于上海证券交易所网站



(www.sse.com.cn)披露的《北京金橙子科技股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号:2023-035)。

上述有限售条件股份,于报告期内变动为无限售条件流通股份。

战略投资者中安信证券投资有限公司获得配售公司首次公开发行股票的数量为1,283,335股,根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定,安信证券投资有限公司通过转融通方式将所持限售股部分借出。截至2022年12月31日,安信证券投资有限公司出借金橙子股份数量为70,300股,余额为1,213,035股。截至2023年12月31日,安信证券投资有限公司出借金橙子股份数量为0股,余额为1,283,335股。由于上述原因,实际限售与上述股份变化统计表中的限售股数量会存在差异。限售股详情见本节“限售股份变动情况”。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)**

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售	1,018,313	1,018,313	0	0	IPO 网下配售	2023 年 4 月 26 日
嘉兴哇牛智新股权投资合伙企业（有限合伙）	3,850,000	3,850,000	0	0	首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 26 日
苏州橙芯创业投资合伙企业（有限合伙）	2,400,000	2,400,000	0	0	首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 26 日
山东豪迈机械科技股份有限公司	1,750,000	1,750,000	0	0	首次公开发行前已发行股份	2023 年 10 月 26 日
合计	9,018,313	9,018,313	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,087
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,863
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

**存托凭证持有人数量**

□适用 √不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件 股份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
马会文	0	19,996,200	19.48	19,996,200	无	0	境内自然人
吕文杰	0	10,525,950	10.25	10,525,950	无	0	境内自然人
邱勇	0	10,525,950	10.25	10,525,950	无	0	境内自然人
程鹏	0	10,525,950	10.25	10,525,950	无	0	境内自然人
苏州可瑞资科技发展中心（有限合伙）	0	10,525,950	10.25	10,525,950	无	0	境内非国有法人
苏州精诚至技术服务中心（有限合伙）	0	6,900,000	6.72	6,900,000	无	0	境内非国有法人
苏州工业园区哇牛投资有限公司—嘉兴哇牛智新股权投资合伙企业（有限合伙）	-425,297	3,424,703	3.34	0	无	0	境内非国有法人
山东豪迈机械科技股份有限公司	0	1,750,000	1.70	0	无	0	境内非国有法人
武汉达润投资管理有限公司—苏州橙芯创业投资合伙企业（有限合伙）	-1,026,667	1,373,333	1.34	0	无	0	境内非国有法人
安信证券投资有限公司	70,300	1,283,335	1.25	1,283,335	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限 售条件流 通股的数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州工业园区哇牛投资有限公司—嘉兴哇牛智新股权投资合伙企业（有限合伙）	3,424,703	人民币普通股	3,424,703				
山东豪迈机械科技股份有限公司	1,750,000	人民币普通股	1,750,000				
武汉达润投资管理有限公司—苏州橙芯创业投资合伙企业（有限合伙）	1,373,333	人民币普通股	1,373,333				

黄郁宏	935,800	人民币普通股	935,800
中国工商银行股份有限公司—华商乐享互联灵活配置混合型证券投资基金	801,275	人民币普通股	801,275
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	704,075	人民币普通股	704,075
陆晓辉	380,000	人民币普通股	380,000
中国银行股份有限公司—华商远见价值混合型证券投资基金	297,741	人民币普通股	297,741
中信证券股份有限公司	271,475	人民币普通股	271,475
郑薪薪	252,280	人民币普通股	252,280
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	马会文、吕文杰、邱勇、程鹏通过签署《一致行动协议》构成一致行动关系；公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
安信证券投资 有限公司	1,213,035	1.18	70,300	0.07	1,283,335	1.25	0	0.00

## 前十名股东较上期发生变化

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	马会文	19,996,200	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
2	吕文杰	10,525,950	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
3	邱勇	10,525,950	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
4	程鹏	10,525,950	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
5	苏州可瑞资科技发展中心（有限合伙）	10,525,950	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
6	苏州精诚至技术服务中心（有限合伙）	6,900,000	2025-10-26	0	自公司上市之日起 36 个月
7	安信证券投资有限公司	1,283,335	2024-10-26	0	自公司上市之日起 24 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		马会文、吕文杰、邱勇、程鹏通过签署《一致行动协议》构成一致行动关系；公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动关系。			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况**

□适用 √不适用

**前十名存托凭证持有人较上期发生变化**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

## (五) 首次公开发行战略配售情况

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

□适用 √不适用

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
安信证券投资 有限公司	保荐机构全 资子公司	1,283,335	2024年10月26日	0	1,283,335

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	马会文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
姓名	吕文杰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
姓名	邱勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
姓名	程鹏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、董事会秘书

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

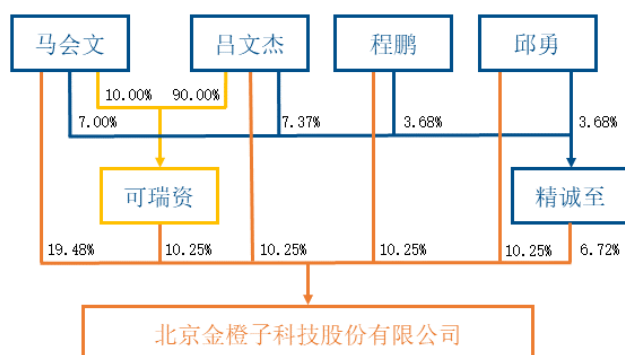
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

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

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

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

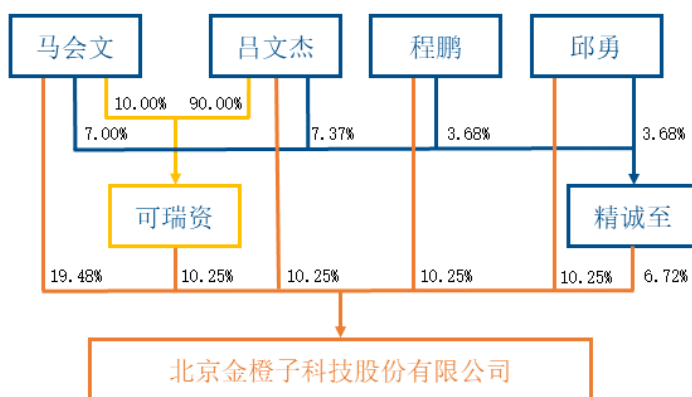
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用





## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

容诚审字[2024]210Z0001 号

北京金橙子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京金橙子科技股份有限公司（以下简称北京金橙子公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京金橙子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一） 产品销售收入的确认为

##### 1、 事项描述

北京金橙子公司 2023 年度产品销售收入金额为 21,616.87 万元，占营业收入的比例为 98.40%。营业收入是北京金橙子公司关键业绩指标之一，存在收入计入不正确的会计期间或收入被操纵的固有风险。因产品销售收入占营业收入的比例重大，我们将产品销售收入的确认为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性；

（2）选取样本，检查销售合同，复核重要条款，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）对收入实施了相关的分析程序，评估各期收入和毛利率变动的合理性；

（4）选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，内销支持性文件包括与客户签订的销售合同、销售发票、发货签收单、销售回款资金划拨凭证；外销支持性文件包括与客户签订的销售合同、销售发票、发货单、出口报关单、电子口岸申报明细、出口退税申报明细、销售回款资金划拨凭证；

（5）针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对相关支持性文件，评估收入是否记录在恰当的会计期间；

（6）选取样本，执行函证程序，函证内容包括应收账款或预收款项余额及本期交易额。

#### 四、 其他信息

北京金橙子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北京金橙子公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

北京金橙子公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京金橙子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京金橙子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京金橙子公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就北京金橙子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：冉士龙  
(项目合伙人)

中国注册会计师：廖蕊  
中国注册会计师：和天怡

2024 年 4 月 19 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京金橙子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	702,095,171.93	517,421,865.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		230,450,547.94
衍生金融资产			
应收票据	七、4	6,111,411.67	8,072,368.66
应收账款	七、5	47,863,159.04	37,503,089.01
应收款项融资	七、7	21,950,858.80	7,731,057.38
预付款项	七、8	7,014,378.89	6,869,005.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	411,046.51	2,185,348.00
其中：应收利息		147,391.04	1,990,204.86
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	57,401,001.42	56,364,750.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	4,176,339.42	4,260,643.85
流动资产合计		847,023,367.68	870,858,675.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	19,676,715.19	1,914,680.93
其他权益工具投资	七、18	42,462,790.93	43,684,793.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	19,069,260.91	19,126,695.49
在建工程	七、22	7,514,523.49	13,083.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,692,052.16	4,952,410.44
无形资产	七、26	20,066,570.40	3,141,557.06
开发支出			

