

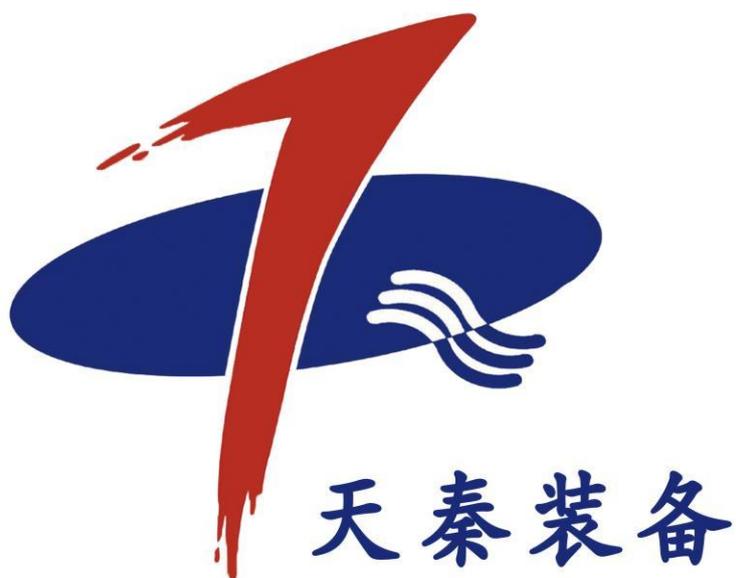
证券代码：300922

证券简称：天秦装备

公告编号：2024-064

# 秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋金锁、主管会计工作负责人王素荣及会计机构负责人(会计主管人员)温惠颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，该部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	10
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	54
第九节 债券相关情况.....	55
第十节 财务报告.....	56

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- （三）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：本公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/天秦装备/母公司	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司
荣创智能	指	天津荣创智能装备制造有限公司（原名天津丽彩数字技术有限公司），系公司全资子公司
诚达科技	指	秦皇岛诚达科技有限公司，系公司全资子公司
国高材	指	国高材高分子材料产业创新中心有限公司，系公司参股公司
北化高科	指	北京北化高科新技术股份有限公司，系公司参股公司
久友装发	指	丹江口市久友装发股权投资合伙企业（有限合伙）
中国兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
中国兵装集团	指	中国兵器装备集团有限公司
保荐机构	指	长江证券承销保荐有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期、本期发生额、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期、上期发生额、上年同期、上期金额	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《秦皇岛天秦装备制造股份有限公司章程》
股东大会	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司董事会
监事会	指	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司监事会
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
助推器	指	一种动力装置，用于各类弹（如导弹或火箭弹）发射过程增程或增速的动力设备
预制破片	指	用一种胶体将某种特定尺寸、形状的颗粒，以某种工艺方法粘连成一定形状的制品，这种制品在一定力的作用下能够迅速破裂、飞散成颗粒或块，扩大对目标物的损伤范围
工程塑料	指	工程塑料是相对于通用塑料而言，在强度、耐冲击性、耐热性、硬度及抗老化性等方面均优的塑料，可作为结构材料，在较宽的温度范围内承受机械应力和苛刻的化学、物理环境，常被用做工业零件或外壳材料的工业用塑料
树脂基复合材料	指	由有机聚合物为基体的纤维增强材料，通常是使用玻璃纤维、碳纤维或者芳纶等纤维增强体
高分子材料改性技术	指	通过物理、机械和化学等作用使高分子材料原有的性能得到改善，以达到某种使用性能要求的技术
有限元分析技术	指	利用有限元分析（FEA，Finite Element Analysis）软件，将所需的宏观的物体建立为一个物理模型，并划分为一个个小的单元，再模拟实际影响需要，添加载荷、约束条件后进行分析，得到近似真实物理系统的一种技术
模流分析技术	指	模流分析运用数据模拟软件，通过电脑完成注塑成型的模拟仿真，模拟模具注塑的过程，得出一些数据结果，通过这些结果对模具的方案可行性进行评估，完善模具设计方案及产品设计方案的一种仿真

		技术
注塑成型技术	指	利用注塑成型设备和模具，借助于柱塞或螺杆将聚合物熔体注入预先闭合好的低温模腔中，再经冷却定型，得到一种所需几何形状制品的制造技术
储运发一体化	指	一种可以用来实现弹药包装、运输和储存的发射装置
密封功能件	指	对弹体起到密封增压蓄能作用的密封性零部件
尾差	指	本报告除特别说明外，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、公司简介

股票简称	天秦装备	股票代码	300922
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	秦皇岛天秦装备制造股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天秦装备		
公司的外文名称（如有）	Qinhuangdao Tianqin Equipment Manufacturing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianqin Equipment		
公司的法定代表人	宋金锁		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王素荣	刘阿会
联系地址	秦皇岛市经济技术开发区雪山路 3 号	秦皇岛市经济技术开发区雪山路 3 号
电话	0335-8508069	0335-8508069
传真	0335-8500184	0335-8500184
电子信箱	qhdtqgs@163.com	qhdtqgs@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	93,470,893.33	43,906,682.91	112.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,915,973.22	8,323,461.89	91.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,603,493.90	6,407,066.80	143.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,155,126.09	28,573,991.80	-4.97%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.05	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.05	100.00%
加权平均净资产收益率	1.81%	0.96%	0.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	940,596,993.45	965,296,355.87	-2.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	865,241,090.91	882,098,340.36	-1.91%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,930.72	
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	363,414.64	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,722.80	
减：所得税影响额	55,143.24	
合计	312,479.32	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）行业基本情况

随着我国综合国力的快速提升、国际影响力不断增加，在国际事务中承担的责任和享有的发言权日益显著，在日益复杂的国际局势和地缘政治背景下，需要强大军力保障国家利益。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》特别指出：加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保 2027 年实现建军百年奋斗目标；加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展。

新时代中国国防和军队建设的战略目标是：全面推进军事理论现代化、军队组织形态现代化、军事人员现代化、武器装备现代化，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。

随着现代作战模式的不断进步，作战对传统弹药提出了更高的要求，对信息化弹药的需求也将逐渐增大。信息化弹药本身技术含量较高，结构复杂，而且大量采用电子元器件、光学器件等，与传统弹药相比，其储存寿命会有所下降，更新采购的比例较高。因此，其需求量将随着信息化建设及防务装备更新换代的发展而呈现不断增长的趋势。公司当前主要产品已被广泛应用于已列装及在研的大、中、小口径炮弹、常规枪械弹药及特种新型装备等领域，未来随着我国装备建设的不断加强和持续升级迭代，将为公司专用防护装置及装备零部件提供广阔的市场空间。

#### （二）行业发展概况

当前我国防务装备配套行业主要包括核工业、航天、航空、船舶、兵器、军工电子六大产业集群。公司主要产品主要应用于兵器工业中的弹药贮运防护领域。

目前，中国兵器集团和中国兵装集团及其下属单位主要负责我国兵器的整机及相关系统的研制与生产，而参与兵器生产的民营企业则更多专注于专业化的零部件、部组件、模块及核心元器件的研发与生产，少量民营企业也进入到涉密程度较低的整机生产领域，整机/总体单位与民营企业间形成了有利的补充与良性互动关系。公司作为专用防护装置及装备零部件等产品的主要供应商，多年来坚持沿着“小核心、大协作”的发展策略，充分发挥市场化分工协作优势，为各大总装厂商提供优质的产品 & 售后服务。

#### （三）公司所处行业地位

公司自设立以来专注于装备防护产品的研发和生产，并承担多项国家重点型号弹药防护装置的研制和生产任务，在装备防护领域具有深厚的技术积累和丰富的应用经验。公司产品不仅广泛服务于陆、海、空等多用途防务装备防护领域，也可应用于民用包装防护领域。

目前，公司被工业和信息化部评为国家级专精特新“小巨人”企业；被河北省工业和信息化厅评为“专精特新”示

范企业；被河北省工业和信息化厅评为河北省制造业单项冠军企业；被中华全国总工会授予“全国五一劳动奖状”；被河北省人民政府评为“河北省优秀民营企业”；被河北省科学技术厅评为“河北省科技型中小企业”；被河北省工业和信息化厅评为“河北省创新型中小企业”。

公司先后参与制定《弹箭用防潮塞通用规范》（GJB4374A-2019）、行业标准《20L 塑料扁提桶规范》（YLB43-2015）、省级地方标准《耐极限环境温度长玻纤增强聚丙烯复合材料通用技术要求》（DB13/T 5121-2019）。公司凭借在装备防护领域形成了深厚的技术积累，形成了多项具有自主知识产权的核心技术，在多项新型防务装备研制重大项目中做出了突出贡献，分别获得中华人民共和国工业和信息化部授予的“国防科学技术进步奖”特等奖及中国兵器工业集团有限公司授予的“科学技术奖励进步奖”特等奖，并充分利用国内现有专业资源优势，将理论研究应用到产品研发中，承担了多种新型号装备防护产品的研制任务，持续推动技术的创新和业务领域的不断拓展，建立并巩固了公司在行业内的领先地位，并逐步成为国内装备防护领域最具竞争力的企业之一。

#### （四）公司主要业务

公司主要从事以高分子复合材料、金属材料制品的新型加工和应用技术为核心的专用防护装置及装备零部件的研发、生产和销售。

防护装置是我国防务装备建设中不可或缺的重要组成部分。公司自成立以来，立足防护装置的研发制造，始终坚持自主创新和高端制造的发展战略，积极响应国家“中国制造 2025”战略规划，从创立之初单一防护功能的弹箭用防潮塞（弹药储存关键零部件），逐步向综合防护产品及装备零部件延伸，陆续设计、研发、生产出服务于陆、海、空等多用途防务装备的弹药防护箱（筒）、助推器防护箱、集装托盘及枪、弹用零部件等。公司凭借主要产品在耐冲击性、耐热性、耐寒性、强度、硬度等技术指标上的明显优势，与我国多家防务装备科研及整机/总体单位建立了长期稳定的合作关系，为保障部队战斗力、作战反应能力做出了贡献。

公司将高分子材料改性技术、有限元分析技术、模流分析技术等多种技术与产品结构设计有机的融合在一起，用系统工程的观点实现产品的整体优化。公司利用有限元分析技术对产品及系统进行建模，用仿真取代物理实体，找到并解决潜在（或已有）结构或性能问题：在产品设计与优化或控制环节中，分析、预测并提高产品性能及可靠性，减少物理实体与测试，评估不同的设计与材料，优化设计，减少材料使用，进一步降低企业成本。

公司在持续提升装备防护产品性能与质量的同时，与国内研究所积极开展“产学研”合作，积累了大量工程塑料材料改性研发及产品设计的丰富经验，并充分利用国内现有专业资源优势，将理论研究应用到产品研发中，承担了多种新型号装备防护产品的研制任务，持续推动技术的创新和业务领域的不断拓展，建立并巩固公司在行业内的领先地位。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

#### （五）主要产品及其用途

报告期内，公司主要产品及服务包括专用防护装置、装备零部件、技术服务及其他等，其中专用防护装置及装备零部件是公司的主要产品。公司产品不仅广泛服务于陆、海、空等多用途防务装备防护领域，也可应用于民用防护领域。

公司为国家高新技术企业，且已获得行业主管单位及监管部门对从事防务装备配套业务相关的许可和认证。

### 1. 专用防护装置

公司专用防护装置产品目前主要应用于防务装备领域，对弹药及相关武器装备进行防护，产品均具有耐冲击性、耐热性、耐寒性、强度和硬度较高的特点，可在撞击、高温、严寒等恶劣环境下使用。公司产品按生产材料的不同，具体分为高性能工程塑料类防护装置、树脂基复合材料类防护装置及金属类防护装置三大类。

#### (1) 高性能工程塑料类防护装置

高性能工程塑料又称为热塑性塑料，加热熔融、冷却固化成型过程是可逆的，可以回收、循环使用，材料的重复使用率较高，减少了环境污染，符合环保要求。

高性能工程塑料材料是公司为了满足专用防护装置的技术指标要求，自主开发、研制的具有独立知识产权的专用工程材料，材质均匀，质量轻、易成型、综合力学性能优于木材、钢材，耐腐蚀、耐老化、抗冲击、抗酸碱性能优良。环境适用温度范围为低温零下 55℃至高温零上 70℃，相对湿度 95%以上。该材料经国家化学材料测试中心按照《塑料拉伸性能的测定》等国家标准进行高温热老化性能测试、低温性能测试，能够满足极限高低温条件下的贮存性能要求；按照《炸药试验方法一火、炸药真空安定性试验》等标准进行相容性试验，与黑火药、TNT、硝基类药、虫胶漆、防锈漆、硅钢、铜类均有良好的相容性。发展至今，公司的高性能工程塑料已经研发并应用的有 GX1XX、GX2XX、GX3XX、……、GX6XX 等材料。

公司高性能工程塑料类防护装置主要包括陆军、海军、空军、火箭军、防化、外贸等高性能工程塑料弹药包装箱、工程塑料包装筒、集装化托盘，产品范围囊括陆、海、空及火箭军各兵种弹药防护箱装置（箱型、筒型）。同时，公司还可根据客户的不同需求生产部分用于民用领域的产品，如用于液体盛装的防护筒和用于制造防护装置制品的材料。基于高性能工程塑料的特点及应用优势，未来公司将加大研发力度，拓展其防务装备和民用的使用领域，设计、研发出更多的专用防护装置，以满足不同的市场需求。

#### (2) 树脂基复合材料类防护装置

树脂基复合材料又称热固性塑料，在第一次加热时可以软化流动，加热到一定温度后，产生化学反应—交联固化而变硬，这种变化是不可逆的。选择合适的树脂及纤维材料，可以赋予产品不同的性能，如具有超高模量、耐化学腐蚀、耐烧蚀的特性，能满足极端工况环境下的使用要求。由于树脂基复合材料制品的成型工艺灵活多样，对生产设备的依赖性较小，更容易生产出任意形状、任意尺寸，且使用要求特殊的防护装置。

公司树脂基复合材料类防护装置主要包括：海军、空军、火箭军、外贸等树脂基复合材料包装箱、包装筒等。包装箱多为火箭助推器包装箱，对火箭助推器进行密封贮存、运输、机械防护；包装筒多为弹药包装筒，对弹药进行防护。

#### (3) 金属类防护装置

金属类防护装置主要包括铝合金、钢质包装箱，用于导弹等特种装备的密封、贮存、运输和机械防护，具有高阻隔性高强度、防静电、耐高低温等技术特点，使装备免受水、气、光照等环境因素影响导致战备功能失效。

## 2. 装备零部件

装备零部件指直接应用于防务装备的功能性零部件，是防务装备重要的组成部分。

公司当前生产的装备零部件主要包括：弹箭用防潮塞、单兵多用途攻坚弹系统零部件、催泪弹零部件、弹药零部件、密封功能件、储运发一体装置、通用弹药技术检查柜（含工具）等。

弹箭用防潮塞主要在弹药贮存期间替代引信，装配于弹药战斗部（弹头）前端，对弹药口部螺纹进行防护。

单兵多用途攻坚弹系统零部件主要包括击发机体、握把、提把、护罩，是单兵多用途攻坚弹系统零部件的功能性部件。

催泪弹零部件主要包括壳体、发火体、端盖、导火管等，对催泪药剂起到盛装、防护、投掷、发烟的作用。

弹药零部件主要包括弹壳、隔热垫（套）盖板、压块等，分别起到对弹体时序功能提供保障、提升弹药杀伤范围及性能的功能。

储运发一体装置主要包括导弹发射筒、导弹密封包装筒和导弹仓体等。

通用弹药技术检查柜（含工具）主要用于部队开展通用弹药的技术检查，包含专用工具和通用工具，广泛适用于各类弹药维护维修工作。

报告期内，公司的主要产品及用途未发生重大变化。

### （六）主要经营模式

公司经过多年的实践，形成了一套行之有效的经营模式，具体情况如下：

#### 1. 盈利模式

公司已发展成为具有自主研发能力、自主知识产权、独立产品、较强竞争力的主体。目前，公司的盈利模式主要包括自主产品销售模式、技术服务及其他业务模式。

##### （1）自主产品销售模式

自主产品销售模式为本公司主要的盈利模式。自设立以来公司专注于以高分子复合材料、金属材料制品的新型加工和应用技术为核心的专用防护装置及装备零部件的开发与应用，并承担多项国家新型装备防护项目的科研工作，在装备防护领域具有深厚的技术积累和丰富的应用经验，目前形成了专用防护装置、装备零部件等多用途核心产品。

