



# 中科海讯

Beijing Zhongkehaixun Digital S&T Co.,Ltd.

北京中科海讯数字科技股份有限公司

2024 年年度报告

2025-036

2025 年 4 月 18 日

# 2024 年年度报告

## 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。

公司负责人蔡惠智、主管会计工作负责人李晖及会计机构负责人(会计主管人员)马君声明：保证本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报告的董事会会议。

一、报告期内，公司业绩较上年同期大幅减亏，主要原因系：（一）根据特种部门采购制度的有关规定，公司销售的部分产品需由特种部门审价。报告期内，公司对当年及以前年度需要审价的项目，按可变对价最佳估计值，在上年最佳估计数的基础上进行重新评估，将可变对价调整金额在当期予以确认，故本年度的审价调整金额较上年同期大幅降低。（二）公司应收票据及应收账款账面余额为 62,495.12 万元。基于审慎性原则，公司依据《企业会计准则》相关规定，本年度计提信用减值损失 1,088.39 万元。得益于公司持续优化应收账款管理体系，通过完善客户信用评估、强化催收机制等措施，本年度回款规模较上年同期有所增加，信用减值损失计提金额较上年同期相应减少。

二、公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，主要财务指标由于前述审价调整、资产减值损失和信用减值损失等因素，对本报告期造成较大影响。

三、公司所处行业为特种电子信息行业，公司产品主要应用于国家特种电子信息行业声呐装备领域。声呐装备主要作用为水声目标探测与识别、水声通信与数据传输、水声导航与测绘等，声呐装备是实现深海探测的核心技术手段，是海洋装备的重要组成部分，海洋装备制造是增强国家海洋实力、维护国家海洋权益、海洋强国发展道路的战略先导产业，属于国家大力倡导、鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

四、公司不存在产能过剩、持续衰退或技术替代等情形，持续经营能力不存在重大风险。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日的公司总股本 118,050,000 股扣除回购专用证券账户中的 1,489,100 股后的 116,560,900 股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
第四节 公司治理 .....	40
第五节 环境和社会责任.....	67
第六节 重要事项 .....	69
第七节 股份变动及股东情况 .....	100
第八节 优先股相关情况.....	107
第九节 债券相关情况.....	108
第十节 财务报告 .....	109

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的 2024 年年度报告原稿。
- 5、以上备查文件的备置地点：北京中科海讯数字科技股份有限公司证券资本部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科海讯、股份公司	指	北京中科海讯数字科技股份有限公司，于 2016 年 3 月 31 日由北京中科海讯数字信号处理技术有限公司整体变更方式设立
控股股东、梅山科技	指	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙），系公司控股股东
实际控制人	指	蔡惠智
智海声学	指	原宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）、平顶山海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙），于 2024 年 6 月更名为宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）
海讯科技	指	北京中科海讯科技有限公司，系蔡惠智参股的公司
海讯瑞声	指	北京海讯瑞声管理咨询有限公司，系公司控股股东之执行事务合伙人，受蔡惠智实际控制
武汉海讯	指	武汉中科海讯电子科技有限公司，系公司全资子公司
湛江弋海	指	湛江弋海信息科技有限公司，系武汉海讯控股子公司
青岛海讯	指	青岛海讯数字科技有限公司，系公司全资子公司
中科博源	指	原秦皇岛中科雷声信息技术有限公司，于 2024 年 12 月更名为北京中科博源科技有限公司，系公司全资子公司
优讯诺达	指	北京优讯诺达科技有限公司，系公司全资子公司
海讯微系统	指	北京中科海讯微系统技术有限公司，系公司控股子公司
海晟科讯	指	武汉海晟科讯科技有限公司，系公司控股子公司
科晟讯达	指	武汉科晟讯达科技有限公司，系海晟科讯全资子公司
海天维景	指	北京海天维景科技有限公司，系公司参股公司
鹞视科技	指	鹞视科技（成都）有限公司，系公司参股公司
杭州宸誉	指	杭州宸誉创业投资合伙企业（有限合伙），系公司参股企业
白杨智能	指	北京白杨智能科技有限公司，系公司参股公司
秦皇岛分公司	指	北京中科海讯数字科技股份有限公司秦皇岛分公司，系公司分公司
青岛分公司	指	北京中科海讯数字科技股份有限公司青岛分公司，系公司分公司
崂山分公司	指	北京中科海讯数字科技股份有限公司崂山分公司，系公司分公司
优讯诺达武汉分公司	指	北京优讯诺达科技有限公司武汉分公司，系公司全资子公司北京优讯诺达

		科技有限公司的分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
东兴证券	指	东兴证券股份有限公司，系公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和主承销商
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《北京中科海讯数字科技股份有限公司章程》
企业会计准则	指	国家财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》以及后续陆续颁布和修订的各项具体准则
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量币种
定型	指	拟正式列编和配发的新型装备，应当按照规定进行定型，分为设计定型和生产定型。设计定型主要考核装备的技术指标和使用性能，确认其是否达到研制总要求的规定；生产定型主要考核装备的质量稳定性和成套、批量生产条件，确认其是否符合批量生产的标准。技术简单的新型装备或者经改进、改型、技术革新后未改变其基本技术性能和结构的装备，可以不进行装备定型，授权有关部门或者单位以鉴定方式考核。新型装备定型前，对能够独立进行考核的配套设备、部件、器件、原材料、软件，应当按照规定进行定型或者鉴定。本报告中除明确说明外，“定型”指广义上的定型或鉴定
最终用户代表	指	最终用户代表，是国家特种部门向承担特种产品型号研制和定点生产的企业、事业单位派出的代表，主要负责代表国家特种部门签订经济合同，在驻地的工厂内监控、协调产品质量、生产工艺、产品交接等工作
预研	指	装备预先研究，是为研制新型装备而先期进行的科学研究和技术开发活动，包括应用基础研究、应用研究和先期技术开发。对列入装备预先研究计划的应用研究项目和先期技术开发项目，分管有关装备的部门，在经过资格审查的单位中，通过邀请招标、竞争性谈判、单一来源谈判以及其他方式选定承研单位选择相应的合同类型，订立装备预先研究合同
研制	指	装备研制，是为发展新型装备和改进、提高现役装备的使用性能而进行的科学研究及相关管理活动。装备研制项目依据主要装备研制五年计划和一般装备研制五年计划，分为主要装备研制项目和一般装备研制项目。主要装备研制项目根据需要还可以分为重大装备研制项目和其他主要装备研制项目。装备研制主要包括产品方案

		设计、原理样机（初样机）研制、工程样机（正样机）研制、技术状态鉴定（定型）等阶段
声呐	指	英文 Sound Navigation And Ranging 的缩写“SONAR”的音译，中文全称为“声音导航与测距”，是一种利用声波在水下的传播特性，通过电声转换和信息处理，完成水下探测、定位和通讯任务的电子设备，是水声学中应用最广泛、最重要的一种装置
声呐系统	指	主要包括干端（水上部分）和湿端（水下部分）两个组成部分。湿端主要由水声换能器或换能器基阵组成，干端主要由信号源、发射设备、信号处理平台、电源、显控单元等构成
信号处理	指	对各种类型的电信号，按各种预期的目的及要求加工过程的统称。对模拟信号的处理称为模拟信号处理，对数字信号的处理称为数字信号处理
信号处理平台	指	由机箱、信号处理模块和配套的系统集成开发软件及实时开发系统组成，系用于水声装备数据、信息处理的专用设备
换能器、水听器	指	换能器是声呐中的重要器件，它是声能与其它形式的能如机械能、电能、磁能等相互转换的装置。换能器在实际使用时往往同时用于发射和接收声波，专门用于接收的换能器又称为“水听器”
主动声呐	指	主动发射水声信号并从水中目标反射回波中获取目标参数的各种声呐的统称
被动声呐	指	通过接收和处理水中目标发出的辐射噪声或声呐信号，从而获取目标参数的各种声呐的统称
舰壳声呐	指	安装在船舶前部的声呐装置，在船舶前部球鼻中有一个球形或圆柱体的声呐基阵，工作时基阵会主动连续发出一定频率的声音信号，靠声波在目标上的反射来探测和追踪目标
拖曳声呐	指	将换能器基阵拖曳在运载平台尾后水中探测目标的声呐
前视避碰声呐	指	用于探测水中的障碍物，以保证船舶安全的扫描声呐
智能声呐	指	将声呐系统与水声大数据、人工智能技术相结合的一种新型声呐系统
声呐模拟仿真系统	指	以水声仿真技术为基础，采用数字化平台，将物理场的模型和数字信号处理技术相结合，不断提高信号的仿真逼真度和实时处理能力，生成逼真的环境，使受训人员在一种接近真实的环境中进行虚拟训练的系统
水面无人艇	指	Unmanned Surface Vessel，简称 USV，是一种自主操控的水面特种作业船只
无人水下航行器	指	Unmanned Underwater Vehicle，简称 UUV，主要用于水下搜索和侦查的海洋

		探测系统，亦可用于海洋环境监测、水下测绘与调查
--	--	-------------------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中科海讯	股票代码	300810
公司的中文名称	北京中科海讯数字科技股份有限公司		
公司的中文简称	中科海讯		
公司的外文名称（如有）	Beijing Zhongkehaixun Digital S&T Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	蔡惠智		
注册地址	北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 3 层 S6306 室		
注册地址的邮政编码	100095		
公司注册地址历史变更情况	2014 年 4 月 30 日由北京市海淀区温泉乡北京分析仪器厂厂区 30 号楼 202、206、209、214 房间变更至北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 4 层 N409；2017 年 12 月 29 日由北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 4 层 N409 变更至北京市海淀区地锦路 9 号院 15 号楼 409 室；2020 年 4 月 20 日由北京市海淀区地锦路 9 号院 15 号楼 409 室变更至北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 3 层 S6306 室。		
办公地址	北京市海淀区地锦路 15 号院 6 号楼		
办公地址的邮政编码	100095		
公司网址	www.zhongkehaixun.com		
电子信箱	zkhx@zhongkehaixun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张秋生	王敏
联系地址	北京市海淀区地锦路 15 号院 6 号楼	北京市海淀区地锦路 15 号院 6 号楼
电话	010-82492472	010-82492042
传真	010-82493085	010-82493085
电子信箱	zkhx@zhongkehaixun.com	zkhx@zhongkehaixun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券资本部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至

	/1001-26 至 901-26
签字会计师姓名	王逸飞、王玉宝、夏青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	239,713,681.61	164,580,434.92	45.65%	218,045,033.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,138,298.27	-156,923,683.82	83.34%	12,674,556.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,283,390.88	-162,899,192.47	82.64%	4,796,066.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,953,841.66	-70,446,470.74	135.42%	-37,374,942.62
基本每股收益（元/股）	-0.2238	-1.3293	83.16%	0.1074
稀释每股收益（元/股）	-0.2238	-1.3293	83.16%	0.1073
加权平均净资产收益率	-3.13%	-16.53%	13.40%	1.24%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,193,733,586.54	1,173,985,058.03	1.68%	1,163,564,904.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	818,064,061.05	866,536,793.32	-5.59%	1,028,360,668.81

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	239,713,681.61	164,580,434.92	无
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额（元）	239,713,681.61	164,580,434.92	无

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	49,888,439.35	56,280,343.45	39,465,938.58	94,078,960.23
归属于上市公司股东的净利润	-13,718,958.86	-43,979,799.38	-34,175,221.53	65,735,681.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,536,518.60	-44,326,763.68	-34,623,730.05	65,203,621.45
经营活动产生的现金流量净额	-54,132,055.24	-8,259,694.44	-26,573,416.03	113,919,007.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,679.74	119,971.66	50,082.85	
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）	1,069,406.38	4,146,757.04	2,086,061.78	
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	1,618,093.70	2,871,237.47	3,142,020.44	
单独进行减值测试的			3,509,578.20	

应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,304.71	-101,530.69	-51,599.40	
减：所得税影响额	358,217.00	979,863.13	794,682.23	
少数股东权益影响额（税后）	138,565.50	81,063.70	62,971.50	
合计	2,145,092.61	5,975,508.65	7,878,490.14	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司所处行业为特种电子信息行业，公司产品主要应用于国家特种电子信息行业声呐装备领域。声呐装备主要作用为水声目标探测与识别、水声通信与数据传输、水声导航与测绘等，声呐装备是实现深海探测的核心技术手段，是海洋装备的重要组成部分，海洋装备制造是增强国家海洋实力、维护国家海洋权益、海洋强国发展道路的战略先导产业，属于《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》《产业结构调整指导目录（2024 年本）》《中国制造 2025》《“十四五”海洋经济发展规划》《2025 年国务院政府工作报告》等文件提出的国家大力倡导、鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业。