商誉	七、27	9,214,929.84	
长期待摊费用	七、28	2,199,889.22	3,329,481.18
递延所得税资产	七、29	8,493,601.93	6,295,399.35
其他非流动资产	七、30	9,674,311.93	500,000.00
非流动资产合计		142,064,646.00	82,958,101.94
资产总计		989,088,013.68	953,816,777.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	9,989,093.33	3,956,347.87
预收款项			
合同负债	七、38	8,397,794.15	12,927,517.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,241,385.03	10,671,262.45
应交税费	七、40	6,155,531.94	4,904,446.01
其他应付款	七、41	1,051,164.01	394,476.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,682,380.96	1,702,841.87
其他流动负债	七、44	3,609,851.85	2,519,907.99
流动负债合计		48,127,201.27	37,076,800.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	929,148.98	2,857,941.77
长期应付款	七、48	6,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,309,145.00	3,781,851.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,238,293.98	6,639,793.05
负债合计		57,365,495.25	43,716,593.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	102,666,700.00	102,666,700.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	630,287,638.50	626,625,811.59
减：库存股			
其他综合收益	七、57	17,414,269.43	20,913,363.24
专项储备			
盈余公积	七、59	22,772,431.12	18,957,976.45
一般风险准备			
未分配利润	七、60	157,660,096.17	139,831,064.92
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		930,801,135.22	908,994,916.20
少数股东权益		921,383.21	1,105,268.47
所有者权益(或股东权益) 合计		931,722,518.43	910,100,184.67
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		989,088,013.68	953,816,777.87

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京金橙子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		425,496,737.09	298,270,512.50
交易性金融资产			130,254,657.53
衍生金融资产			
应收票据		928,040.00	5,011,778.00
应收账款	十九、1	76,299,454.46	66,905,322.34
应收款项融资		15,464,110.34	6,881,211.38
预付款项		5,256,489.97	4,909,783.5
其他应收款	十九、2	16,504,041.98	295,497,471.79
其中：应收利息		100,029.93	1,971,871.53
应收股利			
存货		20,787,074.30	37,476,047.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			3,305,809.75
流动资产合计		560,735,948.14	848,512,594.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十九、3	337,118,570.97	26,414,680.93
其他权益工具投资		42,462,790.93	43,684,793.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,563,928.93	12,733,700.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,198,068.00	1,695,576.90
无形资产		167,690.92	219,576.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		669,538.94	905,649.02
递延所得税资产			526,744.20
其他非流动资产		500,000.00	500,000.00
非流动资产合计		393,680,588.69	86,680,721.35
资产总计		954,416,536.83	935,193,315.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,245,624.61	21,023,745.56
预收款项			
合同负债		2,904,926.81	4,921,934.70
应付职工薪酬		7,761,749.98	7,462,753.88
应交税费		4,156,576.76	1,824,254.20
其他应付款		280,419.72	241,488.38
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		5,006,029.14	766,760.62
其他流动负债		697,388.22	445,942.06
流动负债合计		35,052,715.24	36,686,879.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		114,339.00	576,037.99
长期应付款		6,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,188,637.50	3,754,488.91
其他非流动负债			



非流动负债合计		8,302,976.50	4,330,526.90
负债合计		43,355,691.74	41,017,406.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		102,666,700.00	102,666,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		629,416,277.39	626,620,327.79
减：库存股			
其他综合收益		17,414,269.43	20,913,363.24
专项储备			
盈余公积		22,772,431.12	18,957,976.45
未分配利润		138,791,167.15	125,017,542.20
所有者权益（或股东权益）合计		911,060,845.09	894,175,909.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		954,416,536.83	935,193,315.98

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		219,681,754.53	197,918,392.76
其中：营业收入	七、61	219,681,754.53	197,918,392.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		199,759,612.60	163,520,972.54
其中：营业成本	七、61	90,740,808.04	78,248,661.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,883,763.70	1,812,218.58
销售费用	七、63	27,526,205.39	18,987,540.71
管理费用	七、64	29,845,704.14	25,380,399.71
研发费用	七、65	54,410,294.27	42,269,728.86
财务费用	七、66	-4,647,162.94	-3,177,576.84
其中：利息费用		161,257.19	181,288.24
利息收入		4,744,270.91	3,314,610.84
加：其他收益	七、67	13,027,688.17	7,503,709.49

投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	10,059,116.26	-221,700.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-323,284.81	-221,700.36
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）	七、70		450,547.94
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-913,913.39	-907,123.66
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-77,719.26	-1,260,940.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-41,609.90	78,208.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,975,703.81	40,040,121.73
加：营业外收入	七、74	136,170.10	2,749.44
减：营业外支出	七、75	63,336.75	2,156.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,048,537.16	40,040,714.42
减：所得税费用	七、76	8,354.92	1,192,189.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,040,182.24	38,848,525.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		42,040,182.24	38,848,525.10
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）		42,224,067.50	39,079,314.82
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-183,885.26	-230,789.72
六、其他综合收益的税后净额		-3,499,093.81	7,240,412.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,499,093.81	7,240,412.88
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、77	-3,499,093.81	7,240,412.88
（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		-3,499,093.81	7,240,412.88
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,541,088.43	46,088,937.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,724,973.69	46,319,727.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-183,885.26	-230,789.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.41	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.41	0.48

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

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	195,023,460.61	184,423,343.98
减：营业成本	十九、4	103,861,204.01	91,202,477.49
税金及附加		1,314,639.86	1,360,013.50
销售费用		19,504,487.30	14,414,817.09
管理费用		20,089,121.46	17,944,065.16
研发费用		31,946,899.00	26,463,234.89
财务费用		-2,267,629.28	-2,704,095.26
其中：利息费用		47,263.47	63,443.17

利息收入		2,218,903.64	2,807,244.18
加：其他收益		12,886,937.67	6,591,553.49
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	6,545,836.96	-221,700.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-323,284.81	-221,700.36
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）			254,657.53
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-192,555.91	-373,309.03
资产减值损失（损失以“－”号填列）		227,115.96	-1,011,703.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-8,817.60	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,033,255.34	40,982,329.40
加：营业外收入		110,847.68	2,739.86
减：营业外支出		58,897.72	1,907.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		40,085,205.30	40,983,162.26
减：所得税费用		1,936,565.70	3,298,734.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,148,639.60	37,684,428.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,148,639.60	37,684,428.06
（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		-3,499,093.81	7,240,412.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,499,093.81	7,240,412.88
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		-3,499,093.81	7,240,412.88
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,649,545.79	44,924,840.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		196,842,277.07	178,514,491.47
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		10,269,732.62	12,027,228.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	14,512,298.25	3,033,970.11
经营活动现金流入小计		221,624,307.94	193,575,690.54
购买商品、接受劳务支付的现金		69,142,928.29	70,820,185.91
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		84,009,885.57	70,567,253.61
支付的各项税费		18,237,199.56	17,631,079.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	29,733,190.89	16,432,146.02
经营活动现金流出小计		201,123,204.31	175,450,664.86
经营活动产生的现金流量净额		20,501,103.63	18,125,025.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,329,000,000.00	855,343.76
取得投资收益收到的现金		9,804,688.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	7,640.00
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		831,491.59	
投资活动现金流入小计		1,339,656,180.14	862,983.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,087,619.32	4,500,112.02
投资支付的现金		1,119,000,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,155,087,619.32	234,500,112.02
投资活动产生的现金流量净额		184,568,560.82	-233,637,128.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			628,694,920.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			628,694,920.12
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,533,340.00	

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	七、78	2,488,452.73	25,876,615.43
筹资活动现金流出小计		23,021,792.73	25,876,615.43
筹资活动产生的现金流量净额		-23,021,792.73	602,818,304.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		213,434.82	344,793.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		182,261,306.54	387,650,995.85
加：期初现金及现金等价物余额		517,415,865.39	129,764,869.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		699,677,171.93	517,415,865.39