公司核心产品的开发需经过指标论证、方案设计、初样、正样研制、产品定型等多个环节，装备系统研制周期长，需要配套企业与整机/总体单位进行长期的跟踪配合，未经过上述环节验证的产品不会被最终用户选用，因此公司产品的销售一般具有较强的客户黏性。根据销售客户在业务链条中所处位置，公司核心产品销售客户分为弹药总装厂商、防务装备外贸商及价格主管单位。目前公司核心产品专用防护装置以向弹药总装厂商销售为主，由弹药总装厂商整合自身产品形成完整系统后，再向国内最终用户及防务装备外贸商进行销售；公司装备零部件类以直接向装备总装厂商销售为主，由总装厂商向最终用户销售；公司部分产品备件直接向最终用户销售。

此外，公司销售的部分产品为民品，主要根据客户对产品功能、性能、技术参数等要求，进行定制化的生产和销

售。

## （2）技术服务及其他业务模式

对于研发单位而言，取得研制合同并研制成功一方面可以获得相应技术研发收入，同时也有可以获得后续产品定型后的采购订货。本公司作为总装配套单位，能够直接承接最终用户的研发业务，同时也能承接总装厂商或其他配套厂商的研发业务，对于承接的研发业务公司均会与客户签订项目研发合同，合同详细约定研究内容、研究进度、研究成果的验收与交付、成果约定、款项与支付、保密等事项。

## 2. 采购模式

### 公司的采购特征

#### （1）以销定产的计划性采购

公司作为装备防护产品供应商，产品具有明显的定制化特点，销售受整机/总体单位采购的直接影响，最终受下游用户采购需求决定，因此公司采购采取销售订单驱动模式、供应商备案模式。由于最终用户采购具有较强的计划性，因此公司的采购也相应具有计划性。因所需原材料种类众多，备料需要较长时间，因此客户一般在签订正式采购合同前向公司下达备产通知，公司接到备产通知后即组织采购。公司在采购原材料时至少从《合格供方名录》中选择两个供应商，通过比价机制做出选择。

#### （2）《合格供方名录》制度

根据国家针对防务装备外购器材的相关质量监督要求，提供相关产品生产所需物料的供应商需经委派代表审核备案，列入合格供方名录，公司物料采购必须在该目录中选择供应商。公司建立了《合格供方名录》，根据生产经营需要以市场化原则按照相关要求自主选择合格供应商及外协配套厂商，经公司审核通过后报委派代表审查，审查通过后列入《合格供方名录》。公司增加供应商按同样程序操作，均需公司及委派代表审核通过。委派代表审查的核心为供方是否具备长期、稳定的提供满足公司质量要求的原材料生产能力和外协加工能力。

## 3. 生产模式

目前国家对防务装备配套行业的科研生产采取严格的许可制度，未取得装备科研生产许可，不得从事装备科研生产许可目录所列的装备科研生产活动。产品的生产必须按照严格的国家相关标准进行，由委派代表实行全过程质量监督。公司始终严格遵循国家要求进行生产经营。

公司的生产目前主要分为自行生产及外协生产。其中自行生产主要依据客户要求要求进行定制生产，可分为定型前生产及定型后生产两个阶段。核心产品定型前试验周期长、阶段复杂，公司需要多次提供小批量产品供试验使用，并需要根据装备设计目标的调整而不断调整本公司产品的设计。产品定型后，在和平时期中防务装备将根据国家及最终用户对装备建设的要求逐步换装，因此采购数量并未达到可以大规模生产的程度，也属于定制化采购。现代化防务装备呈现专业化、系列化的特点，也进一步强化了定制化的生产特性。

公司外协生产主要为密封圈、提手等非核心零部件和材料共混等工序处理的委外生产。在外协生产过程中，由公司

提供设计图纸，外协单位根据公司的设计要求进行加工、承制，每批协作部件均需检验合格后方可装配使用。

产品生产计划下达后，公司首先根据生产需要确定外协合作方：对于新类型的加工品，公司会根据加工技术能力、加工成本、加工周期等因素在市场上选择合适的合作方，并将其纳入合格供方名录；对于已成型的加工品，公司会在合格供方名录中选择几家待选企业，通知待选企业根据设计要求提交报价、交付期限等信息，在进行综合评价和比较后确定外协厂商。在签署外协合同后，外协厂商根据公司的设计要求组织生产，公司对外协生产过程进行监督并在加工完成后组织协作部件的检验。对于外协加工质量，最终用户会视同公司自主生产的产品，进行相应的监督和检查。

报告期内，公司部分非核心零部件加工、材料共混等工序处理通过外协加工完成，能够有效提高生产效率，并充分发挥专业化协作分工机制，减少不必要的固定资产投入，提高资金使用效率，满足公司的生产需要。

#### 4. 销售模式

公司的销售模式以直销为主。

公司作为装备防护产品供应商，直接客户主要为防务装备生产厂商，最终用户为装备使用单位。基于安全性、可靠性、保障性的要求及保密考虑，本行业内的产品通常由研发企业作为定型后保障生产的供应商，采购主要采用配套供应的方式。公司主要通过持续跟踪用户需求、参与用户新型号产品的研制，进入新型号产品的配套供应体系从而获得产品订单。

公司核心产品订货合同主要通过每年参加整机/总体单位组织的订货会来获得的，整机/总体单位会根据其签订的整机/总体产品订货合同，与有资质的配套单位签订相关配套产品订货合同，公司根据订货合同约定的交货期限安排、组织生产。

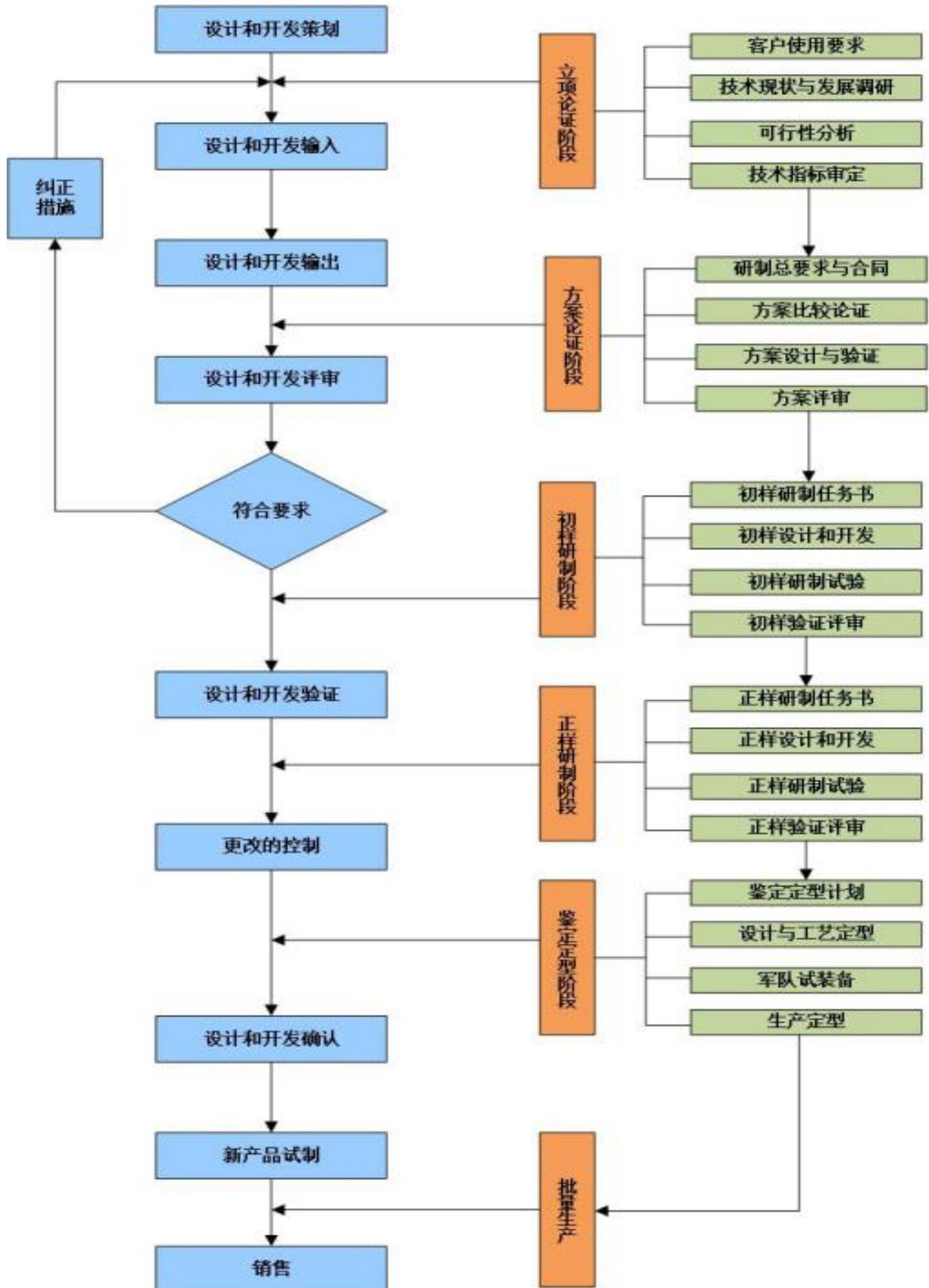
公司销售的主要产品价格系根据我国相关价格管理办法规定，由价格主管部门审价确定。由于审价批复周期一般较长，在价格主管部门未批价前，公司向客户交付的价格按双方协商的合同暂定价格入账；待价格主管部门向公司下游客户下发审价批复后，公司与客户参照审价批复协商签署价差协议或合同，公司依据价差协议或合同在当期对收入进行调整。

#### 5. 管理模式

经过多年发展，公司已建立起规范的管理制度，并建立了覆盖采购、生产、销售、库存等生产经营活动的 ERP 系统，对所有的采购、生产、库存、销售等活动进行控制。公司通过了 GJB9001C 质量管理体系、GB/T19001 质量管理体系、GB/T24001 环境管理体系以及安全生产标准化管理体系的认证，建立了完备的质量控制流程，保证了公司管理体系管理的高效、规范运行。

#### 6. 研发模式

公司设有专门的研发部门，负责整体研发工作，公司研发流程具体分为立项论证、方案论证、工程研制（初样、正样）和鉴定定型等阶段，具体如下图所示：



报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

### （七）主要业绩驱动因素

公司属于新材料产业下的先进结构材料产业，是国家重点扶持的战略新兴产业。公司自主研发专用改性工程塑料，并将其应用于专用防护装置和装备零部件的研发与生产。公司产品主要应用于装备防护领域，对防务装备及特种装备（器材）的储存、运输及性能保障起着至关重要的作用，因此各项领先技术和先进工艺被广泛应用于该行业的产品之中。

随着弹药等装备由单一的机械化产品发展成为集光、机、电、化于一体的高技术产品，对装备防护也提出了更高的要求，防护装置正朝着集成化、信息化、储运发一体化等方向发展，需要不断研制新材料、新技术、新工艺。公司以市场需求为导向，向综合防务装备防护产品及装备零部件延伸，陆续设计、研发、生产出多层次、系列化防护装置及装备零部件等产品，为公司未来发展奠定了坚实的基础。

### （八）报告期公司经营情况

1. 公司院士合作重点单位通过河北省科学技术厅组织的会议验收。

2. 公司的“工程塑料及工艺装备技术研究中心”被河北省工业和信息化厅认定为“2024 年第一批河北省工业企业研发机构”之一。

3. 报告期内，公司实现营业收入 9,347.09 万元，同比增长 112.89%；归属于上市公司股东的净利润为 1,591.60 万元，同比增长 91.22%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,560.35 万元，同比增长 143.54%。

## 二、核心竞争力分析

### （一）研发和技术创新优势

公司自设立以来专注于装备防护产品的研发和生产，并承担多项国家重点型号弹药防护装置的研制和生产任务，在装备防护领域具有深厚的技术积累和丰富的应用经验，形成了一系列具有自主知识产权的核心技术。凭借公司研发团队的重大科研成果，公司积累了丰富的装备防护相关技术经验，在工程塑料材料配方设计技术、工程塑料制品结构设计技术、树脂基复合材料制品结构设计技术、预制破片注塑成型技术、训练弹结构设计与加工等方面具备技术优势。

公司的核心技术主要包括：耐高低温冲击材料配方设计技术、耐高低温增强塑料配方设计技术、塑料制品结构设计技术、树脂基复合材料制品结构设计技术、预制破片成型技术。

1. 耐高低温冲击材料配方设计技术指：该技术主要是选取具有特定性能的基础原材料，通过添加增韧、增强成分和耐候助剂，提升塑料材料的某一方面功能特性的技术。该技术可提升材料具有优异的环境适应性，低温环境仍能保持良好的韧性，高温环境下能够保持足够的刚性，具有防霉菌、耐盐雾、防虫蛀、防太阳辐射等功能。

2. 耐高低温增强塑料配方设计技术指：该技术以热塑性塑料为主体，通过引入玻璃纤维、碳纤维等增强体系，辅以增韧剂、耐候助剂、抗霉菌等多功能助剂体系，按一定比例通过共混挤出造粒；将增强纤维做成高纤维含量的热塑性纤维增强母料，其他成分做功能性热塑性母料，再按一定比例物理混合成专用工程塑料的技术。

3. 塑料制品结构设计技术指：塑料制品结构设计技术主要是综合运用三维、二维制图技术，根据特定产品的使用要求和塑料原材料的理化性能，合理选择程序加工工艺，设计塑料产品结构的技术。

4. 树脂基复合材料制品结构设计技术指：公司根据树脂基复合材料的力学性能和成型工艺特性，掌握了压制、卷制、糊制、真空导入等不同工艺条件成型的制品结构设计方法，将上述多种工艺技术融合，合理设计产品结构对于提升产品性价比、确保产品性能满足产品使用要求。

5. 预制破片成型技术指：公司掌握了钨合金、碳素钢、合金钢等材质破片的粘合技术、灌装技术、浇注成型技术和注塑成型技术，可将几百颗零散的金属颗粒通过一定的排列方式连接起来，使其均匀分布，形成一定形状的整体产品的技术。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司及荣创智能共拥有 14 项发明专利，17 项实用新型。

## （二）管理优势及人才优势

公司在抓紧生产、保证安全及质量的同时，致力于打造一支专业化、职业化的管理团队。在公司核心价值观理念中，人才是公司发展的关键。公司关注全体员工，注重从内部提拔，不断从年轻队伍中挖掘后备力量，增加人才储备，形成合理的人才梯队。近年来，公司高度重视技术人才引进与培养，建立了一支具有国内领先水平的材料改性、材料制备、产品设计和材料应用评价等领域的研发队伍，在专用防护装置、装备零部件产品的设计、开发及项目实施方面经验丰富，研发技术水平在行业内处于领先地位。

目前，公司核心管理团队人员配备齐全，专业结构合理，涵盖高分子材料与工程、机械设计、自动化、化工等专业，在装备防护领域具有丰富的经验和知识积累。对装备防护领域技术研发、产品研制、经营模式、日常管理具有深刻的理解，为公司后续产品的研制生产提供了强有力的技术支撑，促进公司业务规模持续快速发展。

## （三）产品质量优势

装备防护产品的应用环境较为恶劣，需要经受高低温、高低气压、振动、湿热、盐雾等极端环境的考验，而且在战场上一旦出现问题，将对防务装备及重要物资造成无法弥补的损失，对战局造成不可估量的影响，因此产品质量和可靠性要求非常高。公司能够深刻理解客户需求，将恶劣条件下的高可靠性作为产品研发生产过程中最重要的把控方向。通过规范的来料筛选、检验，保证原材料的质量；通过缜密的方案论证，保证产品的技术可行性；通过合理的结构设计，保证产品具有良好的抗振动冲击、耐候性、耐寿命等特性；通过科学的工艺实现方式，保证大量新技术的产品化应用；通过严格的出厂前系列试验检验，以保证产品的质量。