宏观环境方面，我国所面临的国际安全形势愈加严峻，需要不断提升武器装备水平，尽快实现核心关键技术自主可控，完成国产化替代，增强军事力量，切实提高应对各种军事挑战的能力。习近平主席在出席十四届全国人大二次会议解放军和武警部队代表团全体会议时强调，要乘势而上，把握新兴领域发展特点规律，推动新质生产力同新质战斗力高效融合、双向拉动。2025 年，中央本级国防支出预算达 1.78 万亿元人民币，同比增长 7.2%，增幅与 2024 年持平，这标志着我国国防预算已连续十年保持个位数增长态势。在当前国家持续加大国防投入、着力提升新兴领域战略能力的重要窗口期，公司所处行业将迎来新一轮发展机遇，为既有产品意向订单的加速落地创造了有利条件，也为后续市场拓展奠定了坚实基础。

海洋安全方面，“海安才能国安，海不安则国必难安”。目前，我国在领土争端、外部势力介入等方面的问题日益突出，海洋安全形势愈发严峻。面对上述威胁，国家需要重点布局海洋强国战略，推动深海资源开发、深海探测装备和科技创新，增强在全球海洋竞争中的核心竞争力；同时，推动解决水下攻防短板，大力提升传统水下作战力量信息化智能化水平，积极研发和部署新型水下作战力量，逐步扩展水下作战空间，不断完善水下作战体系，创新变革水下作战方式，为赢得未来海战谋求新优势。同时，随着高性能计算、大数据、人工智能等先进技术和装备快速更新，新型武器装备和作战理念不断涌现，对我国海洋军事力量的现代化建设提出了更高的要求。因此，为了统筹海上军事斗争准备、海洋权益维护和海洋经济发展，提升经略海洋能力，维护祖国的和平与稳定，我国需要持续加强海洋科技研发，提高海洋探测、监测和预警等能力，以应对日益复杂的海洋安全环境。在此背景下，我国特种电子信息行业声呐装备领域的新品研制及更新换代需求已呈现出稳步增长的态势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

公司长期专注于国家特种电子信息行业声呐装备领域相关产品的研发、生产和销售，围绕该行业战略发展方向，紧贴最终用户需求，在海洋特种装备领域提供算力、算法、数据、系统等方面支撑。公司为客户提供信号处理平台、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统、无人探测系统、数据计算中心等产品，主要作用为水声目标探测与识别、水声通信与数据传输、水声导航与测绘等，最终用户主要为国家特种部门。

随着大数据、人工智能技术的发展，水声装备智能化的需求愈发迫切。公司不断跟踪新技术发展，将传统水声技术与智能技术相结合，持续进行产品更新，在已有产品基础上完成了基于 GPU 芯片的高性能计算平台和水声大数据采集、分析及处理设备的研制，并结合智能声呐、无人集群智能探测等项目验证了相关算法，为人工智能赋能水声装备奠定了基础。

#### 2、主要产品介绍及用途

##### (1) 信号处理平台类

信号处理平台是声呐装备的主要信息处理单元，可实现声呐装备在执行任务期间的各项功能，包括实时数字信号处理及算法实现、实时多路信号采集和转换、系统之间及多设备之间的数据通信等。在此方向，公司不断跟进主流技术发展趋势和最新用户需求，已经形成通用信号处理机等系列化产品，并结合高性能信号处理、智能计算等新技术的发展，研制了基于 GPU 芯片的新一代国产化信号处理平台，包括新一代异构高性能国产化信号处理平台、HX-A200 国产化核心处理芯片及搭载该芯片的高性能数据计算平台等产品。

信号处理平台是声呐装备的大脑，系用于水声数据信号及信息处理的专用设备。水声装备为实现水下声信号及信息处理的全过程，需要信号处理平台具备高性能计算、实时大数据处理以及高速高带宽的数据通信传输能力。与通用计算机系统相比，信号处理平台作为专用信号处理系统，具备开放性、可扩展性的系统架构，采用大规模并行计算等技术，以更低的功耗实现高性能信号及信息处理的能力，并具备实时高带宽的数据通信能力。公司信号处理平台可广泛应用于特种作业船只、水下观通、水下探测与识别等领域。公司的国产化第三代信号处理平台嵌入式实时操作系统、集成开发环境、消息通信中间件等软件均由公司独立研发，自主可控，具有完全的知识产权。

## （2）声呐系统类

声呐系统是利用声波对水下物体进行探测和定位识别所用设备的总称，用于对水中目标的搜索、警戒、跟踪、监视和识别并测定其运动要素，进行水下通信和导航。声呐系统的分类，按基本工作原理，可分为主动式声呐系统和被动式声呐系统两大类。主动声呐，又称回声声呐，在水中主动发射声波，利用回波探测目标；被动声呐，又称噪声声呐，被动地接收舰船等水中目标的辐射噪声和目标发射的水声信号以探测目标。按声呐基阵布置和携带方式，分为舰壳声呐、拖曳声呐、潜标声呐、前视避碰声呐、坐底（固定式）声呐等。

公司具备声呐设备方面全系统设计生产能力，近年来根据用户需求完成了前视避碰声呐、智能声呐、拖曳阵声呐等系统级产品的研制生产。在声呐配套类产品方面，公司具备声呐核心算法、声呐湿端数据采集、数字水听器、自容式水听器、高频采集和发射模块、水声跨域通信模块等多类产品研制生产能力。随着人工智能、大数据等技术的发展，声呐装备向着无人化、智能化方向发展，为公司产品的功能扩展和性能提升提供了广阔的发展空间。

### 1) 前视避碰声呐

在复杂和未知海洋环境中，水下避碰功能是确保舰艇航行安全的基本要求。前视避碰声呐安装在舰艇艏部，能够提供舰艇前方一定距离范围内的目标图像。前视避碰声呐系统采用了相控阵列信号处理和先进的抗混响算法，能够对水下障碍物提出预先警告，可以将声呐目标数据与其他传感器数据融合处理并给出精确的规避策略，引导舰艇规避。公司前视避碰声呐产品已经获得批量订单并完成了首批次交付。

### 2) 智能声呐系统

声呐系统是利用声波对水下物体进行探测和定位识别，用于对水中目标的搜索、警戒、跟踪、监视和识别并测定其运动要素，传统声呐在使用中存在着目标探测、识别能力不足、操作人员工作强度大等问题，将声呐系统与高性能计算、水声大数据、人工智能技术相结合，可提高现有声呐系统的性能与智能化程度。2024 年，公司某型智能声呐系统已顺利完成验收。

## （3）水声大数据类

水声数据具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型等特征，属于非结构化和半结构化数据，利用传统文件系统与传统关系型数据库，无法实现海量数据的可靠存储与非结构化数据的快速检索，大大降低了数据的价值，增加了数据处理的门槛。利用分布式文件系统、大规模并行处理数据库、大规模批处理系统以及流式计算所组成的大数据处理平台，可以针对目前的海量数据，提供从存储、计算、流转、调度、管理等全过程的支持。

公司研制的水声大数据系统通过对最终用户各平台进行水声数据采集和处理，建立数据流转体系并形成了相关标准。利用水声目标数据挖掘技术，对水下的环境信息、装备性能及目标信息等进行在线或离线分析，为水下目标识别、装备使用、训练、辅助决策等提供数据支撑，已经形成了数据采集、分析、处理等系列化产品。公司继 2023 年度已获得批量订单基础上，2024 年度完成某型数据采集与处理系统交付。

## （4）仿真训练系统类

声呐仿真模拟技术基于水声仿真建模技术、系统仿真技术、计算机软硬件技术等，对声呐系统和水下应用过程进行实时或非实时仿真，主要应用于训练、推演、辅助决策等方面。海洋环境复杂，国家特种行业采办费用较高，实装训练成本高、效率低，而模拟仿真训练安全、经济、可控、可多次重复、无风险、不受气候条件和场地空间限制，既能进行

常规操作训练，又能培训处理各种情况的应变能力，并具有高效率、高效益、安全等优势，有助于提高国家特种部门训练水平、理论研究能力、设备维修保障等能力，因而模拟仿真训练日益受到最终用户的重视。

公司利用自身技术优势，紧贴用户需求研制了系列化的仿真训练产品。基于某对抗训练系统成果转化的仿真模拟评估平台、仿真推演系统已完成交付。目前，公司正在按计划开展新型技术体制的水下训练系统研制，打造更加灵活且贴近现实的训练场景。

### **(5) 无人探测系统类**

#### **1) 水面无人艇探测系统**

水面无人艇(Unmanned Surface Vessel, 简称 USV)，是一种自主操控的水面特种作业船只。水面无人艇具有自主规划、自主航行能力，并且具有重量相对较轻、反应迅速、机动灵活、功能齐全、隐蔽性好、成本低（尤其是零人员伤亡）、活动区域广等诸多优势。水面无人艇探测载荷由湿端和干端组成，其中湿端主要包括布放回收系统、发射系统和接收阵；干端主要包括信号处理系统、显示控制系统和记录设备。公司研制的该系统在国内同类设备中首次实现了发射阵和接收阵的一体自主收放，在水面无人艇空间受限的情况下可实现大深度拖曳探测，并且可实现对水下威胁目标的自主检测、跟踪和分类识别。

公司的某无人自主收放系统已获得批量订单，并于 2024 年完成了交付验收，后续将向着模块化、方舱化、系列化方向进一步完善该系统。

#### **2) 无人水下航行器及探测载荷**

无人水下航行器(Unmanned Underwater Vehicle, 简称 UUV)及探测载荷，主要用于水下搜索和侦查的海洋探测系统，亦可用于海洋环境监测、水下测绘与调查。是一种可以长期潜入水下，能够依靠自带能源通过遥控、自推进或自主控制进行无人驾驶，通过配置任务载荷执行多种水下探测和测量任务，并能回收再利用的潜器。无人水下自主航行器是一种模块化资费比高的水下无人平台，可根据任务内容配置任务载荷，形成多元化产品，其隐蔽性和机动性特点非常适合水下探测。通过对任务载荷进行智能化、低功耗、紧凑性设计，可实现无人水下自主航行器与水声任务载荷的深度结合，突破能源和空间限制，有效获取水下态势信息，形成多种水下探测预警系统，实现广泛、机动、隐蔽监视和定位。

公司已经完成了系列口径 UUV 的研制，后续公司将基于已有的平台及载荷在水下目标模拟与训练、水下海洋调查系统、海洋相关数据采集等方面推出系列应用。在无人系统智能化方面，已经完成了无人集群智能探测样机的研制。后续将对上述产品进行进一步市场拓展。

### **(6) 数据计算中心类**

数据计算中心主要由各类计算设备、处理设备、网络设备、存储设备、配套设备等构成，用于海量数据的传输、计算、处理与存储。数据计算中心类产品是公司水声大数据业务、信号处理平台类业务的深化和拓展，公司的水声大数据相关产品、基于 GPU 的高性能计算平台以及声呐核心算法等为数据计算中心建设提供了良好的基础。公司已完成了用户某数据计算中心项目二期中标。后续计划针对各试训基地、科研院所和保障机构等单位的多级数据计算中心建设进行市场开拓。

## **3、主要经营模式**

### **(1) 盈利模式**

声呐装备领域相关产品销售系公司主要的盈利模式，公司通过向国家特种电子信息行业大型企事业单位、科研院所、国家特种部门等用户销售产品获得产品销售收入。

采取此种盈利模式，公司可贴近最终用户需求，确保公司产品与下游总装单位或最终使用单位在产品技术、兼容、结构、性能等方面的有机结合，为客户提供及时全面的服务。

由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。国家特种电子信息行业资质、技术等壁垒较高，产品研发周期长、研发经费投入大且技术复杂，因此一旦装备定型或鉴定进入批量生产后，基于整个装备体系的安全可靠性、技术状态稳定性、一致性等考虑，国家特种电子信息行业产品均由原研制、定型厂家、核心配件生产厂家保障后续生产供应，最终用户一般不会更换其主要装备及其核心配套产品供应商，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、维修一体化”的装备供应体系。

### **(2) 采购模式**

公司采购采取订单驱动的模式。公司采购由采购部负责，根据已签订合同的销售订单制定采购计划。基于特种产品的特殊性，公司根据行业质量管理体系要求，建立了合格供方名录机制。合格供方名录由公司按照国家特种产品质量标准的相关要求并根据生产经营需要以市场化原则，对供方的业务资质、技术水平、综合实力等因素进行综合审查评定选出后，报最终用户代表审查备案，最终用户代表审查通过后方可由公司将其列入《合格供方名录》。公司《合格供方名录》每年进行一次统一评定，以后增加供应商应当履行上述相同程序。最终用户代表审查的核心为供应商是否具备长期、稳定提供满足公司质量要求的外购件、外协件的能力。