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		186,509,494.78	152,106,270.76
收到的税费返还		10,267,670.67	10,766,153.45
收到其他与经营活动有关的现金		13,381,732.50	1,614,457.88
经营活动现金流入小计		210,158,897.95	164,486,882.09
购买商品、接受劳务支付的现金		87,849,155.89	82,136,534.91
支付给职工及为职工支付的现金		53,987,801.36	48,267,738.25
支付的各项税费		10,694,255.14	13,976,412.31
支付其他与经营活动有关的现金		19,033,269.33	304,522,245.68
经营活动现金流出小计		171,564,481.72	448,902,931.15
经营活动产生的现金流量净额		38,594,416.23	-284,416,049.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		659,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,095,518.84	
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		3,500,000.00	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		668,595,518.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,333.80	2,464,966.35
投资支付的现金		558,000,000.00	130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		558,506,333.80	132,464,966.35
投资活动产生的现金流量净额		110,089,185.04	-132,464,966.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			628,694,920.12
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			628,694,920.12
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,533,340.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,129,017.59	25,005,431.32
筹资活动现金流出小计		21,662,357.59	25,005,431.32
筹资活动产生的现金流量净额		-21,662,357.59	603,689,488.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		206,980.91	243,926.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		127,228,224.59	187,052,400.13
加：期初现金及现金等价物余额		298,268,512.50	111,216,112.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		425,496,737.09	298,268,512.50

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	102,666,700.00				626,625,811.59		20,913,363.24		18,957,976.45		139,831,064.92		908,994,916.20	1,105,268.47	910,100,184.67
加：会计政策变更									-409.29		-46,832.29		-47,241.58		-47,241.58
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	102,666,700.00				626,625,811.59		20,913,363.24		18,957,567.16		139,784,232.63		908,947,674.62	1,105,268.47	910,052,943.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”)					3,661,826.91		-3,499,093.81		3,814,863.96		17,875,863.54		21,853,460.60	-183,885.26	21,669,575.34

2023 年年度报告

号填列)														
(一) 综合收益总额														
(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														



2023 年年度报告

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	102,666,700.00			630,287,638.50		17,414,269.43		22,772,431.12		157,660,096.17		930,801,135.22	921,383.21	931,722,518.43

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	77,000,000.00				46,079,372.91		13,549,992.56		15,192,103.32		104,666,366.01		256,487,834.80	1,336,058.19	257,823,892.99
加：会计政策变更									-2,569.68		-1,516.86		-4,086.54		-4,086.54
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	77,000,000.00				46,079,372.91		13,549,992.56		15,189,533.64		104,664,849.15		256,483,748.26	1,336,058.19	257,819,806.45

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	25,666,700.00				580,546,438.68		7,363,370.68		3,768,442.81		35,166,215.77		652,511,167.94	-230,789.72	652,280,378.22
(一)综合 收益总额							7,240,412.88				39,079,314.82		46,319,727.70	-230,789.72	46,088,937.98
(二)所有 者投入和减 少资本	25,666,700.00				580,546,438.68								606,213,138.68		606,213,138.68
1.所有者投 入的普通股	25,666,700.00				580,546,438.68								606,213,138.68		606,213,138.68
2.其他权益 工具持有者 投入资本															
3.股份支付 计入所有者 权益的金额															
4.其他															
(三)利润 分配									3,768,442.81		-3,768,442.81				
1.提取盈余 公积									3,768,442.81		-3,768,442.81				
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							122,957.80				-144,656.24		-21,698.44		-21,698.44
1.资本公积 转增资本 (或股本)															

2023 年年度报告

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					122,957.80			-144,656.24		-21,698.44			-21,698.44
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	102,666,700.00				626,625,811.59	20,913,363.24	18,957,976.45	139,831,064.92		908,994,916.20	1,105,268.47		910,100,184.67

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	102,666,700.00				626,620,327.79		20,913,363.24		18,957,976.45	125,017,542.20	894,175,909.68
加：会计政策变更									-409.29	-26,810.69	-27,219.98
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,666,700.00				626,620,327.79		20,913,363.24		18,957,567.16	124,990,731.51	894,148,689.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,795,949.60		-3,499,093.81		3,814,863.96	13,800,435.64	16,912,155.39
（一）综合收益总额							-3,499,093.81			38,148,639.60	34,649,545.79
（二）所有者投入和减少资本					2,795,949.60						2,795,949.60
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					2,795,949.60						2,795,949.60
4. 其他											
（三）利润分配									3,814,863.96	-24,348,203.96	-20,533,340.00
1. 提取盈余公积									3,814,863.96	-3,814,863.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,533,340.00	-20,533,340.00
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收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2023 年年度报告

四、本期期末余额	102,666,700.00				629,416,277.39		17,414,269.43		22,772,431.12	138,791,167.15	911,060,845.09
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------	----------------

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	77,000,000.00				46,073,889.11		13,672,950.36		15,192,103.32	91,124,684.04	243,063,626.83
加：会计政策变更									-2,569.68	-23,127.09	-25,696.77
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,000,000.00				46,073,889.11		13,672,950.36		15,189,533.64	91,101,556.95	243,037,930.06
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	25,666,700.00				580,546,438.68		7,240,412.88		3,768,442.81	33,915,985.25	651,137,979.62
(一) 综合收益总额							7,240,412.88			37,684,428.06	44,924,840.94
(二) 所有者投入和减少资本	25,666,700.00				580,546,438.68						606,213,138.68
1. 所有者投入的普通股	25,666,700.00				580,546,438.68						606,213,138.68
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,768,442.81	-3,768,442.81	
1. 提取盈余公积									3,768,442.81	-3,768,442.81	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	102,666,700.00				626,620,327.79		20,913,363.24		18,957,976.45	125,017,542.20	894,175,909.68

公司负责人：吕文杰 主管会计工作负责人：崔银巧 会计机构负责人：崔银巧

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京金橙子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为北京金橙子科技有限公司，系由马会文、吕文杰、邱勇、程鹏等自然人股东共同发起设立，并于2004年1月14日经北京市工商行政管理局核准登记，《企业法人营业执照》的注册号为110106006408497，公司住所为北京市昌平区天通西苑二区19号楼7单元902房，公司成立时的注册资本为50.00万元。

2016年5月20日，本公司（原）根据股东会决议，由马会文、吕文杰、邱勇、程鹏等4位自然人股东，北京可瑞资科技发展中心（有限合伙）、北京精诚至技术服务中心（有限合伙）等2家法人股东共同发起设立，整体变更为北京金橙子科技股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的截至2016年3月31日账面净资产人民币44,988,189.11元折为股本人民币23,000,000.00元，余额计入资本公积。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京金橙子科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】7537号）核准，本公司于2016年11月1日登陆全国中小企业股份转让系统首次公开转让，股票简称“金橙子”，股票代码“839562”。本公司总股本为2,300.00万股，每股面值1元，公司注册资本和股本均为2,300.00万元。

2018年5月14日，公司召开2017年度股东大会，审议通过《公司2017年度权益分派预案》：以截至2017年12月31日的总股本2,300.00万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，同时以资本公积每10股转增8股。本次权益分派方案实施后，公司股本增加至4,600.00万股。

2019年5月16日，公司召开2018年度股东大会，审议通过《公司2018年度权益分派预案》：以截至2018年12月31日的总股本4,600.00万股为基数，向全体股东每10股送红股5股。本次权益分派方案实施后，公司股本增加至6,900.00万股。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京金橙子科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2020】929号）核准，本公司于2020年4月21日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2020年6月15日，经过股东大会决议，公司的股本增加至7,700.00万股，由嘉兴哇牛智新股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州橙芯创业投资合伙企业（有限合伙）及山东豪迈机械科技股份有限公司分别认缴385.00万股、240.00万股及175.00万股。本次增资全部为货币出资，认购股份面值1.00元/股，认购价格5.7971元/股，余额计入资本公积。

2022年8月29日，经中国证券监督管理委员会《关于同意北京金橙子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】1971号文）同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,566.67万股，每股面值1元，增加注册资本人民币2,566.67万元，变更后的注册资本为人民币10,266.67万元。（股票简称：金橙子，股票代码：688291）。

本公司统一社会信用代码：91110106758210263D，公司注册地址为北京市丰台区丰台路口139号319室，实际经营地为北京市顺义区民泰路13号院22号楼，法定代表人吕文杰。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、研发运营中心、财务运营中心、市场运营中心、海外运营中心、生产运营中心、运营管理中心等部门。

本公司主要经营活动为研发、生产和销售激光加工设备运动控制系统。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司第四届董事会第五次会议于2024年4月19日决议批准报出。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款或其他应收账款	单项计提坏账准备的应收账款或其他应收款金额大于 300 万元

重要的应收账款或其他应收款核销情况	单项核销的应收账款或其他应收款金额大于300万元
重要的在建工程	单项在建工程金额大于300万元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### (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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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，计入当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率

法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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。

于每个资产负债表日，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。

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。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