公司研制的装备防护产品可适应的工作温度范围较大，符合国家相关标准。通过特有的材料改性应用及结构设计技术，可承受高强度振动冲击、具有良好的密封性能，确保防务装备的储存及使用安全；通过对不同军种使用环境的模拟与分析，可适应陆、海、空等不同兵种的使用工况要求，产品质量可靠，市场空间较大。

## （四）先发优势，具有优质的客户资源和齐备的行业资质

由于防务装备配套产品的重要性和特殊性，我国对相关产品的研制企业实行严格的许可制度，为新进入企业设立了较高的资质门槛。公司自成立以来一直深耕装备防护领域，是较早获得行业主管单位及监管部门对从事防务装备配套业务相关许可的民营企业之一。

公司具备防务装备配套产品的科研生产资质，能直接面向客户销售，具有行业先发优势。防务装备配套产品对稳定性、可靠性、安全性要求非常高，生产企业要经过长期、良好的应用和服务才能取得最终用户的信任。防务装备一旦列装部队后，即融入了相应的装备或设计体系，为保证设计体系的安全和完整，保持其战斗能力的延续和稳定，最终用户不会轻易更换其主要装备的配套产品，并在其后续的产品日常维护与维修、技术改进和升级、更新换代、备件采购中对该产品的供应商存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、配套”的装备供应体系。因此，产品一旦对客户形成批量供应，可在较长期间内保持优势地位。公司主要客户包括最终用户及相关装备的各大总装厂商，具有优质的客户资源。

通过多年的防务装备配套工作，公司以优良的服务，可靠的产品质量，及时的供应速度，赢得了国内最终用户及相关总装厂的认可和赞誉，建立了良好的互动关系。一方面为最终用户提供稳定可靠的产品，另一方面不断参与新产品科研，公司从中获得了持续发展。

#### （五）设备优势

公司拥有挤出、注塑、滚塑、压制等多条生产线，配备各类专业生产设备数百台和各类模具千余套。公司全部采用中国注塑机龙头企业海天注塑集团生产的最先进注塑机，设备精度高、效率高、节能环保；全部注塑设备均配备机械手，能够实现自动化生产，节省人力、提升效率。同时公司还拥有挤出造粒设备，能够自主研发生产原材料。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	93,470,893.33	43,906,682.91	112.89%	主要系报告期内销售订单增加，公司根据客户需求完成产品交付较上年增加所致。
营业成本	60,123,148.75	27,330,649.47	119.98%	主要系报告期内公司产品销售量增加所致。
销售费用	1,109,525.07	640,035.02	73.35%	主要系报告期应付职工薪酬及其他费用较上年同期增加所致。
管理费用	9,874,856.73	6,121,720.17	61.31%	主要系报告期内应付职工薪酬较上年增加所致。
财务费用	-4,076,105.47	-4,583,550.51	11.07%	主要系银行存款利率较上年同期下降所致。
所得税费用	2,190,313.23	1,796,944.52	21.89%	主要系本报告期利润总额较上年同期增加导致所得税费

				用增加。
研发投入	4,357,527.96	4,188,190.40	4.04%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	27,155,126.09	28,573,991.80	-4.97%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	19,499,733.42	-54,183,340.33	135.99%	主要系报告期内购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-38,289,862.33	-15,681,120.00	-144.18%	主要系报告期内分配现金股利较上年同期增加，另公司回购公司股份所致。
现金及现金等价物净增加额	8,364,997.18	-41,290,454.25	120.26%	主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
专用防护装置	74,565,163.33	53,382,329.12	28.41%	77.24%	109.27%	-10.95%
装备零部件	18,551,150.44	6,441,700.79	65.28%	1,441.92%	754.32%	27.95%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	344,221.21	1.90%	主要系公司使用闲置资金购买现金管理产品获得投资收益。	否
营业外收入	122.56	0.00%	主要系与日常经营无关的经济利益的流入。	否
营业外支出	2,845.36	0.02%	主要系与日常经营无关的经济利益的流出。	否
其他收益	724,408.80	4.00%	主要系收到与日常经营活动有关的政府补助以及税费返还等。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,281,852.07	-23.65%	主要系公司根据应收账款、应收票据预期信用损失减值迹象等因素确认的信用减值损失。	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	357,805,514.07	38.04%	499,439,925.11	51.74%	-13.70%	货币资金比重下降，主要系利用闲置资金购买的现金管理产品增加所致。
应收账款	77,430,352.20	8.23%	41,443,387.55	4.29%	3.94%	应收账款比重增长，主要系报告期内销售收入增加所致。
存货	49,500,399.17	5.26%	40,898,424.64	4.24%	1.02%	存货比重增长，主要系库存商品增加所致。
投资性房地产	1,688,947.12	0.18%	1,774,647.46	0.18%	0.00%	无重大变化。
长期股权投资	14,975,080.35	1.59%	14,994,273.78	1.55%	0.04%	无重大变化。
固定资产	63,791,935.33	6.78%	68,096,873.52	7.05%	-0.27%	无重大变化。
在建工程	147,412,926.87	15.67%	146,107,526.50	15.14%	0.53%	在建工程比重增长，主要系本报告期内支付新型军用防护装置制造升级建设项目的投入较上年末增加所致。
合同负债	1,729,013.53	0.18%	9,988,873.68	1.03%	-0.85%	合同负债比重下降，主要系上年末收到的预收款已确认收入所致。
交易性金融资产	112,300,000.00	11.94%	7,632,475.69	0.79%	11.15%	交易性金融资产比重增长，主要系因利用闲置资金购买的现金管理产品较上年末增加所致。
应收票据	12,575,375.99	1.34%	63,218,277.19	6.55%	-5.21%	应收票据比重下降，主要系上年末票据已到期收款所致。
预付款项	2,643,869.40	0.28%	1,053,179.56	0.11%	0.17%	无重大变化。
其他应收款	118,481.12	0.01%	91,795.52	0.01%	0.00%	无重大变化。
其他流动资产			3,643,329.35	0.38%	-0.38%	其他流动资产比重下降，主要系上年末待认证进项税额

						本报告期内已认证所致。
其他权益工具投资	19,768,943.67	2.10%	19,768,943.67	2.05%	0.05%	无重大变化。
无形资产	41,047,241.74	4.36%	41,521,799.14	4.30%	0.06%	无重大变化。
长期待摊费用	1,727,100.61	0.18%	1,746,219.81	0.18%	0.00%	无重大变化。
递延所得税资产	4,335,152.24	0.46%	2,873,150.87	0.30%	0.16%	递延所得税比重增长，主要系本报告期末计提减值准备较上年末增加所致。
其他非流动资产	33,475,673.57	3.56%	10,992,126.51	1.14%	2.42%	其他非流动资产比重增长，主要系本报告期末预付工程款较期初增加所致。
应付票据	12,740,000.00	1.35%	7,485,000.00	0.78%	0.57%	应付票据比重增长，主要系本报告期末应付票据未到付款期所致。
应付账款	42,355,185.95	4.50%	39,047,220.85	4.05%	0.45%	应付账款比重增长，主要系应付材料款、工程及设备款较期初增加所致。
应付职工薪酬	2,154,540.73	0.23%	4,033,101.00	0.42%	-0.19%	应付职工薪酬较上年末下降，主要系上年末计提的全年奖金本报告期已发放所致。
应交税费	2,988,875.23	0.32%	4,980,993.68	0.52%	-0.20%	应交税费比重下降，主要系上年末中第四季度及汇算清缴应交所得税款在本报告期已缴纳所致。
其他应付款	1,754,041.32	0.19%	2,486,624.90	0.26%	-0.07%	无重大变化。
其他流动负债	814,322.65	0.09%	3,775,871.33	0.39%	-0.30%	其他流动负债比重下降，主要系重分类未终止确认的应收票据、待转销项税额较期初减少所致。
递延收益	6,623,081.16	0.70%	6,718,304.10	0.70%	0.00%	无重大变化。
递延所得税负债	4,196,841.97	0.45%	4,682,025.97	0.49%	-0.04%	无重大变化。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,632,475.69				164,400,000.00	59,732,475.69		112,300,000.00
4. 其他权益工具投资	19,768,943.67		768,943.67					19,768,943.67
金融资产小计	27,401,419.36		768,943.67		164,400,000.00	59,732,475.69		132,068,943.67
上述合计	27,401,419.36		768,943.67		164,400,000.00	59,732,475.69		132,068,943.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末所有权或使用权受到限制的资产：

单位：元

项 目	期 末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	5,000.00	5,000.00	质押	ETC 保证金
应收票据	810,086.00	294,798.76	使用权受限	已背书未终止确认的承兑票据
交易性金融资产	12,300,000.00	12,300,000.00	质押	开具银行承兑汇票的保证金
合 计	13,115,086.00	12,599,798.76		

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

177,748,724.60 <sup>1</sup>	410,660,535.61	-56.72%
-----------------------------	----------------	---------

注：1 ①报告期内使用募集资金投入金额 1,448.87 万元，其中：超募资金永久性补充流动资金 114.00 万元，新型军用防护装置制造升级建设项目本报告期投入金额 1,334.87 万元(在报告期投资额列示)，超募资金永久性补充流动资产金额未在报告期投资额列示。②报告期内购现金管理产品金额 16,440.00 万元。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	19,000,000.00		768,943.67					19,768,943.67	自有资金
其他	7,600,000.00 <sup>2</sup>			164,400,000.00	59,700,000.00	363,414.64		112,300,000.00	自有资金、 募集资金
合计	26,600,000.00	0.00	768,943.67	164,400,000.00	59,700,000.00	363,414.64	0.00	132,068,943.67	--

注：2 交易性金融资产期初数为 7,632,475.69（含公允价值变动收益 32,475.69 元），本表列示的初始投资成本、报告期内售出金额均不含公允价值变动收益。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,700.56
报告期投入募集资金总额	1,448.87
已累计投入募集资金总额	33,857.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意秦皇岛天秦装备制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2932号文）同意注册，公司首次公开发行普通股（A股）股票28,002,000股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币16.05元，募集资金总额为人民币449,432,100.00元，扣除相关发行费用人民币（不含税）42,426,459.71元后，募集资金净额为人民币407,005,640.29元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年12月22日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具致同验字（2020）第110C001021号《验资报告》。

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。2021年1月，公司与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于2021年1月14日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（致同专字（2021）第110A000016号）。2021年度，公司以募集资金置换预先投入募投项目的人民币755.37万元已从募集资金专户划出。

公司以前年度已使用募集资金金额32,408.60万元（含置换金额755.37万元），其中已使用超募资金9,786.00万元用于永久性补充流动资金。报告期内，公司使用募集资金金额1,448.87万元，其中已使用超募资金114.00万元用于永久性补充流动资金。截至2024年6月30日，已累计投入募集资金总额为33,857.47万元（其中已累计使用超募资金9,900.00万元用于永久性补充流动资金），尚未使用的金额为6,843.09万元（不含利息收入和现金管理收益）。

截至2024年6月30日，尚未使用募集资金总额8,949.03万元，募集资金专项账户余额8,949.03万元（含利息收入和现金管理收益扣除手续费后净额2,105.94万元，累计已扣除手续费493.91元）。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态	本报告期实际	截止报告期末	是否达到预期	项目可行性

项目 (含部分变更)								态日期	现的效益	末累计实现的效益	计效益	是否发生重大变化
承诺投资项目												
新型军用防护装置制造升级建设项目	是	19,053.05	19,053.05	19,053.05	1,334.87	13,209.07	69.33%	2024年12月31日			不适用	否
研发中心建设项目	是	5,948.88	5,948.88	5,948.88	0	6,248.4	105.03%	2023年12月31日			不适用	否
补充流动资金	否	4,500	4,500	4,500	0	4,500	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,501.93	29,501.93	29,501.93	1,334.87	23,957.47	--	--			--	--
超募资金投向												
暂未确定投向	否	11,198.63	11,198.63	1,298.63	0	0						
补充流动资金(如有)	--			9,900	114	9,900	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,198.63	11,198.63	11,198.63	114	9,900	--	--			--	--
合计	--	40,700.56	40,700.56	40,700.56	1,448.87	33,857.47	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>“研发中心建设项目”原预计达到预定可使用状态日期为2022年12月，由于公司需在新增的实施地点进行土建并履行有关部门的备案或批准等程序，所需时间较长，募集资金投资项目之“研发中心建设项目”推进工作整体有所延后，公司于2022年8月24日召开的第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，同意公司将募集资金投资项目之“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期调整至2023年12月。公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。具体内容详见公司2022年8月26日披露于巨潮资讯网的《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的公告》(公告编号：2022-083)。研发中心建设项目截至2023年12月31日投资进度为105.03%，超过募集资金承诺投资的部分为募集资金利息投入额，该项目募集资金承诺投资总额已全部投入。</p> <p>“新型军用防护装置制造升级建设项目”原预计达到预定可使用状态日期为2023年12月，由于公司需在新增的实施地点进行土建并履行有关部门的备案或批准等程序，生产厂房及配套设施完工之后再行进行生产线建设，项目建设周期所需时间较长，募集资金投资项目之“新型军用防护装置制造升级建设项目”推进工作整体有所延后，公司于2023年12月1日召开了第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的议案》，同意公司将募集资金投资项目之“新型军用防护装置制造升级建设</p>											

	项目”达到预定可使用状态日期调整至 2024 年 12 月。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司 2023 年 12 月 5 日披露于巨潮资讯网的《关于调整部分募集资金投资项目计划进度的公告》（公告编号：2023-109）。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，并于 2021 年 2 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司使用部分超募资金 3,300.00 万元用于永久性补充流动资金。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。具体内容详见公司 2021 年 1 月 16 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2021-008）。</p> <p>公司于 2021 年 12 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，并于 2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司使用部分超募资金 3,300.00 万元用于永久性补充流动资金。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。具体内容详见公司 2021 年 12 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2021-092）。</p> <p>公司于 2022 年 12 月 9 日召开的第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，并于 2022 年 12 月 29 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司使用部分超募资金 3,300.00 万元用于永久性补充流动资金。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。具体内容详见公司 2022 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2022-116）。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司累计使用超募资金人民币 9,900.00 万元用于永久性补充流动资金；已计入超募资金专户利息收入及现金管理产品累计收益净额为 534.49 万元，超募资金账户余额 1,833.12 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2021 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目增加实施地点和调整投资结构的议案》，并于 2021 年 10 月 18 日召开的 2021 年第五次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司本次关于募集资金投资项目之“新型军用防护装置制造升级建设项目”和“研发中心建设项目”增加项目实施地点和调整投资结构的事项。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。具体内容详见公司 2021 年 10 月 1 日披露于巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目增加实施地点和调整投资结构的公告》（公告编号：2021-072）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第六次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目</p>