### （3）生产模式

公司采取以销定产的生产模式，根据已签订合同的销售订单组织生产，对订单组织完成评审，并交由生产部门进行生产。鉴于国家特种电子信息行业产品的特殊性，公司的生产为定制化生产。对于定型前的产品，公司根据客户需求变化而不断调整公司产品的设计、技术参数、规格等，多次提供小批量产品供试验或使用，以实现目标功能和状态，具有小批量定制特点。对于定型后的产品，公司按定型的规格根据客户订单进行定制化生产，生产数量相对较大。

公司生产的关键与核心环节如系统软件开发与嵌入、整机集成、性能检测、装配调试、湖海试验等与系统产品的技术指标及可靠性密切相关，公司依靠自身技术优势及研发生产能力独立完成。同时为将更多资源投入到提升研发设计能力方面，公司充分利用社会分工降低制造成本，在生产环节利用外协企业发挥配套作用。

### （4）销售模式

公司采取向国家大型企事业单位、科研院所、国家特种部门直接销售模式。作为声呐相关产品的重要供应商，公司直接与客户确定合作意向后，通过签订购销协议、取得采购订单的方式确定销售关系。在我国特种电子信息行业现行体制下，该领域业务主要集中于国家大型企事业单位、科研院所、国家特种部门等，客户具有较高集中度。公司凭借丰富的行业经验、先进的技术水平、可靠的质量控制体系，主要产品已经进入最终用户的合格供方名录，与客户建立了长期合作关系，客户稳定性高。按照公司的产品分类，公司部分产品主要面向国家大型企事业单位、科研院所进行配套级直接销售，部分产品主要面向终端用户进行系统整机级直接销售。

公司长期专注于声呐装备领域相关产品的研发、生产和销售，采用上述经营模式是根据公司所处行业特点、主营产品研发流程及生产工艺、原材料供应情况等因素确定的，在报告期内未发生重大变化，在可预见的未来不会发生重大变化。

## 三、核心竞争力分析

### 1、核心团队稳定，专业人才引进渠道畅通

声呐装备领域高端人才数量少，培养时间长；水声学作为一门实验科学，需要积累大量的湖试和海试经验，方能从事该领域的产品研发及设计。公司产品可广泛运用于水下警戒、水下探测、通信导航等领域，对产品的技术先进性、可靠性、稳定性具有极高要求，产品的推出需要进行大量的湖试和海试，以及长期的经验积累和反复的实验检验，方能应用于下游客户。

在人才引进方面，公司与中国科学院大学、哈尔滨工业大学、哈尔滨工程大学、西北工业大学、青岛海洋大学等院校建立了良好稳定的合作关系，形成了成熟的人才引进机制。为拓展引进专业人才的渠道，公司向中国科学院大学教育基金会捐赠设立了教育发展基金。为拓展引进专业人才的渠道，公司向中国科学院大学教育基金会捐赠设立了教育发展基金，专项支持中国科学院大学声学、信号与信息处理方向优秀的研究生教育及科研工作，进一步促进了公司在校企合作模式方向的探索。同时，公司依托良好的企业文化，设置了合理的薪酬绩效结构以及包括但不限于落户、住房、股权激励等具有吸引力的福利政策。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有一支 237 人的技术研发队伍，其中博士 9 名，硕士 68 名，本科 142 人，研发人员占公司总人数的 60.46%。研发人员专业构成全面覆盖系统设计、软件算法、硬件电路、结构设计、工艺设计等多个方面。公司核心团队人员配备齐全，专业结构合理，大部分为声呐装备领域的专家型人才，在水声装备软硬件领域积累了丰富的研制经验，对声呐装备领域技术研发、产品研制、经营模式具有深刻的理解，了解国内外声呐装备领域的技术水平以及发展方向，可有效、敏锐把握最终用户的市场需求及未来发展趋势，有针对性地进行产品研发设计，切实提升公司竞争力，促进公司业务规模持续快速发展。

## 2、持续研发投入，确保公司技术竞争优势

水声装备行业尤其是声呐装备领域是一个技术密集型的行业，声呐技术系涉及海洋工程、电子技术、计算机等多学科、多专业领域的综合性技术，且声呐设备相关产品的研制开发依赖于长时间、大量的海上试验研究和数据、经验的积累。所以，进入声呐装备领域一般需要很长时间的人才培养和技术积累、沉淀，行业外的竞争者很难在短时间进入。

公司自成立以来始终专注于声呐装备领域相关产品的研发、生产和销售。近年来，公司特别重视将水声技术与高性能计算、大数据、人工智能等领域的先进技术进行融合创新，针对声呐装备领域有前景的垂直应用场景，持续保持较高水平的研发投入，在信号处理平台、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统、无人探测系统、数据计算中心六个方向储备了较多核心技术，并形成了多型装备产品。截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有已获得授权的发明专利 26 项，比去年同期增加 3 项；实用新型专利 13 项；外观设计专利 3 项；软件著作权 220 项，比去年同期增加 16 项；正在申请的发明专利 18 项。

## 3、长期积累沉淀，确保公司市场领先地位

国家特种电子信息行业实行严格的许可制度，具有较高的资质门槛，由于特种产品研发周期长、研发经费投入大且技术复杂，因此装备定型或鉴定进入批量生产后，最终客户基于对整个装备体系的安全可靠性、技术状态稳定性、一致性等考虑，不会轻易更换其主要装备及其核心配套产品的供应商。因此，最终用户将公司纳入供应链体系后，将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、备件采购中对公司存在一定的技术和产品依赖，形成“科研、购置、维修一体化”的装备供应体系，从而保证公司可在较长期间内保持优势地位。

在我国特种电子信息行业现行体制下，该领域业务主要集中于国家大型企事业单位、科研院所、国家特种部门等，客户具有较高集中度。公司凭借多年的发展和积累，拥有齐备的行业资质，与优质的客户资源建立了长期稳定的合作关系，主要产品已经进入最终客户的合格供方名录，使得公司在声呐装备领域具有先入优势，潜在竞争者很难在短期内与公司在同一层面上进行竞争。

公司水声大数据方向的两型数据装备中标，以及某对抗训练系统成果转化的仿真模拟评估平台、仿真推演系统已完成交付，标志着公司已成功由核心配套商转变为“配套+系统”供应商，公司的信号处理平台类、声呐系统类产品将主要面向国家大型企事业单位、科研院所进行配套级销售，水声大数据类、仿真训练系统类产品将主要面向国家特种部门等终端用户进行系统整机级销售。

## 4、完善设备设施，确保公司设计、工程化和生产能力

公司针对水声装备研制生产要求，先后购置了科研、生产检测设备近 200 台/套，建立了环境试验检测中心，检测中心配备了电动振动试验系统、高低温试验箱、恒温恒湿试验箱等试验检测设备，能够满足自身科研、生产试验需求，目前环境试验检测中心已经通过了 CNAS 认证和国防实验室认证。同时，公司建成了完备的声阵缆成缆车间，具备水下声阵缆的成缆能力。

公司拥有声呐装备领域的核心技术，具备系统研发设计制造及配套装备设计制造能力、完善的产品技术研发体系、丰富的水声装备实践经验，能根据不同客户的使用要求，对产品进行定制化设计、研发、生产，可准确、及时满足客户的各类产品需求，具备提供各型声呐系统整体解决方案的能力。公司具备完善的工程化设计研制团队及多年的经验积累，能够充分满足产品工程化设计中恶劣环境下的高可靠性、兼容性等要求，在工程化方面具备较强的竞争优势。

公司全资子公司北京优讯诺达科技有限公司，充分整合了公司的生产资源和各类试验资产，主要面向公司及子公司的各类产品的生产、试验需求提供专业服务，提高了公司的生产效率和产品的成品率，降低了公司的生产成本；同时，对产品进行环境可靠性试验的安排更加高效有序，有效的确保了公司产品的稳定性和可靠性，进一步提升了公司装备生产的综合能力。2024 年 12 月，公司水下模拟仿真体系应用项目、水声研发中心建设项目达到预定可使用状态：水下模拟仿真体系应用项目形成达产期年产 35 台模拟训练虚拟仿真系统及 35 台辅助决策系统的生产能力，为公司水声大数据及仿真训练系统方向的意向订单落地提供了有力的保障；水声研发中心建设项目培养了一支专业的水声技术团队，积累了丰富的研发经验和技術资源，增强了公司核心竞争力，可以为未来的技术研发提供有利支持，且部分研究方向获得了客户的高度重视和大力支持，为后续项目的获取奠定了良好基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (一) 经营情况

2024 年度，公司的主要经营指标情况如下：

1、营业收入方面，公司继续专注主业，并深化核心能力建设，关键业务方向进展显著。报告期内，公司营业收入为 23,971.37 万元，较上年同期审减后营业收入 16,458.04 万元增长 45.65%，其中信号处理平台方向创收 15,891.29 万元，声呐系统方向创收 5,946.47 万元，水声大数据与仿真系统方向创收 1,205.88 万元，无人探测系统方向创收 716.81 万元。根据特种部门采购制度的有关规定，公司销售的部分产品需由特种部门审价，公司对当年及以前年度需要审价的项目，按可变对价最佳估计值重新估计，将可变对价调整金额在当期予以确认。报告期内公司取得部分客户签订的补充合同，据此对历史暂定价合同进行最佳估计数重新确定，因最佳估计数的变动累计调减当期营业收入 4,717.14 万元，较上年同期调减 15,880.85 万元同比减少 11,163.71 万元。

2、净利润方面，公司优化采购流程、强化成本管控，在降本增效方面取得一定成效。报告期内，公司营业总成本为 26,010.65 万元，较上年同期减少 474.60 万元，其中，随着水下模拟仿真体系应用和水声研发中心建设两项募投项目达到预定可使用状态并顺利结项，研发投入较上年同期减少 850.35 万元。报告期内，经相关主管部门审核确认，公司主营的国家特种电子信息产品符合国家税收优惠政策条件，获得退税款 1,517.47 万元，由此导致其他收益较上年同期大幅增加，该类产品作为公司长期销售的核心品类，将持续享受国家税收优惠政策支持。根据《企业会计准则》的相关规定，本着谨慎性原则，对截至 2024 年 12 月 31 日合并报表范围内存在可能发生减值迹象的资产进行减值测试后，2024 年度计提信用减值损失 1,088.39 万元，资产减值损失 1,951.39 万元。公司所处产业链各参与主体采取“逐级结算”模式，公司处于产业链中上游，且客户付款手续相对复杂、流程较长，对于需要审价的项目，往往需要特种部门逐项完成审价工作后方能逐级结算，导致公司应收账款回收周期长，应收账款金额处于较高水平。2024 年公司持续加强应收账款管理，优化催收机制，推动回款规模同比较大提升，受此影响，本年度计提信用减值损失较上年同期减少 6,799.18 万元。受特种产品保障方式多样化及改换装影响，公司在存货减值测试过程中出现部分存货适用性降低等不可预见因素，本年度存货跌价损失较上年同期增加 788.51 万元。经审计，公司 2024 年度归属于上市公司股东的净利润为-2,613.83 万元。从整体经营情况来看，公司 2024 年度业务运行平稳。

3、现金流方面，报告期内，公司推行“目标-责任-考核”三位一体的回款管理体系，通过目标分解、责任到人、过程督导和刚性考核等举措，应收账款管理成效显著改善。报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金为 34,450.50 万元，较上年同期 17,954.48 万元增长 91.88%。随着订单规模的增加，公司受到资金垫付以及大额应收账款还未收回的双重因素影响，面对业务规模扩张带来的资金垫付压力及应收账款周转压力，公司管理层通过多元化融资渠道（包括合理使用闲置募集资金、获取银行综合授信）与精细化资金管理相结合的方式，科学统筹资金预算，动态优化资金配置，有效保障了生产经营活动的资金需求。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2,495.38 万元，较上年同期-7,044.65 万元增加 135.42%；公司投资活动产生的现金流量净额-8,530.65 万元，较上年同期 3,724.64 万元下降 329.03%；公司筹资活动产生的现金流量净额-2,392.17 万元，较上年同期 5,029.80 万元下降 147.56%。