组合 1 由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票组合

组合 2 由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票组成的应收票据组合。

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

组合 1 由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票组合

组合 2 由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票组成的应收票据组合。

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1 应收客户货款

组合 2 应收关联方客户货款

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1 应收押金和保证金

组合 2 应收关联方往来款



组合 3 应收员工备用金

组合 4 应收其他款项

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

应收账款

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收客户货款	5%	20%	50%	100%

其他应收款

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收押金和保证金	5%	20%	50%	100%
应收员工备用金	5%	20%	50%	100%
应收其他款项	5%	20%	50%	100%

#### B. 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具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④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；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤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。

#### ⑥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。

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。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

**(6) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**(7) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

**12. 应收票据**

适用 不适用

**13. 应收账款**

适用 不适用

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

**(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-30.00	5.00	19.00-3.17
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。

## 23. 借款费用

适用  不适用

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 年	法定使用权
软著与知识产权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、折旧费用与摊销费用、技术服务费、办公及其他费用等。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产和商誉等（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。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 30. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

### 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

## 32. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

#### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### 37. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

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

### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

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；

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### (4) 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述

法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用



## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税负债 4,086.54 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 4,086.54 元，其中盈余公积为 2,569.68 元、未分配利润为 1,516.86 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税负债 25,696.77 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 25,696.77 元，其中盈余公积为 2,569.68 元、未分配利润为 23,127.09 元。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	517,421,865.39	517,421,865.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	230,450,547.94	230,450,547.94	
衍生金融资产			
应收票据	8,072,368.66	8,072,368.66	
应收账款	37,503,089.01	37,503,089.01	
应收款项融资	7,731,057.38	7,731,057.38	
预付款项	6,869,005.03	6,869,005.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,185,348.00	2,185,348.00	
其中：应收利息	1,990,204.86	1,990,204.86	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	56,364,750.67	56,364,750.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,260,643.85	4,260,643.85	
流动资产合计	870,858,675.93	870,858,675.93	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,914,680.93	1,914,680.93	

其他权益工具投资	43,684,793.75	43,684,793.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,126,695.49	19,126,695.49	
在建工程	13,083.74	13,083.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	4,952,410.44	4,952,410.44	
无形资产	3,141,557.06	3,141,557.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,329,481.18	3,329,481.18	
递延所得税资产	6,295,399.35	6,295,399.35	
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00	
非流动资产合计	82,958,101.94	82,958,101.94	
资产总计	953,816,777.87	953,816,777.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,956,347.87	3,956,347.87	
预收款项			
合同负债	12,927,517.88	12,927,517.88	
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	10,671,262.45	10,671,262.45	
应交税费	4,904,446.01	4,904,446.01	
其他应付款	394,476.08	394,476.08	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,702,841.87	1,702,841.87	
其他流动负债	2,519,907.99	2,519,907.99	
流动负债合计	37,076,800.15	37,076,800.15	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	2,857,941.77	2,857,941.77	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,781,851.28	3,829,092.86	47,241.58
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,639,793.05	6,687,034.63	
负债合计	43,716,593.20	43,763,834.78	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	102,666,700.00	102,666,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	626,625,811.59	626,625,811.59	
减：库存股			
其他综合收益	20,913,363.24	20,913,363.24	
专项储备			
盈余公积	18957976.45	18957567.16	-409.29
一般风险准备			
未分配利润	139,831,064.92	139,784,232.63	-46,832.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	908,994,916.20	908,947,674.62	-47,241.58
少数股东权益	1,105,268.47	1,105,268.47	
所有者权益（或股东权益）合计	910,100,184.67	910,052,943.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	953,816,777.87	953,816,777.87	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	298,270,512.50	298,270,512.50	
交易性金融资产	130,254,657.53	130,254,657.53	
衍生金融资产			
应收票据	5,011,778.00	5,011,778.00	
应收账款	66,905,322.34	66,905,322.34	
应收款项融资	6,881,211.38	6,881,211.38	
预付款项	4,909,783.50	4,909,783.50	
其他应收款	295,497,471.79	295,497,471.79	
其中：应收利息	1,971,871.53	1,971,871.53	
应收股利			
存货	37,476,047.84	37,476,047.84	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,305,809.75	3,305,809.75	
流动资产合计	848,512,594.63	848,512,594.63	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,414,680.93	26,414,680.93	
其他权益工具投资	43,684,793.75	43,684,793.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,733,700.06	12,733,700.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,695,576.90	1,695,576.90	
无形资产	219,576.49	219,576.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	905,649.02	905,649.02	
递延所得税资产	526,744.20	526,744.20	
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00	
非流动资产合计	86,680,721.35	86,680,721.35	
资产总计	935,193,315.98	935,193,315.98	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	21,023,745.56	21,023,745.56	
预收款项			
合同负债	4,921,934.70	4,921,934.70	
应付职工薪酬	7,462,753.88	7,462,753.88	
应交税费	1,824,254.20	1,824,254.20	
其他应付款	241,488.38	241,488.38	
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	766,760.62	766,760.62	
其他流动负债	445,942.06	445,942.06	
流动负债合计	36,686,879.40	36,686,879.40	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	576,037.99	576,037.99	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,754,488.91	3,781,708.89	27,219.98
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,330,526.90	4,357,746.88	

负债合计	41,017,406.30	41,044,626.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	102,666,700.00	102,666,700.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	626,620,327.79	626,620,327.79	
减：库存股			
其他综合收益	20,913,363.24	20,913,363.24	
专项储备			
盈余公积	18,957,976.45	18,957,567.16	-409.29
未分配利润	125,017,542.20	124,990,731.51	-26,810.69
所有者权益（或股东权益）合计	894,175,909.68	894,148,689.70	-27,219.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	935,193,315.98	935,193,315.98	

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

注：根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）等相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京锋速	15
鞍山金橙子	25
广东金橙子	20
苏州金橙子	15
苏州捷恩泰	25
武汉奇造	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2018年9月10日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局认定北京金橙子为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201811002268，有效期为3年，并于2021年12月21日通过高新技术企业复审，证书编号为：GR202111005538，2021年至2023年继续享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2018年9月10日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局认定北京锋速为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR201811003204，有效期为3年，并于2021年12月21日通过高新技术企业复审，证书编号为：GR202111005588，2021年至2023年继续享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火〔2016〕32号、国科发火〔2016〕195号有关规定，2023年12月13日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定苏州金橙子为高新技术企业。高新技术企业证书编号为：GR202332011062，有效期为3年，2023年至2025年享受15%企业所得税优惠税率。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减按25.00%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；公司之子公司广东金橙子和武汉奇造适用小微企业企业所得税税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,675.45	8,613.88
银行存款	699,673,496.48	517,413,251.51
其他货币资金	2,416,000.00	
存放财务公司存款		
合计	702,095,171.93	517,421,865.39
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本公司货币资金期末余额中使用受限的资金金额为2,418,000.00元，其中2,000.00元为本公司之子公司北京锋速存入的转账支付手续费保障金，2,286,000.00元为本公司之子公司北京锋速存入的保函保证金，130,000.00元为本公司之子公司苏州金橙子存入的保函保证金。

**2. 交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		230,450,547.94	/
其中：			
结构性存款		230,450,547.94	/
合计		230,450,547.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4. 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,302,562.67	7,792,701.96
商业承兑票据	808,849.00	279,666.70
合计	6,111,411.67	8,072,368.66

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,766,644.92
商业承兑票据		
合计		2,766,644.92

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,433,064.92	100.00	321,653.25	5.00	6,111,411.67	8,497,230.17	100.00	424,861.51	5.00	8,072,368.66
其中：										
组合 2	6,433,064.92	100.00	321,653.25	5.00	6,111,411.67	8,497,230.17	100.00	424,861.51	5.00	8,072,368.66
合计	6,433,064.92	/	321,653.25	/	6,111,411.67	8,497,230.17	/	424,861.51	/	8,072,368.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票和商业承兑汇票组成的应收票据组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
组合 2	6,433,064.92	321,653.25	5.00
合计	6,433,064.92	321,653.25	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2	424,861.51	-103,208.26				321,653.25
合计	424,861.51	-103,208.26				321,653.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5. 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	49,084,903.37	37,448,487.28
1 年以内小计	49,084,903.37	37,448,487.28
1 至 2 年	666,965.47	2,322,676.43
2 至 3 年	1,397,856.92	137,769.91
3 年以上	285,900.00	178,375.57
合计	51,435,625.76	40,087,309.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	51,435,625.76	100.00	3,572,466.72	6.95	47,863,159.04	40,087,309.19	100.00	2,584,220.18	6.45	37,503,089.01
其中：										
组合 1	51,435,625.76	100.00	3,572,466.72	6.95	47,863,159.04	40,087,309.19	100.00	2,584,220.18	6.45	37,503,089.01
合计	51,435,625.76	/	3,572,466.72	/	47,863,159.04	40,087,309.19	/	2,584,220.18	/	37,503,089.01