及置换情况	<p>的自筹资金 755.37 万元。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（致同专字（2021）第 110A000016 号）。</p> <p>具体内容详见公司 2021 年 1 月 16 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-007）。</p> <p>公司以募集资金置换预先投入募投项目的人民币 755.37 万元已从募集资金专户划出。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>鉴于补充流动资金募投项目已按规定用途使用完毕，公司已将该项目的节余募集资金（含利息收入）9.31 万元从募集资金专项账户转入公司基本结算账户，用于永久性补充流动资金。本次节余募集资金使用及募集资金专户注销事项无需履行相关审议程序。具体内容详见公司 2021 年 3 月 31 日披露于巨潮资讯网的《关于补充流动资金募投项目实施完毕及其募集资金专户销户的公告》（公告编号：2021-024）。</p> <p>鉴于研发中心建设项目已按规定用途使用完毕，公司已将该项目的结余募集资金利息收入 140.82 元从募集资金专项账户转入公司基本结算账户，用于永久性补充流动资金。具体内容详见公司 2024 年 1 月 10 日披露于巨潮资讯网的《关于注销部分募集资金专户的公告》（公告编号：2024-004）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金总额 8,949.03 万元，募集资金专项账户余额 8,949.03 万元（含利息收入和现金管理收益扣除手续费后净额 2,105.94 万元，累计已扣除手续费 493.91 元）。除已经披露的使用超募资金永久性补充流动资金 9,900.00 万元，剩余超募资金尚未确定投向，募集资金将用于募投项目后续资金安排。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	24,540	11,230	0	0
银行理财产品	募集资金	1,900	0	0	0
合计		26,440	11,230	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国民生银行股份有限公司	银行	定期存款	10,000	自有资金	2024年03月25日	2024年05月04日	其他	固定利率	2.90%	32.22	32.22	已收回		是	是	具体内容详见公司分别于2024年3月26日、2024年5月6日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》(公告编号:2024-027)、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理到期赎回的公告》(公告编号:2024-051)。
合计			10,000	--	--	--	--	--	--	32.22	32.22	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）国家秘密泄露风险

报告期内，公司收入和利润主要来自防务装备配套业务。公司已取得行业主管单位及监管部门对从事防务装备业务相关许可和认证，在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司严格遵守国家安全保密法律法规，建立健全了完善的保密管理制度，其中涵盖了保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度等。公司严格落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员、普通涉密人员及中介机构的保密责任，积极接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全，未曾出现任何违反保密法规及保密制度的情形。

### （二）核心技术人员流失的风险

公司属于装备防护领域的核心供应商，保持技术领先地位必须进行持续性创新，拥有一支稳定的高水平的研发队伍是公司生存和发展的关键。为此，公司制定了科学合理的薪酬方案，建立较为公正、公平的绩效评估体系，不断完善科研创新激励机制，努力提高研发人员对公司的归属感，上述制度对稳定核心技术人员队伍发挥了重要作用。但随着行业的快速发展，人才争夺也必将日益激烈，核心技术人员的流失对公司的生产经营可能产生一定的风险。

应对措施：公司为科研人员提供了良好的硬件条件，制定实施了一系列的创新激励政策，并不断吸引优秀技术人员加盟，引进高端技术人才，进一步完善人力资源管理制度，对核心技术人员实施约束与激励并举制度，采取多种措施稳定、壮大技术队伍，使公司保持在行业内的技术领先优势，以及生产经营的稳定性和持久性。

### （三）技术不能保持先进性的风险

公司专注于专用防护装置及装备零部件的研发、生产和销售，具有核心研制生产能力，形成了具有自主知识产权的核心技术。尽管公司一直致力于科技创新，力争保持在装备防护相关技术的领先优势，但不排除国内竞争对手率先在上述领域取得重大突破，从而推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使公司的技术和产品失去领先优势。

应对措施：公司已组建招投标小组，根据市场需求和产品技术发展趋势，带领员工动起来，走出去寻找新项目、新产品，确定好研发目标，同时不断引进专业技术人才，力争始终保持专业技术的领先地位，打造更加稳定、专业的技术管理团队，以进一步降低相关风险。

### （四）客户集中度较高的风险

我国防务装备行业高度集中的经营模式导致行业内企业普遍具有客户集中的特征。目前，我国兵器装备主要由中国兵器集团和中国兵装集团及其下属单位制造生产，公司作为装备防护领域的核心供应商，主要为整机/总体单位和最终用户提供装备及物资的防护产品。公司与核心客户建立了长期紧密的合作关系，但如果主要客户的经营情况和资信状况发生变化，或者现有主要客户需求出现较大不利变化，如订货量大幅下降或延迟，将有可能对公司的经营业绩造成较大影响。

应对措施：公司管理层始终把创新放到核心位置，重视新产品研发，积极为军方用户提供相关领域高科技含量的批量化产品，与国内军方客户建立了稳定的合作关系，并已成为他们的优质供应商，因此客户变动及客户流失的风险很小。

此外，公司正在加大对新型军品及民用领域的市场开拓投入，积极争取科研立项，持续新产品开发工作，围绕公司主业进行产品设计研发，将大型包装设计投入智能化军用防护装置新领域。公司将充分利用现有资源，不断增加产品品类，逐步降低客户集中度较高的风险。

### （五）原材料价格波动的风险

公司原材料的主要构成包括聚苯乙烯、聚碳酸酯、聚丙烯等化工原料，其价格变动会受国际原油价格的波动影响，尤其在国际原油价格持续大幅上涨或下跌的情形下。国际原油价格受石油产量、需求变化、地缘政治等因素影响存在不确定性且呈现持续波动，导致公司采购原材料价格存在波动风险。由于公司产品的特殊性，根据我国相关价格管理办法规定，须由行业主管单位对产品进行审价，价格一经审定，除因国家政策性调价和产品所需外购件、原材料价格大幅变化、产品订货量变化较大，并由企业提出申请调整价格外，一般不会进行价格调整，故在公司产品未来售价相对稳定的情况下，原材料价格的波动存在影响公司的主营业务成本和盈利水平的情形。

应对措施：公司将审慎应对，及时了解原材料行情信息，适当进行战略储备，进行经济、科学的批量采购，将原材料采购成本控制在合理范围内。公司与上游供应商具有稳定的合作关系，且采购具有规模优势，因此公司能获得相对优惠的采购价格，最大限度降低了原材料价格波动风险。

#### （六）应收账款发生坏账的风险

2023 年末和本报告期末，公司应收账款净额分别为 4,144.34 万元、7,743.04 万元，占当期末流动资产比重分别为 6.30%、12.64%。如果公司不能按期收回应收账款，则公司存在一定的资产损失的风险。随着公司业务规模的进一步扩大，公司的应收账款可能会进一步增加，公司可能出现应收账款不能按期收回或者无法收回的情况，这将对公司的经营活动现金流量、生产经营和业绩产生不利影响。

应对措施：公司针对应收账款的风险采取了相应的措施，一是公司根据客户的基本信息、履约能力、资本情况和经营环境等相关内容进行信用评估，信用评估的信用管理工作，由公司经营部专人负责；二是建立客户档案，定期与客户沟通，了解客户营运情况，做好客户信用管理工作；三是建立应收账款管理台账，及时催收货款；四是定期对账，预防业务人员个人道德风险。

#### （七）税收优惠政策变化的风险

本公司于 2021 年取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202113003610，2021 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

国家一直重视对高新技术企业的政策支持，鼓励自主创新，公司享受的各项税收政策优惠有望保持延续和稳定，但是未来如果国家相关税收优惠政策发生变化或者公司税收优惠资格不被核准，将会对本公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司密切关注国家相关财务、税收政策的变化，用足用好国家各项优惠政策，积极减少并消除税收风险。此外公司将积极开发新产品，提高自主创新能力和盈利能力。目前，公司正在积极组织 2024 年至 2026 年的高新技术企业复审工作。

#### （八）许可资质丧失的风险

报告期内，公司收入和利润主要来自军品业务，从事防务装备生产和销售需要取得行业主管部门及监管部门的许可和认证，该等资质资格认证每过一定年限需进行重新认证或许可。公司已取得行业主管部门及监管部门对从事防务装备配套业务相关许可和认证，且自获取上述相关资质证书以来均顺利通过续期，但如果未来公司因故不能持续取得这些资质，则将面临重大风险。

应对措施：公司将密切关注相关资质的有效期，积极做好各类资质重新认证或许可工作，确保相关资质的有效性。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

					料	
2024 年 04 月 29 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	网上提问的投资者	投资者提出的问题	巨潮资讯网，《300922 天秦装备投资者关系管理信息 20240429》

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.17%	2024 年 03 月 22 日	2024 年 03 月 22 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-022）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	36.37%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-052）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱清滨	独立董事	离任	2024 年 05 月 10 日	因在境内上市公司担任独立董事超过三家
冯增强	独立董事	被选举	2024 年 05 月 10 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2024 年 3 月 5 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 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 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本激励计划相关的议案。在审议与本激励计划相关的

议案时，关联董事已回避表决。

(2) 2024 年 3 月 5 日，公司召开第四届监事会第七次会议，审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2024 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》等与本激励计划相关的议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了核查意见。

(3) 2024 年 3 月 6 日，公司在巨潮资讯网披露了《独立董事关于公开征集表决权的公告》，根据公司其他独立董事的委托，独立董事韩树民先生作为征集人就公司拟于 2024 年 3 月 22 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议的相关议案向全体股东征集表决权。

(4) 2024 年 3 月 6 日至 2024 年 3 月 15 日，公司通过内部信息公示栏公示了本激励计划首次授予激励对象的名单，公示期 10 天。截至公示期满，公司监事会未收到任何异议。2024 年 3 月 16 日，公司在巨潮资讯网披露了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(5) 2024 年 3 月 22 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 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 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等与本激励计划相关的议案，并披露了公司《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(6) 2024 年 3 月 22 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》。在审议上述议案时，关联董事已回避表决。

经公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会认为《2024 年限制性股票激励计划（草案）》规定的授予条件已经成就，同意确定首次授予日为 2024 年 3 月 22 日，以 6.22 元/股的价格向符合授予条件的 67 名激励对象授予 501.79 万股限制性股票。

(7) 2024 年 3 月 22 日，公司召开第四届监事会第八次会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会对本激励计划首次授予日的激励对象名单进行核实并出具了核查意见。

(8) 2024 年 8 月 27 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。在审议上述议案时，关联董事已回避表决。

公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 5 月 22 日实施完毕，根据公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，董事会同意对 2024 年限制性股票激励计划的授予价格进行调整，首次授予及预留授予价格由 6.22 元/股调整为 6.07 元/股。

(9) 2024 年 8 月 27 日，公司召开第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》等环境保护相关法律法规；严格执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)、《工业企业厂界环境噪声标准》(GB 12348-2008)、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)、《挥发性有机物无组织排放控制标准》(DB13/2322-2016)、《秦皇岛市人民政府办公室关于执行钢铁等行业大气污染物排放特别要求的通知》等环境保护相关法律法规和国家、地方行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

公司现有排污许可证的有效期限：自 2024 年 3 月 19 日至 2029 年 3 月 18 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
秦皇岛天秦装备制造股份有限公司	一级过滤棉+二级活性炭吸附设备	废气：非甲烷总烃	有组织排放	2个	北厂区，南厂区各一个	1.92mg/m <sup>3</sup> ， 3.64mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)	总排放量 0.98208t/a	1.939t/a	无
秦皇岛天秦装备制造股份有限公司	袋式除尘机	颗粒物	有组织排放	1个	北厂区粉碎车间	3.5mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	总排放量 0.0058t/a	0.05305t/a	无

对污染物的处理

报告期内，公司的污染物处理设施均运行正常。有组织废气经集气罩+过滤棉+二级活性炭吸附废气治理设施处理后达标排放。无组织排放情况：已落实无组织管控要求，生产过程中产生的非甲烷总烃、粉尘进行车间密闭。产生的生活污水经厂区化粪池后排入市政污水管网，进入城市污水处理厂。产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规

定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置。一般工业固废主要是废塑料下脚料、不合格品，由粉碎机粉碎后回归为原材料，均回收利用。危险废物暂存危废间，交由有对应资质的处置单位处置。按期请第三方监测机构开展自行监测，监测结果达标。

#### 环境自行监测方案

公司已按环评要求编制了《自行检测方案》，并根据方案要求定期对废气、废水、噪声等进行检测。同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

#### 突发环境事件应急预案

公司严格按照环保法律法规的要求于 2023 年 12 月 14 日在秦皇岛市生态环境局经济技术开发区分局进行了《突发环境事件应急预案》的备案，备案编号：130361-2023-142-2。《突发环境事件应急预案》明确了公司的应急组织体系与职责（公司环境管理办公室为日常管理部门）、应急响应、应急处置、应急监测、应急终止、后期处置、应急保障等情况。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司投入环保相关费用 3.97 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质量的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，并和社会共享企业发展成果。

### （一）股东和债权人权益保护

#### 1. 完善公司治理及内部控制，促进企业规范运作

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，建立规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，保证股东大会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》及各自相

应的议事规则及工作细则的规定各司其职、规范运作、形成科学有效的职责分工和制衡机制，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展。

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，并为公司全体股东提供了网络投票表决方式。公司股东大会严格按照法律法规和《公司章程》等规定召开，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### 2. 公平信息披露，维护投资者利益

公司设置有投资者热线，投资者信箱，接受投资者咨询、现场来访。公司证券部专职负责公司投资者关系管理工作，将提高透明度，为股东和公众提供真实、准确、完整的相关信息，尊重投资者、服务投资者。公司加强信息披露，认真贯彻“公平、公开、公正”的原则，真实、准确和完整地履行信息披露义务，并主动接受市场和社会多方监督。

报告期内，公司及时回复了深交所互动易投资者提问的问题，并于 2024 年 4 月举行了 2023 年度网上业绩说明会，与投资者开展了坦诚的互动交流。

#### 3. 合理分配利润，积极回报股东

公司根据盈利状况和生产经营发展需要，结合对投资者的合理回报等情况，制定了相对稳定的利润分配办法及切实可行的分红方案，积极回报股东。

### （二）职工权益保护

在公司核心价值观理念中，人才是公司发展的关键。报告期内，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规要求，依法与员工签订劳动合同，确立规范合法的劳动关系，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，缴纳住房公积金，切实维护员工合法权益；确保员工享有年休假、婚假等假期；持续建立完善薪酬制度，以科学化、系统化、规范化的薪酬体系，在企业稳健发展的同时，做到对人才的维系、肯定与激励，最终实现企业目标与员工个人发展目标的协调。

公司积极做好职业病危害因素检测评价工作，做好健康监护，定期对该岗位员工做好职业健康体检，有力保障职工职业安全健康。公司定期对员工进行健康体检，并积极保证职工的合法权益，足额按月及时支付职工工资，足额缴纳各类社保费用。注重员工的职业成长，每年制定年度培训计划，加强对各个岗位人员的技能提升，满足工作需求。

### （三）客户、供应商权益保护

公司根据生产经营需要以市场化原则按照相关要求自主选择合格供应商及外协配套厂商，经公司审核通过后报委派代表审查，审查通过后列入《合格供方名录》，公司注重与供应商关系的维护，与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量。

公司积极与客户沟通，了解客户对产品质量及技术改进的需求情况，帮助客户攻克难题。公司时时刻刻保持与客户的沟通，做好售前、售中和售后服务，积极解决顾客反馈信息，提高顾客满意度。

### （四）加强员工“安全第一”意识

公司始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，明确安全管理目的，层层落实安全管理责任。

公司安全管理办公室专职人员每月对公司办公楼内所有灭火器和消防栓进行例行检查，监督检查全厂范围内的消防器材是否按时检查并符合要求，保证了消防器材的完好性；并定期对生产设备进行“零”隐患排查，确保安全防护健全有效。

#### **（五）环境保护和公司可持续发展**

公司严格遵守国家环保方面的法律法规，积极响应国家环保要求，并将环境保护作为公司可持续发展战略的重要内容。公司定期开展环保检查，加大环保巡检与监测工作，对查出的隐患及时进行整改。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
秦皇岛天秦装备制造股份有限公司	秦皇岛经济技术开发区管理委员会	天秦装备产业园项目	2021年04月19日			无		不适用		否	本协议签署未构成关联交易	目前全部主体结构已完工，正在进行外网道路施工及内外部装修。	2022年09月21日	天秦装备产业园项目投资总额预计人民币4亿元。具体内容详见巨潮资讯网发布的《关于公司与秦皇岛经济技术开发区管理委员会拟签订投资合作协议的公告》（公告编号：2021-022）、《关于公司与秦皇岛经济技术开发区管理委员会签订投资合作协议的进展公告》（公告编号：2021-037）、《关于公司与秦皇岛经济技术开发区管理委员会签订投资合作协议暨投资建设天秦装备产业园项目的进展公告》（公告编号：2021-068）、《关于公司与秦皇岛经济技术开发区管理委员会签订投资合作协议暨投资建设天秦装备产业园项目的进展公告》（公告编号：2022-090）。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司于 2024 年 4 月 8 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，并于 2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于 2023 年度利润分配方案的议案》，公司 2023 年度利润分配方案为：本年度拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。截至 2024 年 4 月 8 日，公司扣除回购股份后的总股本 155,269,900 股（具体以实施权益分派股权登记日扣除回购股份后的总股本为基数分配），预计派发现金股利人民币 23,290,485.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本次权益分派股权登记日为 2024 年 5 月 21 日，除权除息日为：2024 年 5 月 22 日。公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 5 月 22 日实施完成。具体内容详见公司分别于 2024 年 4 月 10 日、2024 年 5 月 14 日在巨潮资讯网发布的《关于 2023 年度利润分配方案的公告》（公告编号：2024-035）、《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-053）。