4、资产负债方面，公司报告期末资产总额达 119,373.36 万元，较上年末 117,398.51 万元小幅增长 1.68%，资产规模保持稳定。报告期末负债总额 37,234.01 万元，较上年末 30,478.52 万元增长 22.16%。报告期末所有者权益 82,139.35 万元，较上年末 86,919.99 万元减少 5.50%。公司在 2024 年 2 月至 6 月期间通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,48.91 万股，形成 2,000.32 万元库存股，同时，受 2024 年度经营亏损的影响，公司报告期末的未分配利润为 5,681.18 万元，较上年同期 8,528.13 万元减少 2,846.95 万元，综合导致归属于上市公司股东的净资产较上年期末减少 4,847.27 万元，下降 5.59%。

#### (二) 研发投入情况

2024 年度，公司各项研发活动有序开展，部分项目完成转阶段工作并取得重大进展。报告期内，公司针对声呐设备软硬件发展趋势、架构开放的发展趋势提前布局，研发完成新一代异构高性能国产化信号处理平台。公司自主研发的第三代国产水声信号处理平台已经实现批量生产供货。报告期内根据客户合同需求，采取研发和生产同步开展的方式，公司研制了小型化国产信号处理平台，以及支持高性能通用信号处理和智能计算的新型信号处理平台，进一步扩充了公司

水声信号处理平台产品型谱和可支撑项目领域。

报告期内，公司水下模拟仿真体系应用项目支持研发的水声大数据类产品已完成研制，可以为公司水声大数据采集、分析、挖掘和评估等工作提供有效数据支撑。在仿真训练系统和辅助决策系统方向，基于仿真训练系统的开发设计系统，公司某仿真模拟训练系统改进型、某模拟推演系统、某网络化型训练系统已完成研制和交付。

2024 年 12 月，公司水下模拟仿真体系应用项目、水声研发中心建设项目达到预定可使用状态，标志着公司历时数年重点投入的研发项目已陆续转阶段进入创造收益的阶段，研发项目的数量和研发投入规模将开始下降，公司在后续研发方向中，将继续围绕水声技术与高性能计算、大数据、人工智能等领域的先进技术进行融合创新，针对声呐装备领域有前景的垂直应用场景，持续进行更加聚焦的研发投入。2024 年度，公司累计研发投入 2,880.66 万元，较上年同期 3,731.01 万元下降 22.79%，研发投入占公司经审计营业收入的比重为 12.02%。研发团队方面，截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有一支 237 人的技术研发队伍，较上年同期增加 9 人，其中博士 9 名，硕士由 61 人增加至 68 名，本科由 138 人增至 142 人，研发人员占公司总人数的 60.46%。知识产权方面，截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有已获得授权的发明专利 26 项，比去年同期增加 3 项；实用新型专利 13 项；外观设计专利 3 项；软件著作权 220 项，较上年同期增加 16 项；正在申请的发明专利 18 项。

### （三）业务发展情况

2024 年度，公司在针对客户需求重点布局的研发方向取得了多项创新成果，通过实际工作践行了新质生产力为新质战斗力赋能。在国产化替代方面，国产化信号处理机产品、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统等均已具备国产化设备的批量生产能力。在水声大数据方面，已实现体系化产品布局，并将数据系统与智能声呐系统、仿真训练系统、无人探测系统等结合，形成了数据产品到数据应用的闭环，将对公司下一步产品研发起到良好的促进作用。在声呐系统与智能技术相结合方面，公司通过智能声呐、无人集群智能探测项目、水下无人系统等项目的研制，形成了水下智能技术体系，为公司声呐产品的智能化提供了技术保障。

1、信号处理平台方向，随着用户对国产化产品的需求增加，公司第三代国产水声信号处理平台订单量稳步增长，营业收入较 2023 年度有显著提升。公司跟踪最新技术发展趋势，针对客户需求不断进行产品研发，2024 年已完成基于 GPU 芯片新一代异构高性能信号处理平台样机研制；针对声呐装备领域数据计算需求研发的 HX-A200 国产化核心处理芯片及搭载该芯片的高性能数据计算平台已完成研制及测试，预计将于 2025 年获得批量订单。2025 年，公司将继续就国产化信号处理系列产品进行研制开发，进一步提升公司在高性能实时处理及计算业务方向的核心竞争力，拓展市场空间。



图 1 国产化信号处理机

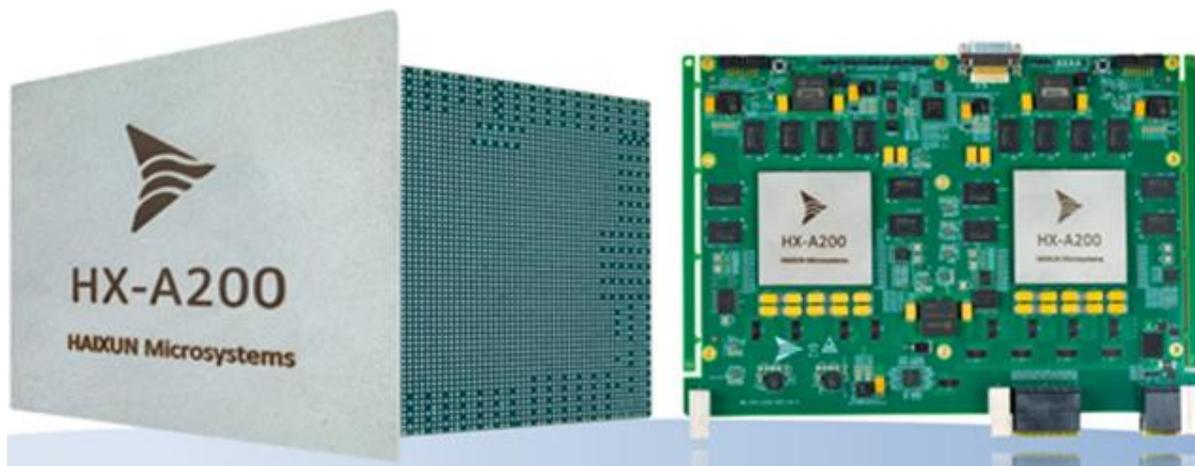


图 2 HX-A200 芯片及计算模块

2、声呐系统方向，公司 2024 年完成了某型前视避碰声呐系统首批交付及某型声呐湿端采集系统的多批次交付，2025 年将根据在手订单情况，组织好相关产品的批量生产、试验、交付等工作。随着前述两型产品进入批量生产阶段，预计公司在声呐系统方向的订单量将稳步增长。2024 年，某型智能声呐系统完成样机研制并验收，后续将进一步拓展市场。此外，在其他声呐类产品方向，公司开展了鱼探仪和多波束测深仪样机等项目研发工作；数字水听器、自容式水听器等产品正在根据用户需求进行迭代升级。

3、水声大数据方向，2024 年某型数据采集与处理系统已完成交付；某水声大数据采集系统装备已完成研制与生产；上述项目的顺利实施为公司水声大数据分析、挖掘和评估等工作提供了有效的支撑。截至目前，随着水声大数据研制成果快速转化，已在数据整编处理、数据分析评估系统、数据融合运用等方向获得多个项目，部分项目预计于 2025 年交付。

4、仿真训练系统方向，2024 年年仿真模拟评估平台、仿真推演系统、某网络化训练系统已完成研制和交付；基于小型水下无人平台技术的便携式靶标已完成研制及技术验证；公司依托在无人系统、水声大数据和智能化产品领域的技术积累，开展水下智能蓝方应用研究，已取得多项阶段性成果，2025 年将继续开展相关项目的应用推广工作。

5、无人探测系统方向，2024 年某无人自主收放系统批量交付，这是公司在无人探测系统方向首次获得批量订单，后续将继续进行产品升级；公司某型 UUV 在东部沿海进行了科研海试，取得良好效果；某无人集群智能探测项目多次进行湖海试，采集丰富的场景数据，构建了面向特定应用的智能体模型。2025 年公司将继续开展 UUV 湖海试验证工作，在水下目标模拟与训练、水下海洋调查系统、海洋相关数据采集等方面进行市场拓展。

6、数据计算中心方向，公司 2024 年完成了某数据计算中心项目（一期）系统集成工作，2025 年该项目预计完成交付验收；2025 年公司该项目二期（某信息处理分系统）已顺利中标。后续公司将继续针对各试训基地、科研院所和保障机构等单位的多级数据计算中心建设进行市场开拓，以此带动公司在数据计算中心业务方向的深入发展。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	239,713,681.61	100%	164,580,434.92	100%	45.65%
分行业					
国家特种电子信息行业	239,713,681.61	100.00%	164,580,434.92	100.00%	45.65%
分产品					

信号处理平台	158,912,948.28	66.29%	49,917,730.35	30.33%	218.35%
水声大数据与仿真系统	12,058,766.60	5.03%	75,601,069.69	45.94%	-84.05%
声呐系统	59,464,704.74	24.81%	37,580,636.68	22.83%	58.23%
无人探测系统	7,168,141.59	2.99%			
其他	2,109,120.40	0.88%	1,480,998.20	0.90%	42.41%
分地区					
东北	50,315,094.19	20.99%	-23,711,489.95	-14.41%	312.20%
华北	91,212,907.93	38.05%	118,655,073.86	72.10%	-23.13%
华东	88,691,116.14	37.00%	50,447,450.41	30.65%	75.81%
华南	561,946.91	0.23%	8,367,167.45	5.08%	-93.28%
华中	8,932,616.44	3.73%	10,665,163.76	6.48%	-16.24%
西北			157,069.39	0.10%	-100.00%
分销售模式					
直接销售	239,713,681.61	100.00%	164,580,434.92	100.00%	45.65%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2024 年度				2023 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	49,888,439.35	56,280,343.45	39,465,938.58	94,078,960.23	48,071,677.99	33,487,086.36	59,308,862.74	23,712,807.83
归属于上市公司股东的净利润	13,718,958.86	43,979,799.38	34,175,221.53	65,735,681.50	5,259,982.10	31,162,952.38	8,777,123.24	111,723,626.10

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主要的盈利模式为声呐装备领域相关产品销售，通过向国家特种电子信息行业大型企事业单位、科研院所、国家特种部门等用户销售产品获得产品销售收入。由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司作为声呐相关产品的重要供应商，一般每年年初与年中承接研发生产任务，考虑生产周期等因素，交付完成大多在二季度、四季度。因此公司的经营情况会呈现出一定的季节性，在年度费用较为均衡的情况下，营业收入和利润也呈现出季节性，存在出现季节性亏损的可能性。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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
分客户所处行业						
国家特种电子信息行业	239,713,681.61	174,028,661.62	27.40%	45.65%	-2.15%	439.88%
分产品						
信号处理平台	158,912,948.28	114,194,249.52	28.14%	218.35%	9.54%	125.85%

水声大数据与仿真系统	12,058,766.60	7,091,787.89	41.19%	-84.05%	-84.50%	4.38%
声呐系统	59,464,704.74	45,724,086.63	23.11%	58.23%	72.88%	-22.00%
无人探测系统	7,168,141.59	5,850,091.99	18.39%			
分地区						
东北	50,315,094.19	40,890,792.50	18.73%	312.20%	39.23%	
华北	91,212,907.93	60,666,181.49	33.49%	-23.13%	-26.95%	11.58%
华东	88,691,116.14	67,718,124.09	23.65%	75.81%	25.68%	447.54%
华中	8,932,616.44	4,558,046.50	48.97%	-16.24%	8.07%	-18.99%
分销售模式						
直接销售	239,713,681.61	174,028,661.62	27.40%	45.65%	-2.15%	439.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
国家特种电子信息行业-信号处理平台	销售量	台	148	76	94.74%
	生产量	台	115	97	18.56%
	库存量	台	4	37	-89.19%
国家特种电子信息行业-水声大数据与仿真系统	销售量	套	0	250	-100.00%
	生产量	套	343	250	37.20%
	库存量	套	343	0	100.00%
国家特种电子信息行业-声呐系统	销售量	套	18	44	-59.09%
	生产量	套	0	73	-100.00%
	库存量	套	13	31	-58.06%
国家特种电子信息行业-无人探测系统	销售量	套	9		100.00%
	生产量	套	9		100.00%
	库存量	套	0		0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

信号处理平台较上年产量略有增长,销量随项目交付大幅增加,致结存数量较上期下降 89.19%。水声大数据与仿真系统、声呐系统、无人探测系统产品主要为客户定制产品或技术开发项目,合同标的具有较大差异,因此各期产量、销量波动较大。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国家特种电子信息行业	直接材料	126,649,101.93	72.78%	110,536,454.20	62.15%	14.58%
国家特种电子信息行业	直接人工	30,565,763.96	17.56%	40,598,449.91	22.83%	-24.71%
国家特种电子信息行业	制造费用	16,813,795.73	9.66%	26,714,350.23	15.02%	-37.06%