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	51,435,625.76	3,572,466.72	6.95

合计	51,435,625.76	3,572,466.72	6.95
----	---------------	--------------	------

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1	2,584,220.18	965,552.77		13,056.23	35,750.00	3,572,466.72
合计	2,584,220.18	965,552.77		13,056.23	35,750.00	3,572,466.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,056.23

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	9,276,454.65		9,276,454.65	18.04	463,822.73
客户二	4,081,515.00		4,081,515.00	7.94	204,075.75
客户三	3,105,800.00		3,105,800.00	6.04	155,290.00
客户四	2,478,916.80		2,478,916.80	4.82	123,945.84
客户五	2,378,290.00		2,378,290.00	4.62	118,914.50
合计	21,320,976.45		21,320,976.45	41.46	1,066,048.82

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6. 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7. 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,950,858.80	7,731,057.38
合计	21,950,858.80	7,731,057.38

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
组合 1	5,478,732.54	
合计	5,478,732.54	

减值准备计提的具体说明：于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8) 其他说明：

适用 不适用

### 8. 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,730,931.93	81.70	5,310,920.00	77.31
1至2年	28,925.12	0.41	276,030.76	4.02



2至3年	275,234.89	3.92	1,263,082.93	18.39
3年以上	979,286.95	13.97	18,971.34	0.28
合计	7,014,378.89	100.00	6,869,005.03	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	2,676,218.67	38.15
供应商二	1,003,897.70	14.31
供应商三	442,443.87	6.31
供应商四	250,600.00	3.57
供应商五	220,600.00	3.14
合计	4,593,760.24	65.48

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9. 其他应收款

### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	147,391.04	1,990,204.86
应收股利		
其他应收款	263,655.47	195,143.14
合计	411,046.51	2,185,348.00

其他说明：

□适用 √不适用

### (2). 应收利息

#### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

7天通知存款	99,027.78	1,990,204.86
已到期交易性金融资产	48,363.26	
合计	147,391.04	1,990,204.86

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### (3). 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	215,617.83	49,281.38
1 年以内小计	215,617.83	49,281.38
1 至 2 年	22,817.80	148,873.30
2 至 3 年	81,128.66	58,454.40
3 年以上	68,594.40	10,140.00
合计	388,158.69	266,749.08

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	361,590.73	266,749.08
应收员工备用金	26,567.96	
合计	388,158.69	266,749.08

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	71,605.94			71,605.94
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	51,568.88			51,568.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,328.40			1,328.40
2023年12月31日余额	124,503.22			124,503.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收押金和保证金	71,605.94	51,568.88			1,328.40	124,503.22
合计	71,605.94	51,568.88			1,328.40	124,503.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明  
无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	78,508.00	20.23	应收押金和保证金	1年以内	3,925.40
第二名	55,455.66	14.29	应收押金和保证金	2-3年	27,727.83
第三名	1,340.00	8.84	应收押金和保证金	1年以内	33,021.40
	32,954.40			3年以上	
第四名	26,567.96	6.84	应收员工备用金	1年以内	1,328.40
第五名	24,360.00	6.28	应收押金和保证金	1年以内	1,218.00
合计	219,186.02	56.48			67,221.03

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,639,066.59	2,329,453.83	33,309,612.76	34,392,748.00	2,153,057.08	32,239,690.92
在产品	2,240,426.03		2,240,426.03	2,461,815.14		2,461,815.14
库存商品	18,687,355.57	576,368.98	18,110,986.59	19,265,017.41	675,046.47	18,589,970.94

发出商品	3,739,976.04		3,739,976.04	2,248,069.01		2,248,069.01
合同履约成本				755,887.24		755,887.24
委托加工物资				69,317.42		69,317.42
合计	60,306,824.23	2,905,822.81	57,401,001.42	59,192,854.22	2,828,103.55	56,364,750.67

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,153,057.08	617,425.42		441,028.67		2,329,453.83
库存商品	675,046.47	72,602.11		171,279.60		576,368.98
合计	2,828,103.55	690,027.53		612,308.27		2,905,822.81

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 12. 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**(5). 一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**(6). 一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
无

**13. 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	4,176,339.42	4,180,646.32
预缴所得税		79,997.53
合计	4,176,339.42	4,260,643.85

其他说明  
无

**14. 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15. 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17. 长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
瀚华智能	1,914,680.93		-1,914,680.93								
卡门哈斯		20,000,000.00		-323,284.81						19,676,715.19	
小计	1,914,680.93	20,000,000.00	-1,914,680.93	-323,284.81						19,676,715.19	
合计	1,914,680.93	20,000,000.00	-1,914,680.93	-323,284.81						19,676,715.19	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18. 其他权益工具投资

## (7). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
宁波匠心	14,198,212.80						14,198,212.80		12,734,212.8		
华日激光	29,486,580.95			-4,116,580.95			25,370,000.00		7,753,163.00		
瀚华智能						2,894,578.13	2,894,578.13				
合计	43,684,793.75			-4,116,580.95		2,894,578.13	42,462,790.93		20,487,375.80		/

## (8). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**19. 其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

不适用

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21. 固定资产****(9). 项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,069,260.91	19,126,695.49
固定资产清理		
合计	19,069,260.91	19,126,695.49

其他说明：

适用 不适用

## (10). 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	20,860,865.76	5,332,737.41	2,420,012.50	2,979,993.97	31,593,609.64
2. 本期增加金额	121,733.88	1,614,265.52	278,407.08	1,010,217.86	3,024,624.34
(1) 购置	121,733.88	1,614,265.52	278,407.08	994,353.86	3,008,760.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				15,864.00	15,864.00
3. 本期减少金额		107,289.72	88,194.69	59,674.24	255,158.65
(1) 处置或报废		107,289.72	88,194.69	59,674.24	255,158.65
4. 期末余额	20,982,599.64	6,839,713.21	2,610,224.89	3,930,537.59	34,363,075.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,144,383.72	2,720,753.67	1,983,396.90	1,618,379.86	12,466,914.15
2. 本期增加金额	1,266,960.45	907,281.50	160,779.62	657,127.55	2,992,149.12
(1) 计提	1,266,960.45	907,281.50	160,779.62	654,386.99	2,989,408.56
(2) 企业合并增加				2,740.56	2,740.56
3. 本期减少金额		70,544.51	37,703.27	57,001.07	165,248.85
(1) 处置或报废		70,544.51	37,703.27	57,001.07	165,248.85
4. 期末余额	7,411,344.17	3,557,490.66	2,106,473.25	2,218,506.34	15,293,814.42
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	13,571,255.47	3,282,222.55	503,751.64	1,712,031.25	19,069,260.91
2. 期初账面价值	14,716,482.04	2,611,983.74	436,615.60	1,361,614.11	19,126,695.49

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用



## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (11). 固定资产清理

适用 不适用

## 22. 在建工程

## (12). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,514,523.49	13,083.74
工程物资		
合计	7,514,523.49	13,083.74

其他说明：

适用 不适用

## (13). 在建工程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备				13,083.74		13,083.74
柔性智造及高精 密振镜募投项目	7,514,523.49		7,514,523.49			
合计	7,514,523.49		7,514,523.49	13,083.74		13,083.74

## (14). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
柔性智造及高精 密振镜募投项目	290,000,000.00		7,514,523.49			7,514,523.49	6.50	完成桩基工程				募集资金
合计	290,000,000.00		7,514,523.49			7,514,523.49	/	/			/	/

## (1). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (2). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (15). 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23. 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24. 油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25. 使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	8,404,300.73	8,404,300.73
2. 本期增加金额	1,905,088.34	1,905,088.34
(1) 租赁	1,905,088.34	1,905,088.34
3. 本期减少金额	513,584.37	513,584.37
(1) 处置	513,584.37	513,584.37
4. 期末余额	9,795,804.70	9,795,804.70
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	3,451,890.29	3,451,890.29
2. 本期增加金额	2,908,654.45	2,908,654.45
(1) 计提	2,908,654.45	2,908,654.45
3. 本期减少金额	256,792.20	256,792.20
(1) 处置	256,792.20	256,792.20
4. 期末余额	6,103,752.54	6,103,752.54
<b>三、减值准备</b>		
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	3,692,052.16	3,692,052.16
2. 期初账面价值	4,952,410.44	4,952,410.44