（二）公司于 2024 年 4 月 8 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，并于 2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于续聘 2024 年度会计师事务所的公告》（公告编号：2024-037）。

（三）公司于 2024 年 4 月 8 日召开第四届董事会第十次会议，并于 2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于独立董事辞职暨补选独立董事的公告》（公告编号：2024-042）。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,775,548	35.57%				-14,047,962	-14,047,962	41,727,586	26.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,775,548	35.57%				-14,047,962	-14,047,962	41,727,586	26.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	55,775,548	35.57%				-14,047,962	-14,047,962	41,727,586	26.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	101,035,652	64.43%				14,047,962	14,047,962	115,083,614	73.39%
1、人民币普通股	101,035,652	64.43%				14,047,962	14,047,962	115,083,614	73.39%
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	156,811,200	100.00%				0	0	156,811,200	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

(1) 根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的有关规定，公司董事、监事和高级管理人员在就任时确定的任职期间，以上年末其所持有的本公司股份总数为基数，计算其可转让股份的数量，导

致部分有限售条件股份转为无限售条件股份，其中相应减少有限售条件流通股 88,350 股、增加无限售条件流通股 88,350 股。

(2) 2023 年 7 月 14 日，因董监高换届，原董事张澎、潘建辉、王兆君及原监事毕毅君届满离任，其所持有的股份锁定半年后全部解除限售，其中相应减少有限售条件流通股 13,915,737 股、增加无限售条件流通股 13,915,737 股。

(3) 刘兴民、汲福岩辞去副总经理后，其所持有的股份全部锁定，其中相应增加有限售条件流通股 1,818 股、减少无限售条件流通股 1,818 股；半年后解锁其所持有本公司股份总数的 25%，其中相应减少有限售条件流通股 45,693 股、增加无限售条件流通股 45,693 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

(1) 公司于 2024 年 1 月 25 日召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-008）。

(2) 2024 年 2 月 2 日至 2024 年 2 月 8 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 1,541,300 股，占公司总股本的 0.98%，最高成交价格为 11.87 元/股，最低成交价格为 8.41 元/股，成交总金额为 14,997,405 元（不含交易费用）。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-015）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
宋金锁	40,798,695			40,798,695	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
王素荣	382,315	35,850		346,465	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解

						除限售
童秋菊	130,016	30,000		100,016	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
刘金树	307,382	22,500		284,882	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
李立永	60,451			60,451	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
刘兴民	128,452	32,568	1,818	97,702	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
汲福岩	52,500	13,125		39,375	高管锁定股	根据董监高股份锁定规定解除限售
张澎	6,382,121	6,382,121		0	因公司换届选举，任董事届满离任，其所持有的股份锁定半年后全部解除限售	已全部解除限售
潘建辉	5,165,000	5,165,000		0	因公司换届选举，任董事届满离任，其所持有的股份锁定半年后全部解除限售	已全部解除限售
毕毅君	2,041,000	2,041,000		0	因公司换届选举，任监事届满离任，其所持有的股份锁定半年后全部解除限售	已全部解除限售
王兆君	327,616	327,616		0	因公司换届选举，任董事届满离任，其所持有的股份锁定半年后全部解除限售	已全部解除限售
合计	55,775,548	14,049,780	1,818	41,727,586	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,041	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
宋金锁	境内自然人	34.69%	54,398,260	0	40,798,695	13,599,565	不适用	0
张澎	境内自然人	4.06%	6,362,121	-20,000	0	6,362,121	不适用	0
潘建辉	境内自然人	3.29%	5,165,000	0	0	5,165,000	不适用	0
侯健	境内自然人	0.78%	1,230,620	0	0	1,230,620	不适用	0
李世杰	境内自然人	0.69%	1,085,727	0	0	1,085,727	不适用	0
中创信和（北京）投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.66%	1,027,700	0	0	1,027,700	不适用	0
张戈	境内自然人	0.57%	898,532	32,739	0	898,532	不适用	0
毕毅君	境内自然人	0.41%	649,503	-1,391,497	0	649,503	不适用	0
李靖	境内自然人	0.37%	587,540	6,500	0	587,540	不适用	0
久友资本管理有限公司	境内非国有法人	0.37%	573,000	362,000	0	573,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	潘建辉先生与侯健女士系夫妻关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	前 10 名股东持股情况中，第 4 名股东原为秦皇岛天秦装备制造股份有限公司回购专用证券账户，持股数为 1,541,300 股，占公司总股本的 0.98%，不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
宋金锁						13,599,565	人民币普通股	13,599,565
张澎						6,362,121	人民币普通股	6,362,121
潘建辉						5,165,000	人民币普通股	5,165,000
侯健 <sup>3</sup>						1,230,620	人民币普通股	1,230,620
李世杰						1,085,727	人民币普通股	1,085,727
中创信和（北京）投资基金管理有限公司						1,027,700	人民币普通股	1,027,700

张戈		898,532	人民币普通股	898,532
毕毅君		649,503	人民币普通股	649,503
李靖		587,540	人民币普通股	587,540
久友资本管理有限公司		573,000	人民币普通股	573,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	潘建辉先生与侯健女士系夫妻关系。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无			

注：3 前 10 名无限售条件股东持股情况中，第 4 名股东原为秦皇岛天秦装备制造股份有限公司回购专用证券账户，持股数为 1,541,300 股，占公司总股本的 0.98%，不纳入前 10 名无限售条件股东列示。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限 制性股 票数量 (股)	本期被授 予的限 制性股 票数量 (股)	期末被授 予的限 制性股 票数量 (股)
宋金锁	董事长	现任	54,398,260	0	0	54,398,260	0	0	0
李阳	董事、总 经理	现任	0	0	0	0	0	800,000	800,000
王素荣	董事、财 务总监、 董事会秘 书	现任	461,954	0	0	461,954	0	200,000	200,000

童秋菊	董事、副总经理	现任	133,355	0	0	133,355	0	120,000	120,000
朱清滨	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
韩树民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯增强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李立永	监事会主席	现任	80,602	0	0	80,602	0	0	0
秦颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
常可鑫	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘金树	副总经理	现任	379,843	0	0	379,843	0	250,000	250,000
赵子东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	400,000	400,000
合计	--	--	55,454,014	0	0	55,454,014	0	1,770,000	1,770,000

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：秦皇岛天秦装备制造股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,805,514.07	499,439,925.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	112,300,000.00	7,632,475.69
衍生金融资产		
应收票据	12,575,375.99	63,218,277.19
应收账款	77,430,352.20	41,443,387.55
应收款项融资		
预付款项	2,643,869.40	1,053,179.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,481.12	91,795.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,500,399.17	40,898,424.64
其中：数据资源		
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		3,643,329.35
流动资产合计	612,373,991.95	657,420,794.61
非流动资产：		

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	14,975,080.35	14,994,273.78
其他权益工具投资	19,768,943.67	19,768,943.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,688,947.12	1,774,647.46
固定资产	63,791,935.33	68,096,873.52
在建工程	147,412,926.87	146,107,526.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,047,241.74	41,521,799.14
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,727,100.61	1,746,219.81
递延所得税资产	4,335,152.24	2,873,150.87
其他非流动资产	33,475,673.57	10,992,126.51
非流动资产合计	328,223,001.50	307,875,561.26
资产总计	940,596,993.45	965,296,355.87
流动负债：		
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	12,740,000.00	7,485,000.00
应付账款	42,355,185.95	39,047,220.85
预收款项		
合同负债	1,729,013.53	9,988,873.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,154,540.73	4,033,101.00
应交税费	2,988,875.23	4,980,993.68
其他应付款	1,754,041.32	2,486,624.90
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		
其他流动负债	814,322.65	3,775,871.33
流动负债合计	64,535,979.41	71,797,685.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,623,081.16	6,718,304.10
递延所得税负债	4,196,841.97	4,682,025.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,819,923.13	11,400,330.07
负债合计	75,355,902.54	83,198,015.51
所有者权益：		
股本	156,811,200.00	156,811,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	529,644,780.23	524,130,112.90
减：库存股	14,997,405.00	
其他综合收益	653,602.11	653,602.11
专项储备		
盈余公积	43,115,513.42	43,115,513.42
一般风险准备		
未分配利润	150,013,400.15	157,387,911.93
归属于母公司所有者权益合计	865,241,090.91	882,098,340.36
少数股东权益		
所有者权益合计	865,241,090.91	882,098,340.36
负债和所有者权益总计	940,596,993.45	965,296,355.87

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：温惠颖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	355,574,488.89	498,604,776.97
交易性金融资产	112,300,000.00	7,632,475.69

衍生金融资产		
应收票据	12,575,375.99	63,218,277.19
应收账款	77,430,352.20	41,443,387.55
应收款项融资		
预付款项	2,589,173.83	812,899.20
其他应收款	108,780.73	91,795.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	44,583,807.69	34,372,140.90
其中：数据资源		
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		3,643,329.35
流动资产合计	605,161,979.33	649,819,082.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	71,500,942.77	71,520,136.20
其他权益工具投资	19,768,943.67	19,768,943.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,688,947.12	1,774,647.46
固定资产	32,861,420.45	35,288,921.13
在建工程	147,412,926.87	146,107,526.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,962,597.67	36,368,443.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,364,946.56	1,446,032.48
递延所得税资产	4,335,152.24	2,873,150.87
其他非流动资产	33,475,673.57	10,992,126.51
非流动资产合计	348,371,550.92	326,139,928.49
资产总计	953,533,530.25	975,959,010.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	12,740,000.00	7,485,000.00
应付账款	49,758,063.62	42,963,949.19
预收款项		
合同负债	1,711,319.67	9,984,036.98
应付职工薪酬	1,829,817.15	3,519,632.52
应交税费	2,679,700.06	4,727,713.06
其他应付款	1,754,023.47	2,476,008.05
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		
其他流动负债	810,908.17	3,772,456.85
流动负债合计	71,283,832.14	74,928,796.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,610,414.06	6,702,332.56
递延所得税负债	115,341.56	120,212.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,725,755.62	6,822,545.47
负债合计	78,009,587.76	81,751,342.12
所有者权益：		
股本	156,811,200.00	156,811,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	529,644,780.23	524,130,112.90
减：库存股	14,997,405.00	
其他综合收益	653,602.11	653,602.11
专项储备		
盈余公积	43,115,513.42	43,115,513.42
未分配利润	160,296,251.73	169,497,240.31
所有者权益合计	875,523,942.49	894,207,668.74
负债和所有者权益总计	953,533,530.25	975,959,010.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	93,470,893.33	43,906,682.91

其中：营业收入	93,470,893.33	43,906,682.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,148,662.02	34,541,014.93
其中：营业成本	60,123,148.75	27,330,649.47
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	759,708.98	843,970.38
销售费用	1,109,525.07	640,035.02
管理费用	9,874,856.73	6,121,720.17
研发费用	4,357,527.96	4,188,190.40
财务费用	-4,076,105.47	-4,583,550.51
其中：利息费用		
利息收入	4,085,723.67	4,592,332.46
加：其他收益	724,408.80	243,947.36
投资收益（损失以“—”号填列）	344,221.21	1,982,965.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,193.43	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,281,852.07	-1,499,006.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		26,197.66
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,109,009.25	10,119,772.09
加：营业外收入	122.56	819.51
减：营业外支出	2,845.36	185.19
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,106,286.45	10,120,406.41
减：所得税费用	2,190,313.23	1,796,944.52

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,915,973.22	8,323,461.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	15,915,973.22	8,323,461.89
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）	15,915,973.22	8,323,461.89
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,915,973.22	8,323,461.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,915,973.22	8,323,461.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1	0.05
（二）稀释每股收益	0.1	0.05

法定代表人：宋金锁

主管会计工作负责人：王素荣

会计机构负责人：温惠颖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	93,387,626.68	43,598,959.11
减：营业成本	62,772,008.06	26,582,630.41
税金及附加	660,686.23	771,107.22
销售费用	1,106,786.83	409,754.07
管理费用	8,776,752.76	4,616,792.98

研发费用	4,357,527.96	3,993,433.36
财务费用	-4,075,019.66	-4,584,483.09
其中：利息费用		
利息收入	4,083,230.20	4,592,063.63
加：其他收益	721,104.36	239,857.23
投资收益（损失以“—”号填列）	344,221.21	1,982,965.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,193.43	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,281,341.52	-1,503,575.96
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		26,197.66
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	16,572,868.55	12,555,168.30
加：营业外收入	122.56	1.51
减：营业外支出	2,843.96	25.19
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,570,147.15	12,555,144.62
减：所得税费用	2,480,650.73	1,883,271.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,089,496.42	10,671,872.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	14,089,496.42	10,671,872.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	14,089,496.42	10,671,872.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,194,044.84	79,525,421.82
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		22,750.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,311,690.29	12,547,437.53
经营活动现金流入小计	102,505,735.13	92,095,609.35
购买商品、接受劳务支付的现金	42,701,077.57	26,898,546.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,939,229.49	10,467,943.03
支付的各项税费	7,712,440.08	17,917,632.23
支付其他与经营活动有关的现金	10,997,861.90	8,237,495.72
经营活动现金流出小计	75,350,609.04	63,521,617.55
经营活动产生的现金流量净额	27,155,126.09	28,573,991.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,700,000.00	358,200,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	150,395,890.33	4,846,466.60
投资活动现金流入小计	210,095,890.33	363,086,466.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,196,156.91	62,499,806.93
投资支付的现金	164,400,000.00	354,600,000.00
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		170,000.00
投资活动现金流出小计	190,596,156.91	417,269,806.93
投资活动产生的现金流量净额	19,499,733.42	-54,183,340.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,290,485.00	15,681,120.00
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	14,999,377.33	
筹资活动现金流出小计	38,289,862.33	15,681,120.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,289,862.33	-15,681,120.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14.28
五、现金及现金等价物净增加额	8,364,997.18	-41,290,454.25
加：期初现金及现金等价物余额	349,434,925.11	366,190,733.22
六、期末现金及现金等价物余额	357,799,922.29	324,900,278.97

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,935,119.84	79,301,902.55
收到的税费返还		22,750.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,309,169.92	12,519,069.85
经营活动现金流入小计	103,244,289.76	91,843,722.40
购买商品、接受劳务支付的现金	46,790,795.15	29,783,986.08
支付给职工以及为职工支付的现金	13,445,932.24	9,227,893.91
支付的各项税费	7,009,580.34	16,440,787.13
支付其他与经营活动有关的现金	10,354,732.98	7,894,471.52
经营活动现金流出小计	77,601,040.71	63,347,138.64
经营活动产生的现金流量净额	25,643,249.05	28,496,583.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,700,000.00	358,200,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	150,395,890.33	4,846,466.60
投资活动现金流入小计	210,095,890.33	363,086,466.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,080,156.91	62,294,801.93
投资支付的现金	164,400,000.00	354,600,000.00
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		170,000.00
投资活动现金流出小计	190,480,156.91	417,064,801.93
投资活动产生的现金流量净额	19,615,733.42	-53,978,335.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,290,485.00	15,681,120.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,999,377.33	
筹资活动现金流出小计	38,289,862.33	15,681,120.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,289,862.33	-15,681,120.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	6,969,120.14	-41,162,871.57
加：期初现金及现金等价物余额	348,599,776.97	365,996,824.30
六、期末现金及现金等价物余额	355,568,897.11	324,833,952.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计	
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年 末余额	156,811,200.00			524,130,112.90		653,602.11		43,115,513.42		157,387,911.93		882,098,340.36		882,098,340.36
加：会 计政策变更														
前 期差错更正														
其 他														
二、本年期 初余额	156,811,200.00			524,130,112.90		653,602.11		43,115,513.42		157,387,911.93		882,098,340.36		882,098,340.36
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填				5,514,667.33	14,997,405.00					-7,374,511.78		-16,857,249.45		-16,857,249.45