说明

公司因交付的项目需求、产品类型不同，所需投入的成本各项构成存在差异。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	126,649,101.93	72.78%	110,536,454.20	62.15%	14.58%
直接人工	30,565,763.96	17.56%	40,598,449.91	22.83%	-24.71%
制造费用	16,813,795.73	9.66%	26,714,350.23	15.02%	-37.06%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	225,355,804.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	94.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	140,981,688.07	58.81%

2	客户 2	52,127,565.54	21.75%
3	客户 3	19,863,747.51	8.29%
4	客户 6	9,262,212.39	3.86%
5	客户 4	3,120,590.98	1.30%
合计	--	225,355,804.50	94.01%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	77,511,740.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.06%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 6	26,407,704.32	10.92%
2	供应商 13	16,096,462.68	6.66%
3	供应商 14	12,238,929.19	5.06%
4	供应商 15	11,410,955.61	4.72%
5	供应商 16	11,357,688.37	4.70%
合计	--	77,511,740.17	32.06%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,205,571.56	8,640,112.12	-5.03%	主要系业务费下降所致。
管理费用	45,165,856.10	39,046,860.22	15.67%	
财务费用	2,518,565.61	182,945.90	1,276.67%	主要系利息支出增加所致。
研发费用	28,806,593.63	37,310,051.82	-22.79%	主要系研发项目调整，同时部分研发人员投入型号研制、客户定制项目所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水下模拟仿真体系应用项目	拓展产品业务方向，提升公司自主可控能力，实现水声大数据与仿真训练系统产品批量生产和销售。	已达到预定可使用状态。	实现技术自主可控，批量生产。	提升技术实力，实现新业务的收入增长。
水声研发中心建设项	在水声通信系统技	已达到预定可使用状	保持综合竞争力。	储备技术实力，为公

目	术、水下分布式网络综合探测系统技术、多功能鱼探仪技术、护航新体制超长复杂信号主动声呐技术、无人水下航行器海洋信息探测及水声对抗技术、水下小目标探测技术等 6 个领域开展技术研发及产品测试。	态。		司未来业务布局。
新型信号处理设备	跟进主流技术发展方向，提升国产信号处理机产品性能，为大数据量高带宽的信号及信息处理、智能计算的应用需求奠定基础。	样机研制完成。	实现批量生产供货。	提升技术实力，提高信号处理机业务的市场竞争力，扩展智能计算相关领域业务。
训练靶标	以仿真训练为技术基础，研制训练靶标。	已完成室内联调，即将进行湖上试验。	实现技术自主可控，批量生产。	提升技术实力，实现新业务的收入增长。
信号仿真模块	研制虚实结合的信号仿真模块，可提供灵活的模拟训练环境。	已达到预定可使用状态。	实现技术自主可控，批量生产。	提升技术实力，实现新业务的收入增长。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	237	228	3.95%
研发人员数量占比	60.46%	61.46%	-1.00%
研发人员学历			
本科	142	138	2.90%
硕士	68	61	11.48%
博士	9	10	-10.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	104	115	-9.57%
30~40 岁	102	76	34.21%
40~50 岁	22	23	-4.35%
50~60 岁	7	12	-41.67%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	28,806,593.63	37,310,051.82	46,440,033.18
研发投入占营业收入比例	12.02%	22.67%	21.30%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	364,235,609.28	185,526,370.76	96.33%
经营活动现金流出小计	339,281,767.62	255,972,841.50	32.55%
经营活动产生的现金流量净额	24,953,841.66	-70,446,470.74	135.42%
投资活动现金流入小计	764,709,356.80	724,203,667.07	5.59%
投资活动现金流出小计	850,015,815.81	686,957,297.20	23.74%
投资活动产生的现金流量净额	-85,306,459.01	37,246,369.87	-329.03%
筹资活动现金流入小计	153,107,466.12	78,299,833.62	95.54%
筹资活动现金流出小计	177,029,116.23	28,001,787.55	532.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,921,650.11	50,298,046.07	-147.56%
现金及现金等价物净增加额	-84,274,267.46	17,097,945.20	-592.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 135.42%，主要系本期销售回款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 329.03%，主要系本期购买理财产品所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 147.56%，主要系本期偿还银行贷款及股份回购所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司所处产业链各参与主体采取“逐级结算”模式，公司处于产业链中上游，且客户付款手续相对复杂、流程较长，对于需要审价的项目，往往需要特种部门逐项完成审价工作后方能逐级结算，导致公司应收账款回收周期长，应收账款金额处于较高水平。2024 年度，公司通过强化应收账款全流程管理、完善催收考核机制等举措，推动回款工作取得显著成效，全年实现经营活动产生的现金流量净额 2,495.38 万元。然而，受可变对价的最佳估计数调整、信用减值损失和资产减值损失的影响，公司本年度净利润呈现亏损状态。

## 五、非主营业务情况

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	2,009,443.66	-6.14%	主要系理财产品投资产生的投资收益所	否

			致。	
公允价值变动损益	-81,263.10	0.25%	主要系非流动金融资产收益变动所致。	否
资产减值	-19,513,925.97	59.67%	主要系计提存货减值准备所致。	否
营业外收入	79,726.21	-0.24%		否
营业外支出	168,078.84	-0.51%	主要系捐赠支出所致。	否
信用减值损失	-10,883,881.42	33.28%	主要系计提应收票据及应收账款减值准备所致。	否
其他收益	16,206,889.35	-49.56%	主要系取得政府补助收益所致。	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		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	165,208,471.70	13.84%	249,482,739.16	21.25%	-7.41%	主要系本期购买理财产品所致。
应收账款	402,597,053.86	33.73%	397,553,576.94	33.86%	-0.13%	
合同资产	1,578,693.14	0.13%	14,471,888.44	1.23%	-1.10%	
存货	291,189,505.91	24.39%	197,294,140.20	16.81%	7.58%	主要系备货用原材料及尚未交付的在产项目增加所致。
长期股权投资	1,801,645.95	0.15%	3,123,804.41	0.27%	-0.12%	
固定资产	124,477,515.89	10.43%	124,799,142.40	10.63%	-0.20%	
在建工程			1,557,318.24	0.13%	-0.13%	
使用权资产	4,738,852.65	0.40%	5,421,429.94	0.46%	-0.06%	
短期借款	72,543,328.61	6.08%	76,857,400.00	6.55%	-0.47%	
合同负债	83,718,947.91	7.01%	45,840,852.58	3.90%	3.11%	主要系本期收到项目的阶段性预付款项所致
租赁负债	1,180,880.96	0.10%	2,319,605.77	0.20%	-0.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、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）	0.00	5,917.81			833,000.00	763,000.00		70,005,917.81
5. 其他非流动金融资产	4,791,480.18	-87,180.91			10,000.00	0.00		14,704,299.27
上述合计	4,791,480.18	-81,263.10	0.00	0.00	843,000.00	763,000.00		84,710,217.08
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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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
固定资产	24,117,390.27	21,651,479.23	抵押	抵押借款	15,508,450.71	14,409,971.21	抵押	抵押借款
应收票据	7,028,700.00	6,792,439.83	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	21,146,290.00	20,549,424.21	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据
合计	31,146,090.27	28,443,919.06			36,654,740.71	34,959,395.42		

## 七、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
10,000,000.00	4,500,000.00	122.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------

									的进 展情 况					
北京 白杨 智能 科技 有限 公司	技术 服务、 技术 开发	其他	10,0 00,0 00.0 0	1.45 %	自有 资金	北京 博瑞 至诚 企业 管理 有限 公司、 王铖、 龙海 涛	长期	股权 投资	已完 成 1000 0000 .00 元实 际出 资	0.00	4,44 4.77	否	2024 年 03 月 19 日	具体 内容 详见 公司 于 2024 年 3 月 19 日在 巨潮 资讯 网上 披露 的 《关 于对 外投 资的 公告 》 (公 告编 号: 2024 - 019 )。
合计	--	--	10,0 00,0 00.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	4,44 4.77	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 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

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	公开发行股票	2019年12月06日	48,462	44,191.79	14,589.86	46,617.34	105.49%	0	0	0.00%	132.42	剩余尚未实施永久补充流动资金的132.42万元存储在公司募集资金银行账户中	0
合计	--	--	48,462	44,191.79	14,589.86	46,617.34	105.49%	0	0	0.00%	132.42	--	0
募集资金总体使用情况说明													
<p>1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2019]2278号文核准，公司于2019年11月12日向社会公开发行人民币普通股（A股）1,970.00万股，每股发行价为24.60元，应募集资金总额为人民币48,462.00万元，根据有关规定扣除发行费用3,111.78万元后，实际募集资金金额为45,350.22万元（包含未支付其他发行费用1,158.43万元）。该募集资金已于2019年11月27日到账。上述资金到账情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2019]01810003号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>2、2024年度，公司募集资金使用情况为：1. 直接投入募集资金项目1,697.26万元；2. 募投项目结余资金永久补充流动资金支出12,892.60万元；3. 支付银行手续费0.39万元；4. 收回2023年暂时补充流动资金支出3,900.00万元；5. 收到银行存款利息及现金管理收益189.90万元；截至2024年12月31日止，募集资金专户余额合计为132.42万元。</p>													

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超	项目性质	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	截止报告期末累计	是否达到预计	项目可行性是否发

		募 资 金 投 向		(含 部 分 变 更)	总 额	(1)	金 额	金 额 (2)	(3) = (2)/ (1)	用 状 态 日 期	益	实 现 的 效 益	效 益	生 重 大 变 化
承诺投资项目														
2019 年 首 次 公 开 发 行 股 票	2019 年 12 月 06 日	第三 代 水 声 信 号 处 理 平 台 研 发 产 业 化 项 目	研 发 项 目	是	15,8 70	7,72 6.42	0	8,28 2.26	100. 00%	2023 年 11 月 24 日	2,62 2.31	3,76 9.05	否	否
2019 年 首 次 公 开 发 行 股 票	2019 年 12 月 06 日	水 下 模 拟 仿 真 体 系 应 用 项 目	研 发 项 目	是	10,5 90	3,07 3.08	496. 79	3,07 3.08	100. 00%	2024 年 12 月 27 日	0	958. 72	不 适 用	否
2019 年 首 次 公 开 发 行 股 票	2019 年 12 月 06 日	水 声 研 发 中 心 建 设 项 目	研 发 项 目	是	8,30 0	9,49 3.03	1,20 0.47	9,49 3.03	100. 00%	2024 年 12 月 27 日	0	0	不 适 用	否
2019 年 首 次 公 开 发 行 股 票	2019 年 12 月 06 日	补 充 流 动 资 金	补 流	否	9,43 1.79	9,43 1.79	0	9,43 1.79	100. 00%		0	0	不 适 用	否
2019 年 首 次 公 开 发 行 股 票	2019 年 12 月 06 日	项 目 结 余 资 金 永 久 补 充 流 动 资 金	补 流	否		16,4 51.1	12,8 92.6	16,3 37.1 8	99.3 1%		0	0	不 适 用	否
承诺投资项目小计				--	44,1 91.7 9	46,1 75.4 2	14,5 89.8 6	46,6 17.3 4	--	--	2,62 2.31	4,72 7.77	--	--
超募资金投向														
无 超 募 资 金	2019 年 12 月 06 日	无 超 募 资 金	无	否									不 适 用	否
合计				--	44,1 91.7 9	46,1 75.4 2	14,5 89.8 6	46,6 17.3 4	--	--	2,62 2.31	4,72 7.77	--	--
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		公司第三代水声信号处理平台研发产业化项目、水下模拟仿真体系应用项目、水声研发中心建设项目已达到预定可使用状态并完成结项。具体情况如下： 1、第三代水声信号处理平台研发产业化项目已于2023年11月24日达到预定可使用状态并结项，2024年度为该项目结项后的第一个会计年度，2024年该项目实现效益2,622.31万元，未达到预计效益，主要系产品受审价影响，产品售价下降，从而影响该项目效益。 2、水下模拟仿真体系应用项目已于2024年12月27日达到预定可使用状态并结项，截至2024年12月31日，该项目第一个达产年尚未结束，公司已根据客户需求开展相关订单的生产工作，2024年度暂未												