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26. 无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		3,600,000.00		1,370,671.23	4,970,671.23
2. 本期增加金额	14,376,336.24	3,817,000.00		61,072.09	18,254,408.33
(1) 购置	14,376,336.24	3,000,000.00		61,072.09	17,437,408.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		817,000.00			817,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,376,336.24	7,417,000.00		1,431,743.32	23,225,079.56
二、累计摊销					
1. 期初余额		960,000.00		869,114.17	1,829,114.17
2. 本期增加金额	279,539.88	883,616.69		166,238.42	1,329,394.99
(1) 计提	279,539.88	883,616.69		166,238.42	1,329,394.99

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	279,539.88	1,843,616.69		1,035,352.59	3,158,509.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,096,796.36	5,573,383.31		396,390.73	20,066,570.40
2. 期初账面价值		2,640,000.00		501,557.06	3,141,557.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

注：“专利权”项目中包含软著与知识产权。

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27. 商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
武汉奇造		9,214,929.84				9,214,929.84
合计		9,214,929.84				9,214,929.84

2023 年 12 月，公司收购武汉奇造科技有限公司（以下简称“武汉奇造”）100%的股权份额，收购完成后武汉奇造成为本公司之控股子公司。收购股权过程中，合并成本金额为 11,000,000.00 元，其超过持有的武汉奇造在合并日所对应的账面可辨认净资产公允价值 1,785,070.16 元的部分确认为商誉。本公司将合并武汉奇造形成的商誉及其资产、负债认定为资产组。

**(1). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
武汉奇造	本公司将合并武汉奇造形成的商誉及其资产、负债认定为资产组	3D 打印控制系统的研发与销售、激光伺服控制系统产品的研发	不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(4). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,329,481.18	285,871.42	1,479,063.38		2,136,289.22
软件服务费		72,000.00	8,400.00		63,600.00
合计	3,329,481.18	357,871.42	1,487,463.38		2,199,889.22

其他说明：

无

**29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,905,822.81	450,322.28	2,828,103.55	441,725.04
内部交易未实现利润	7,451,438.87	1,117,715.83	12,403,105.67	1,860,465.85
可抵扣亏损	38,330,492.44	6,626,854.88	15,900,971.73	3,388,388.47
信用减值准备	4,018,623.19	688,458.43	3,080,687.63	604,819.99
股份支付	3,288,096.99	498,531.48		
租赁负债	3,611,529.94	637,775.25	4,560,783.64	883,513.23
合计	59,606,004.24	10,019,658.15	38,773,652.22	7,178,912.58

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	803,383.33	120,507.50		
使用权资产	3,692,052.16	641,587.35	4,952,410.44	887,599.77
交易性金融资产公允价值变动			450,547.94	87,171.23

其他权益工具 投资公允价值 变动	20,487,375.80	3,073,106.37	24,603,956.75	3,690,593.51
合计	24,982,811.29	3,835,201.22	30,006,915.13	4,665,364.51

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,526,056.22	8,493,601.93	883,513.23	6,295,399.35
递延所得税负债	1,526,056.22	2,309,145.00	883,513.23	3,781,851.28

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	9,674,311.93		9,674,311.93	500,000.00		500,000.00
合计	9,674,311.93		9,674,311.93	500,000.00		500,000.00

其他说明：

无

## 31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况



货币资金	2,418,000.00	2,418,000.00	其他	系银行转账 手续费保障 金及保函保 证金	6,000.00	6,000.00	其他	系银行 转账手 续费保 障金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	2,418,000.00	2,418,000.00	/	/	6,000.00	6,000.00	/	/

其他说明：

无

### 32. 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34. 衍生金融负债

适用 不适用

### 35. 应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36. 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	7,647,914.77	2,343,497.65
应付工程款	1,097,084.30	377,057.27
应付委托加工款	483,423.87	382,323.38
应付费账款	760,670.39	853,469.57
合计	9,989,093.33	3,956,347.87

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37. 预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38. 合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	8,397,794.15	12,927,517.88
合计	8,397,794.15	12,927,517.88

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39. 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,235,478.52	77,377,573.16	75,873,200.53	11,739,851.15
二、离职后福利-设定提存计划	435,783.93	8,202,434.99	8,136,685.04	501,533.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,671,262.45	85,580,008.15	84,009,885.57	12,241,385.03

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,967,396.52	64,372,973.20	62,903,703.24	11,436,666.48
二、职工福利费		2,947,033.90	2,947,033.90	
三、社会保险费	268,082.00	4,444,966.16	4,409,863.49	303,184.67
其中：医疗保险费	236,096.00	3,890,558.67	3,858,679.50	267,975.17
工伤保险费	10,999.69	167,485.90	167,096.11	11,389.48
生育保险费	20,986.31	386,921.59	384,087.88	23,820.02
四、住房公积金		5,612,599.90	5,612,599.90	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,235,478.52	77,377,573.16	75,873,200.53	11,739,851.15

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	421,972.60	7,936,748.50	7,873,353.70	485,367.40
2、失业保险费	13,811.33	265,686.49	263,331.34	16,166.48
3、企业年金缴费				
合计	435,783.93	8,202,434.99	8,136,685.04	501,533.88

其他说明：

□适用 √不适用

## 40. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,664,264.90	1,954,548.43
企业所得税	2,166,140.37	1,845,239.48
个人所得税	913,310.36	796,006.05
城市维护建设税	138,044.05	148,529.90
印花税	157,791.87	47,428.15
教育费附加	101,096.82	109,321.49
其他税种	14,883.57	3,372.51
合计	6,155,531.94	4,904,446.01

其他说明：

无

## 41. 其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,051,164.01	394,476.08
合计	1,051,164.01	394,476.08

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	501,164.01	394,476.08
押金、保证金	550,000.00	
合计	1,051,164.01	394,476.08

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42. 持有待售负债**适用 不适用**43. 1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	4,000,000.00	
1年内到期的租赁负债	2,682,380.96	1,702,841.87
合计	6,682,380.96	1,702,841.87

其他说明：

无

**44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销项税金	843,206.93	955,756.90
未终止确认票据背书	2,766,644.92	1,564,151.09
合计	3,609,851.85	2,519,907.99

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45. 长期借款**

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46. 应付债券**

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47. 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,706,296.24	4,771,863.84
减：未确认融资费用	94,766.30	211,080.20
减：一年内到期的租赁负债	2,682,380.96	1,702,841.87
合计	929,148.98	2,857,941.77

其他说明：

无

**48. 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,000,000.00	
专项应付款		
合计	6,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49. 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50. 预计负债**

□适用 √不适用

**51. 递延收益**

递延收益情况



适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52. 其他非流动负债

适用 不适用

## 53. 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,666,700.00						102,666,700.00

其他说明：

无

## 54. 其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55. 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	626,625,811.59			626,625,811.59
其他资本公积		3,661,826.91		3,661,826.91
合计	626,625,811.59	3,661,826.91		630,287,638.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系由于公司执行股权激励形成的股份支付 3,661,826.91 元，详见十五、股份支付。

**56. 库存股**

□适用 √不适用

**57. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	20,913,363.24	-4,116,580.95			-617,487.14	-3,499,093.81		17,414,269.43
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	20,913,363.24	-4,116,580.95			-617,487.14	-3,499,093.81		17,414,269.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

**58. 专项储备**

□适用 √不适用

**59. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,957,567.16	3,814,863.96		22,772,431.12
合计	18,957,567.16	3,814,863.96		22,772,431.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

## 60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	139,831,064.92	104,666,366.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-46,832.29	-1,516.86
调整后期初未分配利润	139,784,232.63	104,664,849.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,224,067.50	39,079,314.82
减：提取法定盈余公积	3,814,863.96	3,768,442.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
对所有者（或股东）的分配	20,533,340.00	
其他综合收益结转留存收益		-144,656.24
期末未分配利润	157,660,096.17	139,831,064.92

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-46,832.29 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61. 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,168,658.76	88,415,552.43	196,162,124.81	77,636,629.67
其他业务	3,513,095.77	2,325,255.61	1,756,267.95	612,031.85
合计	219,681,754.53	90,740,808.04	197,918,392.76	78,248,661.52

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62. 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	847,152.29	878,815.17
教育费附加	613,825.50	638,587.64
其他税种	422,785.91	294,815.77
合计	1,883,763.70	1,812,218.58

其他说明：

无

## 63. 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,031,044.88	14,945,662.15
差旅费	2,339,482.96	1,092,977.75
办公费用及其他	2,112,646.62	726,080.85
市场推广费	2,677,612.99	842,582.79
折旧摊销费	498,476.75	558,233.53
业务招待费	451,730.82	543,102.89