列)														
(一) 综合收益总额										15,915,973.22		15,915,973.22		15,915,973.22
(二) 所有者投入和减少资本				5,514,667.33	14,997,405.00							-9,482,737.67		-9,482,737.67
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				5,516,639.66								5,516,639.66		5,516,639.66
4. 其他				-1,972.33	14,997,405.00							-14,999,377.33		-14,999,377.33
(三) 利润分配										-23,290,485.00		-23,290,485.00		-23,290,485.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-23,290,485.00		-23,290,485.00		-23,290,485.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公														

积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	156,811,200.00				529,644,780.23	14,997,405.00	653,602.11	43,115,513.42		150,013,400.15		865,241,090.91		865,241,090.91

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	156,811,200.00				524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68		145,158,656.74		865,977,310.59		865,977,310.59

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	156,811,200.00			524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68		145,158,656.74		865,977,310.59		865,977,310.59
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)														
(一) 综合收益总额										8,323,461.89		8,323,461.89		8,323,461.89
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一														

般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-15,681,120.00		-15,681,120.00		-15,681,120.00
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	156,811,200.00			524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68		137,800,998.63		858,619,652.48		858,619,652.48	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	156,811,200.00				524,130,112.90		653,602.11		43,115,513.42	169,497,240.31		894,207,668.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	156,811,200.00				524,130,112.90		653,602.11		43,115,513.42	169,497,240.31		894,207,668.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,514,667.33	14,997,405.00				-9,200,988.58		-18,683,726.25
（一）综合收益总额										14,089,496.42		14,089,496.42
（二）所有者投入和减少资本					5,514,667.33	14,997,405.00						-9,482,737.67
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					5,516,639.66							5,516,639.66
4. 其他					-1,972.33	14,997,405.00						-14,999,377.33
（三）利润分配										-23,290,485.00		-23,290,485.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-23,290,485.00		-23,290,485.00

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	156,811,200.00				529,644,780.23	14,997,405.00	653,602.11		43,115,513.42	160,296,251.73		875,523,942.49

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	156,811,200.00				524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68	146,672,033.68		867,490,687.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	156,811,200.00				524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68	146,672,033.68		867,490,687.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-5,009,247.07		-5,009,247.07
(一) 综合收益总额										10,671,872.93		10,671,872.93
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-15,681,120.00		-15,681,120.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,681,120.00		-15,681,120.00
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												
四、本期期末余额	156,811,200.00				524,130,112.90		1,040,308.27		38,837,032.68	141,662,786.61		862,481,440.46

### 三、公司基本情况

秦皇岛天秦装备制造股份有限公司（以下简称本公司）由天秦装备制造有限公司整体改制设立，注册地为秦皇岛市经济技术开发区雪山路 5 号，统一社会信用代码：91130300105390439K，法定代表人：宋金锁。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2015 年 9 月 16 日出具了股转系统函【2015】5938 号的挂牌函，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。本公司股票于 2015 年 10 月 8 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：天秦装备，公司代码：833742。

本公司于 2015 年 12 月 20 日召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行方案〉的议案》，定向发行股票 7,000,000 股，发行价格为每股人民币 7.50 元。2016 年 1 月定向发行股票后，本公司注册资本变更为 43,000,000.00 元，该事项业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具中证天通（2016）验字第 08001 号验资报告予以验证。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2016 年 3 月 23 日出具了本次股票发行股份登记的函（股转系统函【2016】2526 号文件）《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》。

本公司于 2016 年 8 月 30 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《2016 年半年度权益分配方案》，以 2016 年 6 月 30 日总股本 43,000,000 股为基数，每 10 股转增 4 股，共转增 17,200,000 股，转增后注册资本变更为 60,200,000.00 元。

本公司于 2016 年 12 月 21 日召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行方案〉的议案》，定向发行股票 4,500,000 股，发行价格为每股人民币 5.80 元。定向发行股票后，本公司注册资本变更为 64,700,000.00 元，该事项业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具中证天通（2017）验字第 08001 号验资报告予以验证。全国中小企业股份转让系统于 2017 年 3 月 6 日出具了《关于秦皇岛天秦装备制造股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】1351 号）。

本公司于 2017 年 12 月 10 日召开 2017 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于股票发行方案的议案》、《关于收购天津丽彩数字技术有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，定向发行不超过 19,306,000 股股票，每股价格为人民币 6.80 元，发行认购方式为股权和货币资金出资。其中以货币资金方式出资认购本公司股份 12,306,000 股（含 12,306,000 股），募集资金 83,680,800.00 元；以股权方式认购股份 7,000,000 股，由天津丽彩数字技术有限公司（以下简称天津丽彩）的 2 名股东以天津丽彩的 79.53% 股权出资认购。定向发行股票后，本公司注册资本变更为 84,006,000.00 元，该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2017）第 110ZC0446 号验资报告予以验证。

本公司于 2019 年 4 月 25 日召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于〈公司在境内首次公开发行股票并上市方案〉》议案、《关于提请股东大会授权董事会办理公司境内首次公开发行股票并上市相关事宜》、《关于公司境内

首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性》等议案。根据会议决议，本公司拟申请在境内首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市。2020 年 12 月 25 日，本公司在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“天秦装备”，股票代码 300922，首次公开发行股票数量 28,002,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 16.05 元，募集资金总额为 449,432,100.00 元。首次公开发行股票后本公司总股本 112,008,000 股。该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2020）第 110C001021 号验资报告予以验证。

本公司于 2022 年 4 月 20 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，并于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后本公司总股本增加至 156,811,200 股。转增后注册资本变更为 156,811,200.00 元。

本公司于 2023 年 8 月 7 日设立子公司秦皇岛诚达科技有限公司（以下简称诚达科技）。

本公司子公司天津丽彩于 2024 年 01 月 23 日变更名称为天津荣创智能装备制造有限公司（以下简称荣创智能）。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设生产部、经营部、产品技术研发部、质保部、财务部、审计法务部、证券部、综合办公室等部门。

本公司主要从事军用防护装置及装备零部件的研发、生产和销售，根据《中国证监会上市公司行业分类指引》（2012 年），本公司属于其他制造业（分类代码：C41）。根据《国民经济行业分类》（2017 年），本公司所处行业为其他未列明制造业（分类代码：4190）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于 2024 年 8 月 27 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节五、11，五、24，五、29、五、37。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、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款项	金额 $\geq$ 5,000,000.00
重要的在建工程	工程预算 $\geq$ 50,000,000.00
重要的投资活动项目	金额 $\geq$ 10,000,000.00

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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。

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

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### **(3) 金融负债分类和计量**

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### **(4) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### **(5) 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

**预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：承兑人信用等级较高的银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：承兑人信用等级一般的银行承兑汇票
- 应收票据组合 3：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：专用防护装置、装备零部件客户
- 应收账款组合 2：数码喷印设备、耗材客户
- 应收账款组合 3：其他客户

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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 2：备用金
- 其他应收款组合 3：往来款
- 其他应收款组合 4：其他款项
- 其他应收款组合 5：合并范围内关联方

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

- 金融资产逾期超过 90 天。

#### 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；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 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。

#### 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。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

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

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

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、应收票据

应收票据详见本节五、11。

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### 应收票据

应收票据组合 1：承兑人信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合 2：承兑人信用等级一般的银行承兑汇票

应收票据组合 3：商业承兑汇票

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。

## 13、应收账款

应收账款详见本节五、11。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### 应收账款

应收账款组合 1：专用防护装置、装备零部件客户

应收账款组合 2：数码喷印设备、耗材客户

应收账款组合 3：其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款详见本节五、11。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：押金和保证金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：往来款

其他应收款组合 4：其他款项

其他应收款组合 5：合并范围内关联方

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 16、合同资产

#### 17、存货

##### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料、委托加工物资、发出商品等。

##### （2）发出存货的计价方法

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

##### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照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，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

##### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

##### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、30。

**23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节五、30。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**24、固定资产****(1) 确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3-5	9.70-1.90
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
运输设备	年限平均法	4	3-5	24.25-23.75
模具	年限平均法	5	3-5	19.40-19
办公家具	年限平均法	5	3-5	19.40-19

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

**固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30。**

**每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### **固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## **25、在建工程**

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、30。

## **26、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件和商标等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	5-10 年	直线法	
商标	2.5-10 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、30。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用和摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 30、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、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。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

##### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

##### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 35、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## 2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## **(2) 具体方法**

本公司的主营业务收入主要包括专用防护装置和装备零部件产品销售收入、技术开发收入。收入确认原则如下：

### **①销售商品**

本公司销售的商品在满足下列条件时予以确认收入：a. 与客户签订销售合同；b. 产品出库前已经本公司质检部门检验合格、军品同时需军方代表验收合格；c. 客户自提产品的，本公司发货并取得客户司机确认的“货物交接单”；本公司负责运送产品至指定地点的，客户收货、本公司取得产品交接单。

对已有军方审定价的军品，在符合上述条件时，按照合同中的军方审定价确认销售收入；对尚无军方审定价的军品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到审定价协议或类似凭据当期确认价差收入。

### **②技术研发收入**

本公司的技术开发业务在满足下列条件时予以确认收入：a. 与客户签订技术开发合同；b. 已按照合同约定的进度完成研究开发工作；c. 已将研究开发形成的技术成果提交给客户并经对方确认无异议；

### **③外销收入**

根据客户订单要求发货，以报关单、装船提单作为收入确认的依据。

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的情况

## **38、合同成本**

## **39、政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策：

##### ①使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

##### ②使用权资产的折旧方法

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

##### ③使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### **低价值资产租赁**

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### **租赁变更**

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：①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；②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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### **(2) 作为出租方租赁的会计处理方法**

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

#### **经营租赁**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

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

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

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

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

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

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房产原值一次减除 30%后的余值/房产出租收入	1.2/12
土地使用税	实际使用的土地面积	3-6 元/m <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

#### (1) 所得税优惠政策

本公司于 2021 年取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202113003610，2021 年至 2023 年企业所得税按 15% 计缴。

目前，公司正在积极组织 2024 年至 2026 年的高新技术企业复审工作。

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）相关规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）相关规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

诚达科技享受小微企业税收优惠政策。

### （2）免征增值税税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局的相关文件规定，本公司销售符合条件的军品免征增值税。

### （3）其他税收优惠政策

根据《天津市财政局 国家税务总局天津市税务局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的通知》（津财规〔2022〕5 号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，减按 50% 征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。荣创智能享受此优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,616.72	95,191.65
银行存款	357,710,897.35	349,339,733.46
其他货币资金	5,000.00	150,005,000.00
合计	357,805,514.07	499,439,925.11

其他说明

期末，本公司受限货币资金为支付银行的 ETC 保证金 5,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	112,300,000.00	7,632,475.69
其中：		
理财产品	112,300,000.00	7,632,475.69
其中：		
合计	112,300,000.00	7,632,475.69

其他说明：

本公司将认购的 12,300,000.00 元结构性存款作为开具银行承兑汇票的保证金。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,959,000.00
商业承兑票据	12,575,375.99	60,259,277.19
合计	12,575,375.99	63,218,277.19

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,745,414.95	100.00%	1,170,038.96	8.51%	12,575,375.99	66,957,750.17	100.00%	3,739,472.98	5.58%	63,218,277.19
其中：										
承兑人信用等级较高的银行承兑汇票						2,959,000.00	4.42%			2,959,000.00
商业承兑汇票	13,745,414.95	100.00%	1,170,038.96	8.51%	12,575,375.99	63,998,750.17	95.58%	3,739,472.98	5.84%	60,259,277.19
合计	13,745,414.95	100.00%	1,170,038.96	8.51%	12,575,375.99	66,957,750.17	100.00%	3,739,472.98	5.58%	63,218,277.19

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	13,745,414.95	1,170,038.96	8.51%
合计	13,745,414.95	1,170,038.96	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,739,472.98		2,569,434.02			1,170,038.96
合计	3,739,472.98		2,569,434.02			1,170,038.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		810,086.00
合计		810,086.00

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,905,144.76	37,664,934.76
1 至 2 年	3,889,001.83	6,280,411.20
2 至 3 年	9,950,829.25	5,068,083.65
3 年以上	303,640.65	198,340.65
3 至 4 年	105,300.00	54,941.65
4 至 5 年	54,941.65	
5 年以上	143,399.00	143,399.00
合计	92,048,616.49	49,211,770.26

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	143,399.00	0.16%	143,399.00	100.00%	0.00	143,399.00	0.29%	143,399.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,905,217.49	99.84%	14,474,865.29	15.75%	77,430,352.20	49,068,371.26	99.71%	7,624,983.71	15.54%	41,443,387.55
其中：										
专用防护装置、装备零部件客户	91,850,275.84	99.78%	14,419,923.64	15.70%	77,430,352.20	49,013,429.61	99.60%	7,570,042.06	15.44%	41,443,387.55
数码喷印设备、耗材客户	54,941.65	0.06%	54,941.65	100.00%	0.00	54,941.65	0.11%	54,941.65	100.00%	0.00
合计	92,048,616.49	100.00%	14,618,264.29	15.88%	77,430,352.20	49,211,770.26	100.00%	7,768,382.71	15.79%	41,443,387.55

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 081	143,399.00	143,399.00	143,399.00	143,399.00	100.00%	长期未收回
合计	143,399.00	143,399.00	143,399.00	143,399.00		

按组合计提坏账准备类别名称: 专用防护装置、装备零部件客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,905,144.76	3,840,723.64	4.93%
1 至 2 年	3,889,001.83	523,070.75	13.45%
2 至 3 年	9,950,829.25	9,950,829.25	100.00%
3 至 4 年	105,300.00	105,300.00	100.00%
合计	91,850,275.84	14,419,923.64	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 数码喷印设备、耗材客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4 至 5 年	54,941.65	54,941.65	100.00%
合计	54,941.65	54,941.65	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,768,382.71	6,849,881.58				14,618,264.29
合计	7,768,382.71	6,849,881.58				14,618,264.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 001	39,524,406.84		39,524,406.84	42.94%	1,948,553.26
客户 002	12,216,112.90		12,216,112.90	13.27%	602,254.37
客户 061	7,726,220.00		7,726,220.00	8.39%	380,902.65
客户 006	7,638,040.20		7,638,040.20	8.30%	7,395,527.10
客户 011	3,868,880.00		3,868,880.00	4.20%	324,980.31
合计	70,973,659.94		70,973,659.94	77.10%	10,652,217.69

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其										

中：											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,481.12	91,795.52
合计	118,481.12	91,795.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	52,200.00	52,200.00
其他款项	73,716.97	45,626.86
合计	125,916.97	97,826.86

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	73,716.97	45,626.86
1 至 2 年		50,000.00
2 至 3 年	50,000.00	1,000.00
3 年以上	2,200.00	1,200.00
3 至 4 年	1,000.00	
4 至 5 年		1,200.00
5 年以上	1,200.00	
合计	125,916.97	97,826.86

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,200.00	0.95%	1,200.00	100.00%	0.00	1,200.00	1.23%	1,200.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	124,716.97	99.05%	6,235.85	5.00%	118,481.12	96,626.86	98.77%	4,831.34	5.00%	91,795.52
其中：										
押金和保证金	51,000.00	40.50%	2,550.00	5.00%	48,450.00	51,000.00	52.13%	2,550.00	5.00%	48,450.00
其他款项	73,716.97	58.55%	3,685.85	5.00%	70,031.12	45,626.86	46.64%	2,281.34	5.00%	43,345.52
合计	125,916.97	100.00%	7,435.85	5.91%	118,481.12	97,826.86	100.00%	6,031.34	6.17%	91,795.52