预计效益”选择“不适用”的原因)	实现效益。 3、水声研发中心建设项目已于 2024 年 12 月 27 日达到预定可使用状态并结项，该项目不直接产生经济效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>一、变更情况 第三代水声信号处理平台研发产业化项目、水声研发中心建设项目的实施地点拟在北京市内发生地址变更；水下模拟仿真体系应用项目实施地点拟由北京市变更至青岛市。</p> <p>二、决策程序及披露情况 (一) 董事会、监事会审议及披露情况 2022 年 5 月 31 日，公司召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、实施内容的议案》，同意公司对募集资金投资项目“第三代水声信号处理平台研发产业化项目”、“水下模拟仿真体系应用项目”、“水声研发中心建设项目”的实施地点、实施内容进行变更，本次变更部分募集资金投资项目实施地点、实施内容的事项尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。具体内容详见《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、实施内容的公告》（公告编号：2022-057）。</p> <p>(二) 股东大会审议及披露情况 2022 年 6 月 16 日，公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、实施内容的议案》，具体内容详见《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-060）。</p> <p>三、厂房定制费用退还情况 公司首次公开发行股票并在创业板上市前，向北京威凯建设发展有限责任公司定制厂房用于募投项目实施，由于政府政策变动原因，导致厂房定制协议无法继续履行，因此经协商后，对方全额退还公司已支付的厂房定制保证金及利息共 740.15 万元，上述款项冲减已累计投入募集资金总额。</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及置换情况	适用
	2020 年 5 月 25 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 44,697,424.13 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2020）第 010142 号鉴证报告。公司独立董事、监事会及保荐机构已对该议案发表了明确的同意意见，公司已于 2020 年 5 月 27 日完成募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2022 年 5 月 18 日，公司召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专项账户。2023 年 3 月 3 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 1,500.00 万元（暂时补充流动资金的实际金额）提前归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月，并就上述归还事项通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2023 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币 15,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专项账户。2023 年 11 月 22 日，公司已将上述部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的 3,100.00 万元提前归还至公司募</p>

	<p>集资金专项账户。2024 年 1 月 2 日，公司已将上述剩余部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的 3,900.00 万元提前归还至公司募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，并就上述募集资金归还事项及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2024 年 1 月 5 日，公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专项账户。2024 年 5 月 23 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的 5,000.00 万元（暂时补充流动资金的实际金额）全部提前归还至公司募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，并就上述募集资金归还事项及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2024 年 5 月 31 日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专项账户。截至报告期末，公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司募投项目“水下模拟仿真体系应用项目”“水声研发中心建设项目”已实施完毕，账户结余 13,006.52 万元计划用于永久补充流动资金。</p> <p>1、“水下模拟仿真体系应用项目”募集资金节余的主要原因：（1）公司不再使用募集资金购买房产，因而房屋购置、安装工程和动力设备工程建设等费用出现节余。一方面，受市场环境的影响，公司青岛地区人员扩张速度放缓，同时公司通过优化现有场地资源和生产模式，对本项目实施的研发运营场地面积需求减少，利用前期以自有资金在青岛购置的房屋，结合租赁的方式已能够满足本项目的顺利实施；另一方面，随着宏观经济形势、房地产销售和租赁市场价格的变化，公司继续在青岛购置房产的经济性和必要性降低。（2）通过优化研发及测试试验流程、提高研发效率降低募投支出。本项目实施过程中存在较多样机研制、测试和试验环节，公司根据国产化趋势和客户需求变化，通过技术改进及其他措施实现部分研制、测试流程的合并和优化，对于部分环境试验、可靠性试验、电磁兼容测试试验等相关试验测试需求，不再购置专门测试设备及部分使用频率不高的仪器，可分别通过委托经国家、客户认证的第三方专业试验单位或租赁科研仪器的方式来满足，进而降低了本项目的设备、仪器和测试、试验费用投入。同时，根据项目实施期间的市场需求变化情况，公司调减了部分口径无人平台系统的研发，无人平台系统硬件采购、设备支出以及相关试验费用，另外，本项目的实施技术途径需要采用部分人工智能技术，其应用于本项目领域后如何进行系统性能测试，项目论证初期国内尚缺乏有关借鉴经验，故本项目原安排了较多金额的人工智能技术开发和测试预算。本项目实施期间，人工智能技术实现跨越式发展，公司紧跟相关技术趋势，费用得到缩减。</p> <p>2、“水声研发中心建设项目”募集资金节余的主要原因：（1）根据市场变化暂停部分研发方向投入。本项目部分研究方向在完成总体方案设计后，市场情况发生变化，需求不明朗。公司对这类研究方向进行重新评估后，暂停了部分研发工作的实施，因此减少了相应直接经费和试验费的支出，形成了一定的资金节余。（2）采取租赁等方式替代购置部分研发设备减少募投经费支出。为了提高募集资金的使用效益，优化试验测试流程，环境试验、可靠性试验、电磁兼容测试试验等相关试验测试需求，可分别通过委托经国家、客户认证的第三方专业试验单位或租赁科研仪器的方式来满足，因此公司不再购置相关试验测试设备及部分使用频率不高的科研仪器。随着相关试验测试设备以及部分科研仪器不再购置，从而使得研发设备费有较大节余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	除用于永久补充流动资金的 12,892.60 万元外，其余全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
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。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉海晟科讯科技有限公司	子公司	声学技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	5,660,000.00	38,224,257.97	8,692,906.29	23,498,528.65	3,958,844.93	3,433,242.20
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	子公司	电子产品、计算机软件、导航专用仪器的技术开发、技术咨询、技术服务	20,000,000.00	5,691,016.36	994,177.37	-	291,637.52	291,637.52
青岛海讯数字科技有限公司	子公司	数据工程、仿真训练装备设计、开发、生产、销售与服务无人智能海洋信息装备设计、开发、生产、销售与服务	10,000,000.00	4,591,141.30	14,040,748.54	408,248.45	476,388.12	476,497.98
武汉中科海讯电子科技有限公司	子公司	无人智能海洋信息装备设计、开发、生产、销售与服务	50,000,000.00	78,521,756.02	3,294,707.56	12,749,023.30	3,208,614.59	3,209,068.59
北京中科	子公司	技术开	10,000,000.00	3,510,312	-	442,477.8	-	-

海讯微系统技术有限公司		发、软件开发	0.00	.06	1,331,262.62	4	2,349,927.99	2,349,927.99
北京优讯诺达科技有限公司	子公司	计算机技术开发、集成	1,000,000.00	13,942,782.29	5,147,015.22	8,109,416.95	1,357,814.62	1,301,004.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）发展展望

公司立足于水声技术，围绕声呐装备领域和水声技术在民品市场的应用，深耕信号处理平台、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统、无人探测系统、数据计算中心等核心优势业务。公司将重点围绕团队、管理、技术、业务四个方面的规划开展工作：

#### 1、人才战略规划

为支撑公司长期可持续发展，打造核心竞争力，公司长期坚持“任人唯贤、人尽其才、才尽其用”的用人原则，构建科学高效的人才管理体系，为公司高质量发展提供坚实的人才保障。

①强化内部人才培养体系。建立多维培养体系，针对不同层级、不同岗位员工制定差异化培养方案，开发领导力发展、专业技能提升、职业素养培育等模块化课程，实现全员能力进阶。联合高校开展技术和管理培训，提升团队专业水平。通过系统化、专业化、持续化的人才培养机制，打造一支适应公司战略发展需要的高素质人才队伍。

②战略性外部人才引进。设立领军人才专项引进计划，重点招募在高性能计算、大数据、人工智能等前沿技术领域具有深厚造诣的专家级人才；针对关键技术岗位，提供具有行业竞争力的薪酬激励政策；设立关键管理岗位专项猎聘通道，精准引进战略管理、运营管理、营销管理等领域的专业人才。

③优化薪酬绩效管理体系。确保薪酬绩效体系与业务战略高度协同；建立科学的价值评估和分配机制；优化管理流程，增强员工获得感。构建以战略为导向、以价值创造为核心、以人才发展为根本的现代化薪酬绩效管理体系，打造具有行业竞争力的激励机制

#### 2、管理水平提升与规划

①提高三会治理水平。按照上市公司规范运作的要求，不断提高集团和子公司的三会治理水平，形成科学有效的决策和约束机制，从而实现公司的高效管理和运营；不断健全科学决策、投资管理、系列化产品开发、科学生产管理、财务审核监督和内控等制度，加强对控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及公司证券、财务、内审人员的培训，督促上述人员认真履行相应职责。

②打造高效运营系统。全力构建高效运营体系，聚焦财务、供应链以及日常办公等关键系统，实施深度升级优化举措。充分借助数字化管理手段，实现流程的精准把控与高效协同，促使公司运营效率得到显著提升，全方位增强企业核心竞争力。

#### 3、技术创新发展规划

一方面，公司将针对已掌握的成熟核心技术，持续推进其产业化应用进程，通过优化产品性能、拓展应用场景等方式，进一步巩固公司在市场中的优势地位，确保公司在激烈的市场竞争中始终占据领先地位；另一方面，随着无人系统、人工智能、大数据技术的蓬勃发展，水声装备正朝着无人化、智能化、大数据化方向加速迈进，这为公司产品的功能拓展与性能提升开辟了广阔空间。基于对行业发展趋势的精准洞察，公司将依托现有技术实力，持续加大对反映行业前沿趋势的核心技术的研发投入。明确将智能化海洋信息装备、新型信号处理设备、仿真训练系统列为下一步重点研发方向，

着力开展系列化产品的研发升级工作，并积极推动跨领域技术融合创新，力求打造出更具竞争力、更贴合市场需求的产品体系，引领行业发展新潮流。

#### 4、业务发展规划

声呐装备是实现深海探测的核心技术手段，2025 年《政府工作报告》中深海科技被首次明确列为战略性新兴产业。公司将继续以技术创新为支撑，坚持以客户需求为导向，在声呐装备领域充分发挥自身的领先优势，积极拓展声呐产品的应用领域。除此之外，结合公司产品定制化的特点，公司将与国内大型集团适时展开技术、研发、服务等领域的合作，建立双赢的战略合作关系，共同促进声呐装备领域的发展。

2025 年，公司将聚焦核心业务发展，优化运营管理体系，重点推进以下七大战略举措：一、持续加大智能化海洋信息装备领域的研发投入，优化资源配置，为在研项目提供充足的资金保障，巩固公司在行业内的技术领先地位；二、重点推进国产化信号处理平台、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统、无人探测系统及数据计算中心等核心产品的市场布局，精准把握客户需求，统筹调配内部资源，确保重点项目顺利落地，增强市场竞争力；三、加大应收账款催收力度，重点推进长账龄项目回款，降低坏账风险，提升资金周转效率，确保公司经营现金流持续改善；四、深化全面预算管控，优化成本结构，强化费用精细化管理，实现降本增效，保障公司现金流稳健，支撑各项业务有序开展；五、全力推动并配合相关部门组织的审价工作，缩短结算周期，加速资金回笼，提升运营效率；六、加强项目运营、采购、生产、质量及保密管理的全流程管控，确保在手订单按期、保质、保量交付，提升客户满意度；七、进一步规范公司治理结构，实施管理提升计划，优化决策流程，推动经营管理向科学化、精细化、规范化方向发展，增强企业可持续发展能力。

#### （二）公司面临的风险和应对措施

##### 1、公司业绩可能存在大幅波动的风险

公司产品主要服务于国家特种电子信息行业，性质为特种产品，最终使用主体为国家特种部门。国家特种部门的采购计划通常受国家支出预算、国际安全环境、国内政策导向等因素影响，因此，公司的产品销售状况与未来最终用户采购动态紧密相连，产品采购订单数量、订单规模可能波动较大，具有一定的不稳定性。鉴于特种电子信息行业的特殊性，未来公司产品的收入可能呈现波动性特征，进而导致公司业绩出现大幅波动。此外，特种产品采购流程涉及严格的试验、质量检验以及资质审查环节，这使得公司签订订单的金额与时间存在较大的不稳定性，加之开拓新客户面临较高的门槛，重重因素叠加之下，最终用户订单的任何变动，都可能直接致使公司经营业绩面临大幅波动风险。

##### 2、特种电子信息行业特性导致的客户集中风险

公司所处产业链涵盖多个关键参与主体，包括船舶整体制造厂商、声呐整体系统提供商（声呐系统整机厂）、核心模块供应商（核心配套单位）以及元器件供应商（一般配套单位），而最终用户主要为国家特种部门。最终用户按计划编制采购计划，并向特种产品供应商提出采购需求，声呐装备制造产业链各参与主体按计划，逐级配套进行生产、销售。公司作为声呐装备的核心配套单位，主要向下游声呐整体系统提供商销售信号处理平台等产品。受我国特种行业现行体制影响，目前公司所处行业的船舶整体制造厂商、声呐整体系统提供商主要为中国船舶集团及其下属单位，公司所处行业具有客户明确且高度集中的特点。

2024 年度，公司前五大客户销售收入依然呈现高度集中的特征。若国际形势、国家战略的变化导致最终用户的需求发生不利变化，或者公司与最终用户或下游客户的合作发生不利变化，公司开拓其他领域客户进展不如预期，则将对本公司的经营业绩产生不利影响。