使用权资产累计折旧	287,794.36	278,900.75
短期租赁费	127,416.01	
合计	27,526,205.39	18,987,540.71

其他说明：  
无

#### 64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,535,241.79	15,239,800.98
股份支付	3,661,826.91	
咨询费	2,661,012.96	2,298,291.63
差旅费	648,925.92	1,204,256.10
折旧摊销费	1,597,087.47	2,016,907.87
办公费用及其他	1,289,895.90	1,584,815.81
使用权资产累计折旧	1,651,208.61	1,317,758.19
装修费	1,188,515.83	396,041.99
残疾人保障金	535,508.06	386,717.48
水电物业费	404,277.94	239,617.84
业务招待费	648,425.61	670,984.68
短期租赁费	23,777.14	25,207.14
合计	29,845,704.14	25,380,399.71

其他说明：  
无

#### 65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	40,888,347.68	33,544,891.39
材料费	4,867,984.42	3,785,569.08
办公费用及其他	2,630,456.36	1,395,601.35
折旧与摊销	1,998,130.92	1,274,824.25
技术服务费	3,485,208.76	1,839,176.75
使用权资产累计折旧	523,554.35	390,380.79
租赁费	16,611.78	39,285.25
合计	54,410,294.27	42,269,728.86

其他说明：  
无

#### 66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,257.19	181,288.24

减：利息收入	4,744,270.91	3,314,610.84
汇兑损失	-179,156.27	-175,989.59
银行手续费	115,007.05	131,735.35
合计	-4,647,162.94	-3,177,576.84

其他说明：

无

## 67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,379,312.55	1,583,366.27
直接计入当期损益的政府补助	7,379,312.55	1,583,366.27
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	5,648,375.62	5,920,343.22
其中：软件增值税即征即退	5,609,996.26	5,874,684.53
个税扣缴税款手续费	38,379.36	45,658.69
合计	13,027,688.17	7,503,709.49

其他说明：

无

## 68. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-323,284.81	-221,700.36
处置长期股权投资产生的投资收益	979,897.20	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,402,503.87	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,059,116.26	-221,700.36

其他说明：

无

## 69. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		450,547.94

合计		450,547.94
----	--	------------

其他说明：

无

#### 71. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	103,208.26	82,008.37
应收账款坏账损失	-965,552.77	-949,336.32
其他应收款坏账损失	-51,568.88	-39,795.71
合计	-913,913.39	-907,123.66

其他说明：

无

#### 72. 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-77,719.26	-1,260,940.44
合计	-77,719.26	-1,260,940.44

其他说明：

无

#### 73. 资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-41,609.90	78,208.54
合计	-41,609.90	78,208.54

其他说明：

无

#### 74. 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
无需支付的应付账款	111,067.72		
其他	25,102.38	2,749.44	
合计	136,170.10	2,749.44	

其他说明：

适用 不适用

## 75. 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,137.35	1,907.00	
其中：固定资产处置损失	6,137.35	1,907.00	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	57,155.90		
其他	43.50	249.75	
合计	63,336.75	2,156.75	

其他说明：

无

## 76. 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,109,018.22	4,828,731.45
递延所得税费用	-3,100,663.30	-3,636,542.13
合计	8,354.92	1,192,189.32

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	42,048,537.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,307,280.57
子公司适用不同税率的影响	-294,720.24
调整以前期间所得税的影响	



非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,427.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	217,499.15
研发费用加计扣除	-7,393,010.10
因所得税税率变动导致递延所得税变化	854,270.39
其他	56,608.08
所得税费用	8,354.92

其他说明：

适用 不适用

## 77. 其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见七、57 其他综合收益。

## 78. 现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,635,447.99	1,324,405.98
政府补助	7,379,312.55	1,629,024.96
收到其他款项	38,379.36	80,539.17
收到押金保证金	459,158.35	
合计	14,512,298.25	3,033,970.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,139,317.66	16,385,052.08
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	177,873.23	31,343.94
押金和保证金		15,750.00
支付使用权受限的保函保证金	2,416,000.00	
合计	29,733,190.89	16,432,146.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付卡门哈斯增资款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	831,491.59	
合计	831,491.59	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	2,488,452.73	2,265,408.52
筹资支出		
发行费用		23,611,206.91
合计	2,488,452.73	25,876,615.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 79. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,040,182.24	38,848,525.10
加：资产减值准备	77,719.26	1,260,940.44
信用减值损失	913,913.39	907,123.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,900,803.57	5,332,211.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,329,394.99	930,180.55
长期待摊费用摊销	1,487,463.38	784,530.01
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）	41,609.90	-78,208.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,137.35	1,907.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-450,547.94
财务费用（收益以“-”号填列）	-151,205.41	181,288.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,010,753.00	221,700.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,198,202.58	-3,723,713.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,417,291.62	87,171.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,113,970.01	-19,644,387.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,985,901.39	-6,326,969.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,919,376.65	-206,725.25
其他	3,661,826.91	
经营活动产生的现金流量净额	20,501,103.63	18,125,025.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	699,677,171.93	517,415,865.39
减：现金的期初余额	517,415,865.39	129,764,869.54
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	182,261,306.54	387,650,995.85

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,831,491.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-831,491.59

其他说明：

无

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	699,677,171.93	517,415,865.39
其中：库存现金	5,675.45	8,613.88
可随时用于支付的银行存款	699,671,496.48	517,407,251.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	699,677,171.93	517,415,865.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81. 外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	55,456.92	7.0827	392,784.73
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	231,158.50	7.0827	1,637,226.31
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 82. 租赁

#### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	177,873.23

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 2,666,325.96(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83. 其他

适用 不适用

## 八、 研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	40,888,347.68	33,544,891.39
材料费	4,867,984.42	3,785,569.08
办公费用及其他	2,630,456.36	1,395,601.35
折旧与摊销	1,998,130.92	1,274,824.25
技术服务费	3,485,208.76	1,839,176.75
使用权资产累计折旧	523,554.35	390,380.79
短期租赁费	16,611.78	39,285.25
合计	54,410,294.27	42,269,728.86
其中：费用化研发支出	54,410,294.27	42,269,728.86
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
武汉奇造	2023-12-31	11,000,000.00	100.00	现金购买	2023-12-31	实际取得控制权			

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	武汉奇造科技有限公司
--现金	11,000,000.00
--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	11,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,785,070.16
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	9,214,929.84

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	武汉奇造科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日公允价值
资产：	3,898,231.78	3,071,962.18
货币资金	1,831,491.59	1,831,491.59
应收款项	28,500.00	28,500.00
预付账款	269,874.34	269,874.34
其他应收款	25,239.56	25,239.56
存货	892,580.53	892,580.53
其他流动资产	11,152.72	11,152.72
固定资产	13,123.44	13,123.44
无形资产	817,000.00	
递延所得税资产	9,269.60	
负债：	2,113,161.62	1,990,611.62
借款		
应付款项	167,800.88	167,800.88



合同负债	1,505,215.76	1,505,215.76
应付职工薪酬	30,315.00	30,315.00
应交税费	91,601.94	91,601.94
其他流动负债	195,678.04	195,678.04
递延所得税负债	122,550.00	
净资产	1,785,070.16	1,081,350.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,785,070.16	1,081,350.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、 在其他主体中的权益

### 7、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京锋速	北京市	30,000,000.00	北京市	工业生产	100.00		设立
鞍山金橙子	鞍山市	10,000,000.00	鞍山市	工业生产	100.00		设立
广东金橙子	东莞市	5,000,000.00	东莞市	商品销售	100.00		设立
苏州金橙子	苏州市	100,000,000.00	苏州市	工业生产	100.00		设立
苏州捷恩泰	苏州市	10,000,000.00	苏州市	工业生产		85.00	设立
武汉奇造	武汉市	500,000.00	武汉市	商品销售	100.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

9、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

10、 重要的共同经营

适用 不适用

11、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

12、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	7,379,312.55	1,583,366.27
合计	7,379,312.55	1,583,366.27

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、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、从第三方获取担保的可能性、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。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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 41.46 %（比较期：45.87%）；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 56.48 %（比较：71.38%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
应付账款	9,989,093.33			9,989,093.33
其他应付款	1,051,164.01			1,051,164.01
租赁负债		929,148.98		929,148.98
一年内到期的非流动负债	6,682,380.96			6,682,380.96
长期应付款		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	17,722,638.30	6,929,148.98		24,651,787.28

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
应付账款	3,956,347.87			3,956,347.87
其他应付款	394,476.08			394,476.08
租赁负债		2,857,941.77		2,857,941.77
一年内到期的非流动负债	1,702,841.87			1,702,841.87
合计	6,053,665.82	2,857,941.77		8,911,607.59