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
久松化工(天津)有限公司	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	100.00%	预期无法收回
合计	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金和保证金	51,000.00	2,550.00	5.00%
其他款项	73,716.97	3,685.85	5.00%
合计	124,716.97	6,235.85	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	4,831.34		1,200.00	6,031.34
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,404.51			1,404.51
2024 年 6 月 30 日余额	6,235.85		1,200.00	7,435.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
押金和保证金	3,750.00					3,750.00
其他款项	2,281.34	1,404.51				3,685.85
合计	6,031.34	1,404.51				7,435.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
网银在线（北京）科技有限公司	保证金	50,000.00	2-3 年	39.71%	2,500.00
中国建筑第八工程局有限公司	其他	37,506.03	1 年以内	29.79%	1,875.30
北京瑞成御朗酒店有限公司	其他	20,000.00	1 年以内	15.88%	1,000.00
代扣代缴社保	其他	10,210.94	1 年以内	8.11%	510.55
员工借备用金	备用金	6,000.00	1 年以内	4.77%	300.00
合计		123,716.97		98.26%	6,185.85

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,635,926.18	99.70%	1,013,773.21	96.26%
1 至 2 年	1,696.87	0.06%	39,406.35	3.74%
2 至 3 年	6,246.35	0.24%		
合计	2,643,869.40		1,053,179.56	

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,436,179.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.14%。

其他说明：

**10、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,459,450.66	1,641,214.63	12,818,236.03	15,645,420.53	1,641,214.63	14,004,205.90
在产品	7,717,747.98	62,968.26	7,654,779.72	7,724,442.72	62,968.26	7,661,474.46
库存商品	17,865,672.96	445,915.38	17,419,757.58	11,179,694.86	1,543,303.65	9,636,391.21
周转材料	530,820.26		530,820.26	579,694.50		579,694.50
发出商品	6,798,436.22		6,798,436.22	5,675,695.79		5,675,695.79
委托加工物资	1,428,682.07		1,428,682.07	1,516,320.32		1,516,320.32
自制半成品	2,850,182.45	495.16	2,849,687.29	1,825,137.62	495.16	1,824,642.46
合计	51,650,992.60	2,150,593.43	49,500,399.17	44,146,406.34	3,247,981.70	40,898,424.64

**(2) 确认为存货的数据资源**

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

**(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,641,214.63					1,641,214.63
在产品	62,968.26					62,968.26
库存商品	1,543,303.65			1,097,388.27		445,915.38
自制半成品	495.16					495.16
合计	3,247,981.70			1,097,388.27		2,150,593.43

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 的原因
原材料	所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费	销售
在产品	所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费	销售
自制半成品	所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费	-
库存商品	所生产产成品的预计售价减去估计的销售费用和相关税费	销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额		3,643,329.35
合计		3,643,329.35

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	---------	------	---------------------------

						收入		
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	11,683,880.06			1,683,880.06			11,683,880.06	对于其他权益工具投资项目，本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。
北京北化高科新技术股份有限公司	8,085,063.61				-914,936.39		8,085,063.61	对于其他权益工具投资项目，本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。
合计	19,768,943.67			1,683,880.06	-914,936.39		19,768,943.67	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

丹江口市久友装发股权投资合伙企业(有限合伙)	14,994,273.78				-19,193.43						14,975,080.35	
小计	14,994,273.78				-19,193.43						14,975,080.35	
合计	14,994,273.78				-19,193.43						14,975,080.35	

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

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,615,480.28			3,615,480.28
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	3,615,480.28			3,615,480.28
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,840,832.82			1,840,832.82
2. 本期增加金额	85,700.34			85,700.34
(1) 计提或摊销	85,700.34			85,700.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,926,533.16			1,926,533.16
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,688,947.12			1,688,947.12
2. 期初账面价值	1,774,647.46			1,774,647.46

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

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

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北戴河信息产业园区 19#楼东、西室	1,688,947.12	土地尚未进行分割

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	63,791,935.33	68,096,873.52
合计	63,791,935.33	68,096,873.52

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输设备	机器设备	办公家具	模具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	94,337,045.74	3,476,856.92	3,442,449.66	56,997,383.97	1,628,690.91	19,360,498.28	179,242,925.48
2. 本期增加金额		84,798.88		95,575.22		361,681.41	542,055.51
(1) 购置		33,125.67					33,125.67
(2) 在建工程转入		51,673.21		95,575.22		361,681.41	508,929.84
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				73,431.28			73,431.28
(1) 处置或报废				73,431.28			73,431.28
4. 期末余额	94,337,045.74	3,561,655.80	3,442,449.66	57,019,527.91	1,628,690.91	19,722,179.69	179,711,549.71
二、累计折旧							
1. 期初余额	52,348,459.11	3,049,257.56	2,980,445.34	36,095,909.36	1,541,405.67	14,078,203.76	110,093,680.80
2. 本期增加金额	2,255,493.12	75,629.40	27,432.42	1,718,962.87		766,631.93	4,844,149.74
(1) 计提	2,255,493.12	75,629.40	27,432.42	1,718,962.87		766,631.93	4,844,149.74
3. 本期减少金额				70,587.32			70,587.32
(1) 处置或报废				70,587.32			70,587.32
4. 期末余额	54,603,952.23	3,124,886.96	3,007,877.76	37,744,284.91	1,541,405.67	14,844,835.69	114,867,243.22

三、减值准备							
1. 期初余额		485.44		1,051,885.72			1,052,371.16
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		485.44		1,051,885.72			1,052,371.16
四、账面价值							
1. 期末账面价值	39,733,093.51	436,283.40	434,571.90	18,223,357.28	87,285.24	4,877,344.00	63,791,935.33
2. 期初账面价值	41,988,586.63	427,113.92	462,004.32	19,849,588.89	87,285.24	5,282,294.52	68,096,873.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北戴河信息产业园区 35#楼东、西室	7,729,025.47	土地尚未进行分割

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	147,412,926.87	146,107,526.50
合计	147,412,926.87	146,107,526.50

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心建设项目	33,518,572.28		33,518,572.28	33,518,572.28		33,518,572.28
新型军用防护装置制造升级建设项目	93,912,679.26		93,912,679.26	92,814,230.87		92,814,230.87
新厂区-其他建设 (包含募投项目 自有资金)	19,981,675.33		19,981,675.33	19,774,723.35		19,774,723.35
合计	147,412,926.87		147,412,926.87	146,107,526.50		146,107,526.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心建设项目	59,488,800.00	33,518,572.28				33,518,572.28	93.61%	未完成				募集资金
新型军用防护装置制造升级建设项目	190,530,500.00	92,814,230.87	1,607,378.23	508,929.84		93,912,679.26	60.59%	未完成				募集资金
新厂区-其他建设（包含募投项目自有资金）	189,521,700.00	19,774,723.35	206,951.98			19,981,675.33	11.49%	未完成				其他
合计	439,541,000.00	146,107,526.50	1,814,330.21	508,929.84		147,412,926.87						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	46,517,496.63			703,922.98	1,605,300.00	48,826,719.61
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	46,517,496.63			703,922.98	1,605,300.00	48,826,719.61
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,010,299.21			689,321.26	1,605,300.00	7,304,920.47
2. 本期增加金额	464,822.88			9,734.52		474,557.40
(1) 计提	464,822.88			9,734.52		474,557.40
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,475,122.09			699,055.78	1,605,300.00	7,779,477.87
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	41,042,374.54			4,867.20		41,047,241.74
2. 期初账面价值	41,507,197.42			14,601.72		41,521,799.14

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
荣创智能	4,324,137.58					4,324,137.58
合计	4,324,137.58					4,324,137.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
荣创智能	4,324,137.58					4,324,137.58
合计	4,324,137.58					4,324,137.58

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造工程	300,187.33	100,000.00	38,033.28		362,154.05
研发中心改造	1,446,032.48		81,085.92		1,364,946.56
合计	1,746,219.81	100,000.00	119,119.20		1,727,100.61

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,732,375.38	2,509,856.30	12,452,006.66	1,867,800.99
递延收益	6,610,414.06	991,562.11	6,702,332.56	1,005,349.88
股份支付	5,558,225.51	833,733.83		
合计	28,901,014.95	4,335,152.24	19,154,339.22	2,873,150.87

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	15,984,692.16	3,996,173.04	16,705,373.82	4,176,343.45
其他权益工具投资公允价值变动	768,943.67	115,341.56	768,943.67	115,341.56
交易性金融资产公允价值变动			32,475.69	4,871.35
内部交易未实现利润	151,096.87	85,327.37	1,503,192.87	385,469.61
合计	16,904,732.70	4,196,841.97	19,009,986.05	4,682,025.97

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,335,152.24		2,873,150.87
递延所得税负债		4,196,841.97		4,682,025.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	28,734,191.69		28,734,191.69	10,387,837.80		10,387,837.80
预付设备款	4,741,481.88		4,741,481.88	604,288.71		604,288.71
合计	33,475,673.57		33,475,673.57	10,992,126.51		10,992,126.51

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	5,000.00	5,000.00	质押	ETC 保证金	5,000.00	5,000.00	质押	ETC 保证金
应收票据	810,086.00	294,798.76	使用权受限	已背书未终止确认的承兑票据	2,514,002.50	2,401,375.19	使用权受限	已背书未终止确认的承兑票据
货币资金					150,000,000.00	150,000,000.00	冻结	预购买理财产品
交易性金融资产	12,300,000.00	12,300,000.00	质押	开具银行承兑汇票的保证金	7,600,000.00	7,600,000.00	质押	开具银行承兑汇票的保证金
合计	13,115,086.00	12,599,798.76			160,119,002.50	160,006,375.19		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,740,000.00	7,485,000.00
合计	12,740,000.00	7,485,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	39,956,149.74	32,811,437.07
委托加工费		60,492.70
应付工程和设备款	439,918.70	5,921,586.21
其他	1,959,117.51	253,704.87
合计	42,355,185.95	39,047,220.85

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,754,041.32	2,486,624.90
合计	1,754,041.32	2,486,624.90

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费		488,396.23
运费	709,617.85	891,287.85
保证金及押金	550,000.00	950,000.00
其他	494,423.47	156,940.82
合计	1,754,041.32	2,486,624.90

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,729,013.53	9,988,873.68
合计	1,729,013.53	9,988,873.68

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,859,265.00	11,485,365.61	13,190,089.88	2,154,540.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,103,319.71	1,103,319.71	
三、辞退福利	173,836.00	383,000.00	556,836.00	
合计	4,033,101.00	12,971,685.32	14,850,245.59	2,154,540.73

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,591,808.90	9,583,569.24	11,250,398.05	1,924,980.09
2、职工福利费		376,137.49	376,137.49	
3、社会保险费		700,242.73	700,242.73	
其中：医疗保险费		603,178.76	603,178.76	
工伤保险费		95,267.69	95,267.69	
生育保险费		1,796.28	1,796.28	
补充医疗				
4、住房公积金		635,494.90	635,494.90	
5、工会经费和职工教育经费	267,456.10	189,921.25	227,816.71	229,560.64
合计	3,859,265.00	11,485,365.61	13,190,089.88	2,154,540.73

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,057,837.72	1,057,837.72	
2、失业保险费		45,481.99	45,481.99	
合计		1,103,319.71	1,103,319.71	

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	399,983.49	318,994.60
企业所得税	2,488,196.31	4,591,231.16
个人所得税	28,718.48	36,676.89
城市维护建设税	6,743.01	7,804.43
教育费附加	4,816.43	5,574.58
印花税	60,347.88	20,241.47
其他税费	69.63	470.55
合计	2,988,875.23	4,980,993.68

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	810,086.00	2,514,002.50
待转销项税额	4,236.65	1,261,868.83
合计	814,322.65	3,775,871.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,718,304.10		95,222.94	6,623,081.16	
合计	6,718,304.10		95,222.94	6,623,081.16	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,811,200.00						156,811,200.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	524,130,112.90		1,972.33	524,128,140.57
其他资本公积		5,516,639.66		5,516,639.66
合计	524,130,112.90	5,516,639.66	1,972.33	529,644,780.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		14,997,405.00		14,997,405.00
合计		14,997,405.00		14,997,405.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	653,602.11							653,602.11
其他权益工具投资公允价值变动	653,602.11							653,602.11
其他综合收益合计	653,602.11							653,602.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,115,513.42			43,115,513.42
合计	43,115,513.42			43,115,513.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,387,911.93	145,158,656.74
调整后期初未分配利润	157,387,911.93	145,158,656.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,915,973.22	8,323,461.89
减：应付普通股股利	23,290,485.00	15,681,120.00
期末未分配利润	150,013,400.15	137,800,998.63

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,378,442.09	60,037,448.41	43,463,196.17	26,982,112.06
其他业务	92,451.24	85,700.34	443,486.74	348,537.41
合计	93,470,893.33	60,123,148.75	43,906,682.91	27,330,649.47

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	93,470,893.33	60,123,148.75					93,470,893.33	60,123,148.75
其中：								
专用防护装置	74,565,163.33	53,382,329.12					74,565,163.33	53,382,329.12
装备零部件	18,551,150.44	6,441,700.79					18,551,150.44	6,441,700.79
数码喷印设备及耗材	96,393.81	96,393.81					96,393.81	96,393.81
技术服务及其他	165,734.51	117,024.69					165,734.51	117,024.69
租赁收入	52,230.00	85,700.34					52,230.00	85,700.34
其他	40,221.24						40,221.24	
按经营地区分类	93,470,893.33	60,123,148.75					93,470,893.33	60,123,148.75

其中：								
华东地区	2,248,938.06	1,117,536.03					2,248,938.06	1,117,536.03
华北地区	572,535.84	-2,219,976.95					572,535.84	-2,219,976.95
西北地区	10,746,403.55	9,571,063.67					10,746,403.55	9,571,063.67
华南地区	2,070,221.24	1,420,160.05					2,070,221.24	1,420,160.05
西南地区	7,199,874.36	7,198,236.87					7,199,874.36	7,198,236.87
华中地区	15,444,929.18	4,029,634.23					15,444,929.18	4,029,634.23
东北地区	55,095,539.86	38,920,794.51					55,095,539.86	38,920,794.51
其他业务	92,451.24	85,700.34					92,451.24	85,700.34
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	93,470,893.33	60,123,148.75					93,470,893.33	60,123,148.75
其中：								
在某一时点确认	93,418,663.33	60,037,448.41					93,418,663.33	60,037,448.41
在某一时段确认	52,230.00	85,700.34					52,230.00	85,700.34
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计	93,470,893.33	60,123,148.75					93,470,893.33	60,123,148.75
----	---------------	---------------	--	--	--	--	---------------	---------------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,513.50	67,351.70
教育费附加	15,095.97	48,101.39
房产税	267,285.69	266,109.57
土地使用税	378,090.10	378,090.10
车船使用税	3,602.70	3,592.48
印花税	73,580.84	80,077.80
其他	540.18	647.34
合计	759,708.98	843,970.38

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,636,270.38	2,796,078.45
折旧摊销费	1,134,146.63	1,209,699.41
咨询服务费	146,178.46	531,545.81
办公费	349,343.55	426,081.22
业务招待费	623,639.45	279,299.30
车辆费用	110,816.94	89,472.69
水电物业费	385,713.99	10,155.72
交通差旅费	209,180.79	164,776.67
维修费		22,465.96
保密经费	100,000.00	100,000.00
其他	179,566.54	492,144.94
合计	9,874,856.73	6,121,720.17

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	811,306.08	294,277.64
装卸费	253,998.68	51,790.00
质保金		-7,694.69
差旅费	1,132.07	6,983.00
其他	43,088.24	294,679.07
合计	1,109,525.07	640,035.02

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,983,568.08	1,460,106.36
折旧费	955,040.38	1,183,675.73
材料费	905,219.20	319,889.66
其他	513,700.30	1,224,518.65
合计	4,357,527.96	4,188,190.40