##### 3、销售季节性风险

公司客户主要为特种电子信息行业企事业单位、科研院所及国家特种部门，存在集中交付、集中结算的经营特点。由于特种产品采购的计划性较强，最终用户通常按年度计划配额编制采购计划，并向供应商提出采购需求，制造产业链各参与主体按计划逐级配套进行生产、销售。公司作为声呐装备的核心配套单位，一般每年年初与年中承接研发生产任务，考虑生产周期等因素，交付完成大多在二季度、四季度。因此公司的经营情况会呈现出一定的季节性，在年度费用较为均衡的情况下，营业收入和利润也呈现出季节性，存在出现季节性亏损的可能。

##### 4、特种产品审价风险

公司产品主要服务于国家特种部门，相关合同采用暂定价格机制，最终结算价格以最终用户审定结果为准。由于最终用户审价周期较长，在审价完成前，公司按照合同暂定价格进行结算并确认收入，待取得最终审价批复后，再根据审定价格对差额进行调整。公司部分产品的暂定价格与最终审定价格之间可能出现偏差。若两者差异幅度较大，将对公司

的毛利率产生影响，进而可能引发公司收入及业绩出现波动风险。公司已建立审价跟踪管理机制，持续关注价格调整事项，以降低相关风险影响。

#### 5、应收账款金额较大的风险

截至 2024 年 12 月 31 日，公司的应收账款账面余额为 61,707.58 万元。公司产品主要系根据最终用户采购计划进行生产，具有高度计划性和定制化特征。应收账款主要为应收大型央企集团下属单位货款，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况。由于公司所处产业链参与主体采取“逐级结算”模式，且公司处于产业链中上游，叠加客户付款审批流程相对复杂，应收账款周转周期较长，导致应收账款金额处于较高水平，大额应收账款减缓了公司资金回笼速度，给营运资金管理带来压力。若国际形势、国内环境发生变化，可能导致公司主要客户回款周期进一步延长。同时，随着应收账款账龄结构的变化，应收账款坏账计提金额可能存在计提不足导致坏账计提增加的情形，将会对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

#### 6、特种产品研发风险

作为国内特种电子信息行业的重要民营高新技术企业，公司始终立足国家战略需求，紧密跟踪最终用户应用场景，围绕我国特种电子信息行业战略发展方向，在声呐装备领域储备了较多核心技术，具备较强的差异化竞争优势。公司依托自主创新能力，持续开展技术迭代与产品创新，一方面深度挖掘现有技术潜力，另一方面积极跟踪国际前沿技术发展趋势，系统性开展前瞻性技术研发和产品预研，确保技术储备与特种装备市场需求保持同步。公司遵循严格的特种产品研发流程，通常需要经过装备研制阶段和装备定型阶段，从立项研制到设计定型的时间跨度较大，具有研发周期长、投入高、风险大等显著特征。作为水声声呐装备领域的产品供应商，公司研发的产品一般情况下需通过设计定型、生产定型，达到特定技术性能要求后，方可进入批量化生产阶段。若公司新产品或研发产品所应用的整机未能及时实现批量销售，将对公司未来财务状况及经营成果造成不利影响。

#### 7、存货管理风险

公司所处行业产业链的参与主体主要包括船舶整体制造厂商、声呐整体系统提供商、核心模块供应商、元器件供应商，最终用户主要为国家特种部门。特种产品采购具有较强的计划性，最终用户按计划编制采购计划，并向各供应商提出采购需求，供应商进行逐级配套供应。报告期内，公司主要产品水声大数据类、仿真训练系统类直接面向最终用户销售外，其他产品主要作为声呐系统的核心模块或分系统提供商，为下游声呐整体系统提供商提供产品，公司取得的订单绝大部分直接来源于声呐整体系统提供商。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司存货账面价值 29,118.95 万元。公司采用“以销定产”的经营模式，存货规模与业务发展需求相匹配，符合公司实际经营状况及行业运营特征。随着业务规模的持续扩张，公司存货余额可能继续增加。若未来市场环境发生重大变化或行业竞争态势加剧，一方面可能导致因产品价格下行或技术迭代引致的存货减值风险；另一方面可能导致因市场需求波动造成的存货周转率下降的风险。可能对公司盈利能力和经营现金流产生负面影响。

#### 8、研发项目实施风险

芯片技术作为我国关键核心技术短板，其产业发展目前仍面临显著的外部依赖。虽然国家持续加大资金投入和人才引进力度，但实现芯片全产业链自主可控仍面临重大挑战，特别是在技术迭代和性能突破方面进展相对缓慢。公司研发的国产化芯片产品可能存在技术指标无法完全达到国际先进水平的风险。在研发支撑条件方面，项目所需的专业软件和关键仪器设备仍主要依赖进口，存在因国际贸易环境变化导致关键研发工具供应链中断的风险。

研发项目的实施与特种产品供求、国际政治经济环境、行业竞争格局、核心技术攻关进度与迭代速度、公司研发资源配置、核心技术团队稳定性等情况密切相关，上述任何因素的变动都直接影响项目的实施进度和预期效益。

#### 9、核心技术人员流失的风险

公司拥有声呐装备领域的核心技术，主要产品包括信号处理平台、声呐系统、水声大数据、仿真训练系统、无人探测系统、数据计算中心等，上述技术和产品的研发设计及更新升级对核心技术人员存在较大依赖，公司的发展亦与公司高级管理人员和核心技术人员的贡献及持续服务和表现存在较大关系。公司打造了一批优秀的管理和技术研发团队，截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有一支 237 人的技术研发队伍，较上年同期增加 9 人，其中博士 9 人，硕士由 61 人增加至 68 人，本科由 138 人增加至 142 人，技术人员占公司总人数的比重为 60.46%。截至目前，本公司高级管理人员和核心技术人员相对稳定，已分别与公司签订了 3 年固定期限的劳动合同或无固定期限劳动合同，目前主要高级管理人员或核心技术人员均持有不同数量的本公司股份，且公司已经采取提高福利待遇、搭建研发平台等措施降低核心人才离职率。

若未来发生较大规模的高级管理人员或核心技术人员流失，则不能保证公司能够招聘到具有胜任能力的继任者，如此将对公司的研发实力、技术优势、产品更新产生较大冲击，进而对公司业务带来不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“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、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》等有关法律法规的要求，结合公司的实际情况不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，保证公司规范运作，提升公司治理水平。为进一步提升公司的整体规范管理和高效运作，根据国家有关法律法规及《公司章程》的有关规定，公司对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《内部审计制度》《募集资金管理制度》《投资者关系管理制度》《对外提供财务资助管理制度》《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度》进行了修订，制定了《特定对象来访接待管理制度》。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作，公司治理的实际状况符合证券监管部门关于上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开均严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《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》以及《公司章程》《股东大会议事规则》的要求规范运行，保证股东大会依法行使重大事项的决策权，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和合法权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，均由公司董事会召集，股东大会的召开程序及决议内容合法有效。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开 11 次董事会会议。公司董事会严格按照《公司法》《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》以及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》的要求规范运行，董事会的召集、召开及决议内容合法有效。公司董事严格按照相关规定，积极出席相关会议，勤勉规范履行职责，认真审议各项议案，促使董事会规范高效运作、科学审慎决策，积极维护公司和股东利益。

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，由公司董事、独立董事担任。报告期内，公司共召开 10 次审计委员会会议、3 次战略委员会、1 次提名委员会、1 次薪酬与考核委员会会议。公司董事会专门委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的要求规范运行，保证专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供专业保障。

#### 3、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开 11 次监事会会议。公司监事会严格按照《公司法》《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》以及《公司章程》《监事会议事规则》的要求规范运行，公司监事认真履行监事职责，及时了解公司的生产经营情况，监督公司财务及资金运作等情况，检查公司董事及高级管理人员执行职务行为，核查公司经营管理层实施公司股东大会和董事会决议情况，切实维护公司和股东的合法权益。

#### 4、高级管理人员与公司激励约束机制

报告期内，公司依照法定程序聘任高级管理人员，高级管理人员能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》及其他相关管理制度忠实、勤勉、谨慎地履行职责，较好地完成董事会制定的经营管理任务，确保董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。公司建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相关联的机制，以吸引人才，保持高级管理人员及核心员工的稳定。

#### 5、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，不存在关联方占用和支配公司资产情况。公司控股股东、实际控制人及关联方不存在干涉公司具体运作、影响公司经营管理独立性及以任何方式隐瞒关联关系的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人分开，独立运作经营。报告期内不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### 1、资产独立

公司具备与生产经营有关的业务体系及主要相关资产。公司合法拥有主要生产设备、房屋以及商标、专利、计算机软件著作权等所有权或者使用权，上述资产独立完整、产权清晰，公司对上述资产拥有合法的所有权或使用权。目前不存在依赖控股股东、实际控制人的资产进行生产经营的情况，不存在控股股东、实际控制人违规占用公司资产和其他资源的情形。

### 2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人中领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人中兼职。公司拥有独立于控股股东、实际控制人的员工，并在有关社会保障及薪资等方面保持独立性。

### 3、财务独立

公司作为独立的纳税人，依法纳税。公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人共用银行账户。

### 4、机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，同时建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人完全分开，不存在合署办公、机构混同的情况。

### 5、业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	48.36%	2024 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 22 日	审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于

					<p>修订《股东大会会议事规则》的议案》</p> <p>《关于修订《董事会议事规则》的议案》《关于修订《独立董事工作制度》的议案》《关于修订《关联交易管理制度》的议案》《关于修订《对外担保管理制度》的议案》《关于修订《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度》的议案》《关于修订《未来三年股东分红回报规划（2023-2025年）》的议案》，具体内容详见公司于2024年1月22日在巨潮资讯网披露的《2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2024-010）。</p>
2023 年年度股东大会	年度股东大会	49.74%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	<p>审议通过《关于2023年度董事会工作报告的议案》《关于2023年度监事会工作报告的议案》《关于2023年度财务决算报告的议案》《关于2023年度利润分配预案的议案》《关于2023年年度报告及其摘要的议案》《关于2024年度财务预算报告的议案》《关于2024年董事薪酬及独立董事津贴的议案》《关于2024年监事薪酬的议案》《关于修订《公司章程》的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》《关于拟</p>

					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 5 月 10 日在巨潮资讯网披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2024-052）。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.18%	2024 年 08 月 01 日	2024 年 08 月 01 日	审议通过《关于公司监事会主席离任暨补选非职工代表监事的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 1 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2024-073）。
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.15%	2024 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日	审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 27 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2024-108）。

## 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职	任期	任期	期初	本期	本期	其他	期末	股份
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

				状态	起始日期	终止日期	持股数 (股)	增持股份数量 (股)	减持股份数量 (股)	增减变动 (股)	持股数 (股)	增减变动的原因
蔡惠智	男	62	董事长	现任	2016年03月01日	2025年04月14日	5,394,033	0	0	0	5,394,033	无
刘云涛	男	49	董事	现任	2016年03月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
刘云涛	男	49	副总经理	现任	2023年08月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
张战军	男	49	董事、 副总经理	现任	2016年03月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
于博	男	38	董事、 副总经理	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
周萍	女	40	副总经理	现任	2021年02月06日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
周萍	女	40	董事	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
赵宏伟	男	62	独立董事	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
黄正	男	68	独立董事	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
高忻	男	62	独立董事	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
程彩	女	43	职工监事	现任	2023年06月26日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
程彩	女	43	监事会主席	现任	2024年08月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
冯影	女	36	职工监事	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无

张华英	男	36	监事	现任	2024年08月01日	2025年04月14日	100	0	-100	0	0	无
郑洪涛	男	43	总经理	现任	2023年08月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
巩玉振	男	41	总工程师	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
巩玉振	男	41	副总经理	现任	2023年08月01日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
张秋生	男	48	副总经理	现任	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
张秋生	男	48	董事会秘书	现任	2022年08月24日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
李晖	女	48	副总经理、财务总监	现任	2024年07月17日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	无
涂英	男	47	监事会主席	离任	2022年04月15日	2024年08月01日	0	0	0	0	0	无
段丽丽	女	44	财务总监	离任	2021年01月01日	2024年07月17日	0	0	0	0	0	无
段丽丽	女	44	副总经理	离任	2023年08月01日	2024年07月17日	0	0	0	0	0	无
吴桂生	男	59	副总经理	离任	2022年04月15日	2024年01月22日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	5,394,133	0	-100	0	5,394,033	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2024年1月22日，公司副总经理吴桂生先生因个人原因申请辞去副总经理职务。离任后，吴桂生先生将不再担任公司其他职务。具体内容详见公司于2024年1月22日在巨潮资讯网披露的《关于公司副总经理离任的公告》（公告编号2024-011）。