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元计价的资产有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2023 年 12 月 31 日	
	美元	人民币
货币资金	55,456.92	392,784.73
应收账款	231,158.50	1,637,226.31

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### ②敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 20.30 万元。

#### (2) 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。截止 2023 年 12 月 31 日，公司无银行借款、应付债券等带息债务，不存在利率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	信用风险等级较低的银行承兑汇票/商业承兑汇票	10,126,903.69	未终止确认	
票据背书	信用风险等级较高的银行承兑汇票	22,903,005.27	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票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
合计	/	33,029,908.96	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	22,903,005.27	
合计	/	22,903,005.27	

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				



1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 应收款项融资			21,950,858.80	21,950,858.80
(2) 其他权益工具投资			42,462,790.93	42,462,790.93
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			64,413,649.73	64,413,649.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

持续以公允价值计量项目中的应收款项融资，因公司持有的应收票据期限较短，出票银行资信较好，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认公允价值。持续以公允价值计量项目中的其他权益工具投资，公司根据近期融资价格计算公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第十节财务报告十、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
卡门哈斯	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东莞市星之球信息科技有限公司	辞任独立董事未满 12 个月的自然人邵火控制的公司
瀚华智能	发行人过去 12 个月施加重大影响的企业
深圳市星之球信息科技有限公司	辞任独立董事未满 12 个月的自然人邵火控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
瀚华智能	技术服务费、原材料等	205,810.66			326,415.09
卡门哈斯	原材料等	40,477.88			

深圳市星之球信息科技有 限公司	市场推广费	65,094.34			65,094.34
--------------------	-------	-----------	--	--	-----------

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
卡门哈斯	咨询服务	169,811.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,028.32	994.71

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	瀚华智能	66,500.00			
预付款项	卡门哈斯	9,314.16			

**(2). 应付项目**

适用 不适用

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员	150,000.00	2,407,500.00					60,000.00	963,000.00
中层管理人员及核心技术(业务)骨干	1,150,000.00	18,379,500.00					487,000.00	7,785,150.00
合计	1,300,000.00	20,787,000.00					547,000.00	8,748,150.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价波动率采用上证指数最近 14 个月、26 个月、38 个月的波动率；无风险报酬率采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年起存款基准利率。
可行权权益工具数量的确定依据	管理层预计未来可行权人员、行权数量及业绩考核指标
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,661,826.91
-----------------------	--------------

其他说明  
无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员	467,854.25	
中层管理人员及核心技术(业务)骨干	3,193,972.66	
合计	3,661,826.91	

其他说明  
无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

公司 2024 年度拟回购资金总额不低于人民币 1,500 万元（含），不超过 3,000 万元（含），回购期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，回购价格不超过人民币 30 元/股，回购资金来源于自有资金、首次公开发行人民币普通股取得的超募资金或金融机构借款，回购股份的用途为实施员工持股计划或股权激励以及维护公司价值及股东权益。

2024 年 2 月 19 日召开了第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。

2024 年 3 月 5 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价方式首次回购公司股份 5,345 股，占公司总股本 102,666,700 股的比例 0.0052%，回购成交的最高价为 20.00 元/股，最低价为 19.88 元/股，支付的资金总额为人民币 106,566.98 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,252,892.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,252,892.30

公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。截至本公告披露日，公司总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份后为 102,528,923 股，以此计算合计拟派发现金红利 10,252,892.30 元（含税）。本年度公司现金分红金额占 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 24.28%。2023 年度公司不送红股、不以资本公积金转增股本。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本事项已经公司第四届董事会第五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	76,181,895.58	66,449,610.80
1 年以内小计	76,181,895.58	66,449,610.80
1 至 2 年	1,211,852.40	1,295,396.43
2 至 3 年	127,856.92	137,769.91
3 年以上	251,650.00	178,375.57
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	77,773,254.90	68,061,152.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	77,773,254.90	100.00	1,473,800.44	1.89	76,299,454.46	68,061,152.71	100.00	1,155,830.37	1.70	66,905,322.34
其中：										
组合 1	22,410,429.55	28.82	1,473,800.44	6.58	20,936,629.11	17,791,972.91	26.14	1,155,830.37	6.50	16,636,142.54
组合 2	55,362,825.35	71.18			55,362,825.35	50,269,179.80	73.86			50,269,179.80
合计	77,773,254.90	100.00	1,473,800.44	1.89	76,299,454.46	68,061,152.71	100.00	1,155,830.37	1.70	66,905,322.34

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

应收客户款	22,410,429.55	1,473,800.44	6.58
合计	22,410,429.55	1,473,800.44	6.58

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,155,830.37	331,026.30		13,056.23		1,473,800.44
合计	1,155,830.37	331,026.30		13,056.23		1,473,800.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,056.23

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东金橙子	28,151,112.99		28,151,112.99	36.20	
苏州金橙子	24,089,346.86		24,089,346.86	30.97	
应收客户三	9,276,454.65		9,276,454.65	11.93	463,822.73
应收客户四	2,478,916.80		2,478,916.80	3.19	123,945.84
应收客户五	2,378,290.00		2,378,290.00	3.06	118,914.50
合计	66,374,121.30		66,374,121.30	85.35	706,683.07

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	100,029.93	1,971,871.53
应收股利		
其他应收款	16,404,012.05	293,525,600.26
合计	16,504,041.98	295,497,471.79

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
7天通知存款	51,666.67	1,971,871.53
已到期交易性金融资产	48,363.26	
合计	100,029.93	1,971,871.53

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:



适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	16,398,626.34	292,521,002.94
1 年以内小计	16,398,626.34	292,521,002.94
1 至 2 年	8,220.00	2,100.00
2 至 3 年		507,500.00
3 年以上	17,400.00	509,900.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	16,424,246.34	293,540,502.94

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	49,425.87	36,153.58
应收关联方往来款	16,374,820.47	293,504,349.36
合计	16,424,246.34	293,540,502.94

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	14,902.68			14,902.68
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	5,331.61			5,331.61

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	20,234.29			20,234.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	14,902.68	5,331.61				20,234.29
合计	14,902.68	5,331.61				20,234.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
苏州金橙子	16,374,820.47	99.70	应收关联方往来款	1年以内	
客户二	14,055.87	0.09	应收押金和保证金	1年以内	702.79
客户三	11,700.00	0.07	应收押金和保证金	3年以上	11,700.00
客户四	800.00	0.03	应收押金和保证金	1年以内	3,440.00
	3,400.00			3年以上	
客户五	1,800.00	0.01	应收押金和保证金	1年以内	90.00
合计	16,406,576.34	99.90	/	/	15,932.79

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	317,441,855.78		317,441,855.78	24,500,000.00		24,500,000.00
对联营、合营企业投资	21,510,393.19	1,833,678.00	19,676,715.19	3,748,358.93	1,833,678.00	1,914,680.93
合计	338,952,248.97	1,833,678.00	337,118,570.97	28,248,358.93	1,833,678.00	26,414,680.93

## (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京锋速	7,000,000.00	3,000,000.00		10,000,000.00		
鞍山金橙子	4,000,000.00			4,000,000.00		
广东金橙子	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州金橙子	5,000,000.00	282,441,855.78		287,441,855.78		
苏州捷恩泰	3,500,000.00		3,500,000.00			
武汉奇造		11,000,000.00		11,000,000.00		
合计	24,500,000.00	296,441,855.78	3,500,000.00	317,441,855.78		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
瀚华智能	1,914,680.93		-1,914,680.93	-							
卡门哈斯		20,000,000.00		-323,284.81						19,676,715.19	
小计	1,914,680.93	20,000,000.00	-1,914,680.93	-323,284.81						19,676,715.19	
合计	1,914,680.93	20,000,000.00	-1,914,680.93	-323,284.81						19,676,715.19	

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

**4、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,809,656.75	90,429,954.15	168,066,599.58	76,226,056.14
其他业务	14,213,803.86	13,431,249.86	16,356,744.40	14,976,421.35
合计	195,023,460.61	103,861,204.01	184,423,343.98	91,202,477.49

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-323,284.81	-221,700.36
处置长期股权投资产生的投资收益	979,897.20	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,889,224.57	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	6,545,836.96	-221,700.36

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,609.90	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,379,312.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,402,503.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,833.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,885,961.87	
少数股东权益影响额（税后）	1,041.68	
合计	13,926,036.32	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.45	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.27	0.27

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：吕文杰

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 19 日

**修订信息**

适用 不适用