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,085,723.67	-4,592,332.46
汇兑收益		14.28
手续费及其他	9,618.20	8,767.67
合计	-4,076,105.47	-4,583,550.51

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	302,240.66	162,609.30
扣代缴个人所得税手续费返还	32,269.27	58,588.06
其他	389,898.87	22,750.00
合计	724,408.80	243,947.36

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,193.43	
处置交易性金融资产取得的投资收益	363,414.64	1,892,926.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,038.50
合计	344,221.21	1,982,965.21

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,569,434.02	656,340.96
应收账款坏账损失	-6,849,881.58	-2,151,200.03
其他应收款坏账损失	-1,404.51	-4,147.05
合计	-4,281,852.07	-1,499,006.12

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		26,197.66

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	122.56	819.51	122.56

合计	122.56	819.51	122.56
----	--------	--------	--------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	1.40	185.19	1.40
非流动资产毁损报废损失	2,843.96		2,843.96
合计	2,845.36	185.19	2,845.36

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,675,497.23	1,883,271.69
递延所得税费用	-485,184.00	-86,327.17
合计	2,190,313.23	1,796,944.52

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,106,286.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,742,699.97
子公司适用不同税率的影响	-547,515.39
其他	-4,871.35
所得税费用	2,190,313.23

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注本节七、57

## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	207,017.72	4,000,000.00

保证金及其他	1,383,948.90	3,503,324.49
利息收入	4,085,723.67	4,593,113.04
代收代扣运费	635,000.00	451,000.00
合计	6,311,690.29	12,547,437.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,842,767.43	3,233,485.81
代收代扣运费	816,670.00	1,401,700.00
保证金及其他往来	2,338,424.47	3,602,309.91
合计	10,997,861.90	8,237,495.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产处置收益	150,395,890.33	2,626,428.10
其他权益工具投资的股利收入		90,038.50
收回定期存款本金		2,130,000.00
合计	150,395,890.33	4,846,466.60

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存款本金		170,000.00
合计		170,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	14,999,377.33	
合计	14,999,377.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

**(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****79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,915,973.22	8,323,461.89
加：资产减值准备	4,281,852.07	1,499,006.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,929,850.08	4,932,207.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	474,557.40	531,486.41
长期待摊费用摊销	119,119.20	114,119.22
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）		-26,197.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,843.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	358.87	14.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-344,221.21	-1,982,965.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,462,001.37	-779,829.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-485,184.00	-218,127.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,601,974.53	-14,985,803.61

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,398,838.39	43,852,093.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,627,536.97	-12,685,473.47
其他	4,552,650.98	
经营活动产生的现金流量净额	27,155,126.09	28,573,991.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	357,799,922.29	324,900,278.97
减：现金的期初余额	349,434,925.11	366,190,733.22
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	8,364,997.18	-41,290,454.25

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	357,799,922.29	349,434,925.11
其中：库存现金	89,616.72	95,191.65
可随时用于支付的银行存款	357,710,305.57	349,339,733.46
三、期末现金及现金等价物余额	357,799,922.29	349,434,925.11

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

## (2) 本公司作为出租方

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

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (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

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,983,568.08	1,460,106.36
折旧费	955,040.38	1,183,675.73
材料费	905,219.20	319,889.66
其他	513,700.30	1,224,518.65
合计	4,357,527.96	4,188,190.40
其中：费用化研发支出	4,357,527.96	4,188,190.40

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
荣创智能	30,000,000.00	天津市	天津市	数字技术及设备的研发、转让；打印机制造、维修；墨水、墨粉、墨盒、硒鼓、打印丝制造、工程塑料、非金属零部件加工与制造等	100.00%		非同一控制下企业合并
诚达科技	5,000,000.00	秦皇岛市	秦皇岛市	金属和非金属材料加工与制造，销售等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
久友装发	丹江口市	丹江口市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	42.86%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	久友装发	久友装发
流动资产	31,938,693.96	31,625,446.70
非流动资产	3,004,160.19	3,362,192.11
资产合计	34,942,854.15	34,987,638.81
流动负债		
非流动负债	1,000.00	1,000.00
负债合计	1,000.00	1,000.00

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	34,941,854.15	34,986,638.81
按持股比例计算的净资产份额	14,975,080.35	14,994,273.78
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	14,975,080.35	14,994,273.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	319,902.76	
净利润	-44,784.66	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-44,784.66	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,718,304.10			95,222.94		6,623,081.16	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	302,240.66	162,609.30

其他说明

## (1) 计入递延收益的政府补助

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2020 年省级工业设计发展专项资金	211,920.33		20,513.28	191,407.05
省科技厅院士工作站项目补助资金	50,089.51		21,236.58	28,852.93
2020 年市级重大科技成果转化项目资金	30,229.82		8,070.84	22,158.98
发展专项转移资金	393,817.42		25,822.32	367,995.10
国民经济装备动员中心	16,275.48		16,275.48	0.00
省科技厅军用永久防静电热塑性复合材料科技成果转化项目补助资金	2,000,000.00			2,000,000.00
天秦装备产业园项目专项资金	4,000,000.00			4,000,000.00
两化融合示范项目	15,971.54		3,304.44	12,667.10
<b>合 计</b>	<b>6,718,304.10</b>		<b>95,222.94</b>	<b>6,623,081.16</b>

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2019 年省级工业转型升级专项资金	财政拨款	35,606.64		其他收益	与资产相关
专项资金科研生产备案	财政拨款	25,221.24		其他收益	与资产相关
发展专项转移资金	财政拨款	25,822.32	25,822.32	其他收益	与资产相关
省科技厅院士工作站项目补助资金	财政拨款	21,236.58	21,236.58	其他收益	与资产相关
2020 年省级工业设计发展专项资金	财政拨款	20,513.28	20,513.28	其他收益	与资产相关
国民经济装备动员中心	财政拨款	22,833.96	16,275.48	其他收益	与资产相关
2020 年市级重大科技成果转化项目资金	财政拨款	8,070.84	8,070.84	其他收益	与资产相关
两化融合示范项目	财政拨款	3,304.44	3,304.44	其他收益	与资产相关
社保补贴	财政拨款		6,930.72	其他收益	与收益相关
秦皇岛经济技术开发区科学技术局科技企业研发投入后补助款	财政拨款		200,087.00	其他收益	与收益相关
<b>合 计</b>		<b>162,609.30</b>	<b>302,240.66</b>		

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 风险管理目标和政策

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

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

#### ①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

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 77.10%（2023 年：72.33%）；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 98.26%（2023 年：100%）。

#### ②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

### ③市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与货币资金相关，无利率风险。

#### 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### (2) 资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 8.01%（上年年末：8.62%）

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套	已确认的被套期项目	套期有效性和套期无	套期会计对公司的财
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	期工具相关账面价值	账面价值中所包含的 被套期项目累计公允 价值套期调整	效部分来源	务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产			112,300,000.00	112,300,000.00
（三）其他权益工具 投资			19,768,943.67	19,768,943.67
持续以公允价值计量的 资产总额			132,068,943.67	132,068,943.67
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**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**

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**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**

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宋金锁。

其他说明：

本公司实际控制人为宋金锁，截至本报告披露日，宋金锁持有本公司股份 45,198,260 股，占公司总股本（156,811,200 股）比例为 28.82%；占剔除本公司回购专用证券账户中的股份数量（1,541,300 股）后总股本（155,269,900 股）比例为 29.11%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十、1。

**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十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

	用（如适用）		用）							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,786,421.44	1,730,342.27

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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
董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及董事会认为需要激励的其他员工	5,017,900.00	30,458,653.00						
合计	5,017,900.00	30,458,653.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及董事会认为需要激励的其他员工	6.07	2024 年度首次授予的限制性股票，自授予日起分三期归属，至 2027 年结束；2024 年度预留的限制性股票尚未授予。		

其他说明

公司于 2024 年 3 月 22 日召开第四届董事会第九次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》。经公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会认为《2024 年限制性股票激励计划（草案）》规定的授予条件已经成就，同意确定首次授予日为 2024 年 3 月 22 日，以 6.22 元/股的价格向符合授予条件的 67 名激励对象授予 501.79 万股限制性股票。限制性股票来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股股票，以上激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后按约定比例分次归属。

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 5 月 22 日实施完毕，根据公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，经公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意对 2024 年限制性股票激励计划的授予价格进行调整，首次授予及预留授予价格由 6.22 元/股调整为 6.07 元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型用于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	授予日公司股票收盘价、授予日至每期归属日的期限、历史波动率、无风险利率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票，以获授限制性股票额度为基础，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
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	5,516,639.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,516,639.66

其他说明

## 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

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
董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及董事会认为需要激励的其他员工	5,516,639.66	
合计	5,516,639.66	

其他说明

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。公司 2023 年年度权益分派方案已于 2024 年 5 月 22 日实施完毕，根据公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，经公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意对 2024 年限制性股票激励计划的授予价格进行调整，首次授予及预留授予价格由 6.22 元/股调整为 6.07 元/股。

截至 2024 年 8 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,905,144.76	37,664,934.76
1 至 2 年	3,889,001.83	6,280,411.20
2 至 3 年	9,950,829.25	5,068,083.65
3 年以上	248,699.00	143,399.00
3 至 4 年	105,300.00	
5 年以上	143,399.00	143,399.00
合计	91,993,674.84	49,156,828.61

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	143,399.00	0.16%	143,399.00	100.00%	0.00	143,399.00	0.29%	143,399.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	91,850,275.84	99.84%	14,419,923.64	15.70%	77,430,352.20	49,013,429.61	99.71%	7,570,042.06	15.44%	41,443,387.55
其中：										
专用防护装置、装备零部件客户	91,850,275.84	99.84%	14,419,923.64	15.70%	77,430,352.20	49,013,429.61	99.71%	7,570,042.06	15.44%	41,443,387.55
合计	91,993,674.84	100.00%	14,563,322.64	15.83%	77,430,352.20	49,156,828.61	100.00%	7,713,441.06	15.69%	41,443,387.55

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 081	143,399.00	143,399.00	143,399.00	143,399.00	100.00%	长期未收回
合计	143,399.00	143,399.00	143,399.00	143,399.00		

按组合计提坏账准备类别名称: 专用防护装置、装备零部件客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,905,144.76	3,840,723.64	4.93%
1 至 2 年	3,889,001.83	523,070.75	13.45%
2 至 3 年	9,950,829.25	9,950,829.25	100.00%
3 至 4 年	105,300.00	105,300.00	100.00%
合计	91,850,275.84	14,419,923.64	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,713,441.06	6,849,881.58				14,563,322.64
合计	7,713,441.06	6,849,881.58				14,563,322.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

## (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 001	39,524,406.84		39,524,406.84	42.96%	1,948,553.26
客户 002	12,216,112.90		12,216,112.90	13.28%	602,254.37
客户 061	7,726,220.00		7,726,220.00	8.40%	380,902.65
客户 006	7,638,040.20		7,638,040.20	8.30%	7,395,527.10
客户 011	3,868,880.00		3,868,880.00	4.21%	324,980.31
合计	70,973,659.94		70,973,659.94	77.15%	10,652,217.69

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	108,780.73	91,795.52
合计	108,780.73	91,795.52

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理

					性
--	--	--	--	--	---

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	51,000.00	51,000.00
其他款项	63,506.03	45,626.86
合计	114,506.03	96,626.86

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,506.03	45,626.86
1 至 2 年		50,000.00
2 至 3 年	50,000.00	1,000.00
3 年以上	1,000.00	
3 至 4 年	1,000.00	
合计	114,506.03	96,626.86

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	114,506.03	100.00%	5,725.30	5.00%	108,780.73	96,626.86	100.00%	4,831.34	5.00%	91,795.52
其中：										
押金和保证金	51,000.00	44.54%	2,550.00	5.00%	48,450.00	51,000.00	52.78%	2,550.00	5.00%	48,450.00
其他款项	63,506.03	55.46%	3,175.30	5.00%	60,330.73	45,626.86	47.22%	2,281.34	5.00%	43,345.52
合计	114,506.03	100.00%	5,725.30	5.00%	108,780.73	96,626.86	100.00%	4,831.34	5.00%	91,795.52

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	4,831.34			4,831.34
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	893.96			893.96
2024 年 6 月 30 日余额	5,725.30			5,725.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
押金和保证金	2,550.00					2,550.00
其他款项	2,281.34	893.96				3,175.30
合计	4,831.34	893.96				5,725.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
网银在线（北京）科技有限公司	保证金	50,000.00	2-3年	43.67%	2,500.00
中国建筑第八工程局有限公司	其他	37,506.03	1年以内	32.75%	1,875.30
北京瑞成御朗酒店有限公司	其他	20,000.00	1年以内	17.47%	1,000.00
员工备用金	备用金	6,000.00	1年以内	5.24%	300.00
中国兵工物资集团有限公司	其他	1,000.00	1年以内	0.87%	50.00
合计		114,506.03		100.00%	5,725.30

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,850,000.00	4,324,137.58	56,525,862.42	60,850,000.00	4,324,137.58	56,525,862.42
对联营、合营企业投资	14,975,080.35		14,975,080.35	14,994,273.78		14,994,273.78
合计	75,825,080.35	4,324,137.58	71,500,942.77	75,844,273.78	4,324,137.58	71,520,136.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
荣创智能	55,525,862.42	4,324,137.58					55,525,862.42	4,324,137.58
诚达科技	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	56,525,862.42	4,324,137.58					56,525,862.42	4,324,137.58

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余额（账面价值）	减值准	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准
			追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他	其他	宣告	计提	其他		

位		备 期 初 余 额	投 资	投 资		综 合 收 益 调 整	权 益 变 动	发 放 现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备			备 期 末 余 额
一、合营企业												
二、联营企业												
久友装发	14,994,273.78					-19,193.43						14,975,080.35
小计	14,994,273.78					-19,193.43						14,975,080.35
合计	14,994,273.78					-19,193.43						14,975,080.35

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

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,282,048.28	62,686,307.72	43,336,096.69	26,317,255.13
其他业务	105,578.40	85,700.34	262,862.42	265,375.28
合计	93,387,626.68	62,772,008.06	43,598,959.11	26,582,630.41

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	93,387,626.68	62,772,008.06					93,387,626.68	62,772,008.06
其中：								
专用防护装置	74,565,163.33	56,127,582.24					74,565,163.33	56,127,582.24
装备零部件	18,551,150.44	6,441,700.79					18,551,150.44	6,441,700.79

技术服务及其他	165,734.51	117,024.69					165,734.51	117,024.69
租赁收入	65,357.16	85,700.34					65,357.16	85,700.34
其他	40,221.24						40,221.24	
按经营地区分类	93,387,626.68	62,772,008.06					93,387,626.68	62,772,008.06
其中：								
华东地区	2,248,938.06	1,117,536.03					2,248,938.06	1,117,536.03
华北地区	476,142.03	428,882.36					476,142.03	428,882.36
西北地区	10,746,403.55	9,571,063.67					10,746,403.55	9,571,063.67
华南地区	2,070,221.24	1,420,160.05					2,070,221.24	1,420,160.05
西南地区	7,199,874.36	7,198,236.87					7,199,874.36	7,198,236.87
华中地区	15,444,929.18	4,029,634.23					15,444,929.18	4,029,634.23
东北地区	55,095,539.86	38,920,794.51					55,095,539.86	38,920,794.51
其他业务	105,578.40	85,700.34					105,578.40	85,700.34
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	93,387,626.68	62,772,008.06					93,387,626.68	62,772,008.06
其中：								
在某一时点确认	93,322,269.52	62,686,307.72					93,322,269.52	62,686,307.72
在某一时段确认	65,357.16	85,700.34					65,357.16	85,700.34
按合同期限分类								
其								

中：								
按销售 渠道分 类								
其 中：								
合计	93,387,626.68	62,772,008.06					93,387,626.68	62,772,008.06

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,193.43	
处置交易性金融资产取得的投资收益	363,414.64	1,892,926.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,038.50
合计	344,221.21	1,982,965.21

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,930.72	

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	363,414.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,722.80	
减：所得税影响额	55,143.24	
合计	312,479.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.1	0.1

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他