2、2024年7月17日，公司监事会主席涂英先生因个人原因申请辞去第三届监事会非职工代表监事及监事会主席职务。离任后，涂英先生将不再担任公司其他职务。具体内容详见公司于2024年7月17日在巨潮资讯网披露的《关于公司监事会主席离任暨补选非职工代表监事的公告》（公告编号2024-069）。

3、2024 年 7 月 17 日，公司副总经理、财务总监段丽丽女士因个人原因申请辞去副总经理、财务总监职务。离任后，段丽丽女士将不再担任公司其他职务。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的公告》（公告编号 2024-068）。

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
吴桂生	副总经理	解聘	2024 年 01 月 22 日	个人原因
段丽丽	副总经理、财务总监	解聘	2024 年 07 月 17 日	个人原因
李晖	副总经理、财务总监	聘任	2024 年 07 月 17 日	工作调动
涂英	非职工代表监事、监事会主席	离任	2024 年 08 月 01 日	个人原因
张华英	非职工代表监事	被选举	2024 年 08 月 01 日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

**蔡惠智先生：**1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，研究员。1987 年 12 月至 1999 年 12 月，历任中国科学院声学研究所助理研究员、副研究员、研究员。2000 年 1 月至 2009 年 5 月任中国科学院声学研究所声呐工程设计实验室主任、研究员、博士生导师；2003 年 4 月至 2009 年 7 月，任北京中科海讯科技有限公司执行董事、经理；2005 年 7 月至 2009 年 7 月，任公司执行董事；2013 年 12 月至 2016 年 2 月，任公司执行董事、总经理；2016 年 3 月至 2021 年 2 月，任公司董事长、总经理；2021 年 2 月至 2025 年 4 月，任公司董事长；2016 年 3 月至今，任公司董事；2022 年 9 月至今，任北京海讯瑞声管理咨询有限公司法定代表人、执行董事兼经理；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司董事；2022 年 9 月至今，任武汉海晟科讯科技有限公司董事；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任青岛海讯数字科技有限公司董事；2022 年 10 月至今，任北京中科博源科技有限公司董事；2023 年 1 月至今，任北京中科海讯微系统技术有限公司董事；2023 年 3 月至今，任北京优讯诺达科技有限公司董事；2024 年 6 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司、青岛海讯数字科技有限公司董事长。

**张秋生先生：**中共党员，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 7 月至 2019 年 10 月，任中国科学院声学研究所实验室书记等职，期间担任某重点型号项目主任设计师、副总师等；2019 年 10 月至今，任公司仿真训练事业部总经理、仿真训练总工等职，期间曾担任预研课题负责人，主持了多项仿真项目及训练装备的研制；2022 年 4 月至 2022 年 7 月，任公司副总经理；2022 年 7 月至 2025 年 4 月，任公司副总经理、董事会秘书；2022 年 10 月至今，任北京中科博源科技有限公司董事；2023 年 1 月至今，任北京中科海讯微系统技术有限公司董事长；2024 年 6 月至今，任宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；2025 年 4 月，任公司董事长，代理董事会秘书。

**张战军先生：**1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2005 年 6 月，任北京中科海讯科技有限公司研发工程师；2005 年 7 月至 2016 年 2 月，历任公司水下系统部项目主管、生产技术部经理、生产部经理等职；2016 年 3 月至今，任公司董事、副总经理；2021 年 1 月至 2022 年 10 月，任秦皇岛中科雷声信息技术有限公司董事；2021 年 11 月至 2022 年 2 月，任武汉范思合成数字科技有限责任公司法定代表人、执行董事兼总经理；2022 年 4 月至今，任湛江弋海信息科技有限公司执行董事；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司法定代表人、董事长兼总经理；2024 年 6 月至今，任武汉中科海讯电子科技有限公司法定代表人、董事兼总经理；2025 年 4 月至今，任公司总经理。

**刘云涛先生：**中共党员，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副研究员。2004 年 6 月至 2015 年 10 月，任职于中国科学院声学研究所；2015 年 11 月至 2016 年 2 月，任公司副总经理；2016 年 3 月至 2021 年 1 月，任公司董事、副总经理；2021 年 2 月至 2022 年 4 月，任公司董事、总经理、总工程师；2022 年 4 月至 2023 年 7 月，任公司董事、总经理；2021 年 6 月至 2024 年 6 月，任宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）

执行事务合伙人；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司董事；2023 年 8 月至今，任公司董事、副总经理；2025 年 4 月至今，任公司总工程师。刘云涛先生具有近 20 年水声工程技术领域研究及工程实现经验，担任某型号项目副总设计师，作为项目负责人承担国家级和海军项目 10 余项，发表论文 29 篇、专利 3 项，曾任国家级水声专家组专家。2017 年获得中国船舶工业集团科技进步二等奖；2018 年获国家工业和信息化部科技进步三等奖；2018 年获“中关村高端领军人才”称号。

**于博先生：**1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 11 月至 2012 年 8 月，任北京广电中天科技有限公司软件研发工程师；2012 年 9 月至 2016 年 6 月，任恒嘉和（北京）科技有限公司系统技术副总经理；2016 年 8 月至今，任青岛海讯数字科技有限公司总经理；2022 年 4 月至 2025 年 4 月，任公司董事、副总经理；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任青岛海讯数字科技有限公司法定代表人、董事长兼总经理；2024 年 6 月至今，任青岛海讯数字科技有限公司法定代表人、董事兼总经理；2025 年 4 月至今，任公司董事。于博先生具有近 15 年水声大数据工程技术领域研究及工程实现与管理经验，拥有发明专利 4 项，软件著作权 20 余项；曾作为项目软件与数据库负责人参与海军级数据库系统建设，该项目荣获得军内科技二等奖；承担国家海洋调查专项数据处理系统的项目负责人；作为项目总负责人承担海军级数据工程与训练仿真两型装备的研制与鉴定工作，深度参与海军数据工程标准编制工作，获军队科研三等奖。

**赵宏伟先生：**中共党员，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1988 年 9 月至 1989 年 12 月，任航空航天工业部第六二五研究所助理工程师；1990 年 1 月至 1996 年 12 月，任中国轻工新技术中心主管工程师；1997 年 1 月至 1998 年 6 月，任中国科技国际信托投资有限公司项目经理；1998 年 7 月至 2001 年 5 月，任中国科学院高技术产业局高级工程师；2001 年 6 月至 2011 年 3 月，先后任中关村科技园区管理委员会产业发展处副处长、处长；信息化处处长；中关村重大产业促进办公室主任；2011 年 3 月至 2016 年 12 月，任北京中关村国际孵化园董事长；2017 年 1 月至 2024 年 6 月，任北京东土投资控股有限公司党委书记、高级副总裁；2022 年 4 月至今，任公司独立董事。

**黄正先生：**中共党员，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1975 年 3 月至 1978 年 3 月，任北京市顺义县杨镇公社东庄户大队生产队长、党支部委员；1978 年 3 月至 1982 年 1 月于武汉地质学院学习；1982 年 3 月至 1985 年 12 月，任中国科学院地质研究所任助理研究员、党支部委员；1985 年 12 月至 1997 年 7 月，先后任中国科学院办公厅秘书处秘书、副处长、处长；1997 年 7 月至 1998 年 12 月，任华建电子有限责任公司副总经理；1998 年 12 月至 2017 年 7 月，先后任中国科学院声学研究所所长助理、所务助理；2005 年 2 月至今，任北京中科智网科技有限公司董事；2014 年 6 月至 2023 年 11 月，任北京声超电子技术有限公司法定代表人；2014 年 6 月至今，任北京中科视云科技有限公司法定代表人、董事长；2014 年 7 月至今，任中科华影（北京）数字电影院线有限公司法定代表人、董事长；2018 年 5 月至今，任北京中科海力技术有限公司法定代表人、董事长兼总经理；2019 年 7 月至 2023 年 6 月，任北京维视恒达科技服务有限责任公司法定代表人、执行董事；2021 年 6 月至 2022 年 5 月，任北京保研公益基金会副秘书长；2022 年 4 月至今，任公司独立董事。

**高忻先生：**1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，高级经济师、土地估价师、注册房地产估价师、资产评估师；曾获得财政部新时代资产评估行业优秀建设者称号、国家科委科技进步三等奖、中国商业联合会全国商业科技进步三等奖等。1989 年 8 月至 1993 年 5 月，任国家科委科技体制与管理研究所助理研究员；1993 年 6 月至 1998 年 7 月，任中国土地勘测规划院助理研究员；1998 年 8 月至 2010 年 10 月，任中联资产评估有限公司部门经理；2006 年 12 月至 2024 年 5 月，任中联房地产评估有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2010 年 10 月至 2023 年 7 月，任中联资产评估集团有限公司副董事长；2015 年 1 月至今，任中联资产评估集团有限公司董事；2016 年 10 月至 2022 年 7 月，任财天下科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2017 年 5 月至 2024 年 2 月，任中联国际评估咨询有限公司董事；2022 年 4 月至今，任公司独立董事；2022 年 6 月至 2024 年 12 月，任中联集团教育科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2023 年 9 月至今，任北京中联安泰祥房地产土地资产评估有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

## 2、监事

**程彩女士：**1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006 年至 2008 年 8 月，任北京中科海讯数字信号处理技术有限公司硬件工程师；2008 年 9 月至 2011 年 7 月于中科院声学研究所攻读硕士学位；2011 年至 2012 年 5 月，任职于大唐微电子技术有限公司；2012 年 6 月至 2016 年 2 月，任北京中科海讯数字信号处理技术有限公

司硬件工程师；2016 年 2 月至今，任公司硬件工程师；2023 年 6 月至今，任公司非职工代表监事；2024 年 8 月至今，任公司监事会主席。

**冯影女士：**1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2013 年 7 月至 2015 年 9 月，任秦皇岛康泰医学公司嵌入式硬件工程师；2015 年 9 月至 2018 年 7 月于燕山大学就读硕士研究生；2018 年 7 月至 2021 年 3 月，任公司数字技术研发部软件工程师；2019 年 7 月至 2022 年 10 月，任秦皇岛中科雷声信息技术有限公司总经理；2021 年 3 月至 2022 年 7 月，任公司数字技术研发部副经理；2022 年 7 月至 2023 年 7 月，任公司总工程师助理；2023 年 8 月至今，任公司训练仿真研发部副经理；2022 年 4 月至今，任公司监事。

**张华英先生：**1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2016 年 7 月至 2017 年 6 月，任职工业和信息化部威海电子信息技术综合研究中心自动化研究室科研岗位；2017 年 7 月至 2021 年 7 月，任公司硬件工程师；2021 年 8 月至 2022 年 5 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司硬件工程师；2022 年 6 月至 2024 年 4 月，任武汉中科海讯电子科技有限公司系统工程研究室主任；2023 年 5 月至今，任北京中科海讯微系统技术有限公司监事；2024 年 6 月至今，任武汉中科海讯电子科技有限公司董事、副总经理；2024 年 5 月至今，任公司数字技术部部门经理；2024 年 8 月至今，任公司非职工代表监事。

### 3、高级管理人员

**张战军先生：**现任公司董事、总经理，个人简历请参见本节“1、董事”。

**刘云涛先生：**现任公司董事、副总经理、总工程师，个人简历请参见本节“1、董事”。

**张秋生先生：**现任公司董事、董事长，代行董事会秘书职责，个人简历请参见本节“1、董事”。

**巩玉振先生：**1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，助理研究员。2012 年至 2015 年 10 月，任职于中国科学院声学研究所；2015 年 11 月至 2016 年 2 月，任公司海洋工程装备事业部副总经理；2016 年 3 月至 2022 年 4 月，任公司监事会主席；2022 年 4 月至 2025 年 4 月，任公司总工程师；2022 年 9 月至今，任武汉海晟科讯科技有限公司董事；2022 年 9 月至今，任青岛海讯数字科技有限公司监事会主席；2023 年 8 月至今，任公司副总经理；2024 年 5 月至今，任北京中科博源科技有限公司法定代表人、董事长兼经理。

**李晖女士：**1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师职称，中国注册会计师资格。曾任职于信永中和会计师事务所国际审计部、北京华胜天成科技股份有限公司财务部，具有十余年国内主板上市公司财务工作经验。2022 年 5 月至 2024 年 7 月，任公司财务部经理；2022 年 9 月至今，任武汉中科海讯电子科技有限公司、青岛海讯数字科技有限公司、武汉海晟科讯科技有限公司监事；2022 年 10 月至今，任北京中科博源科技有限公司监事；2023 年 1 月至今，任北京中科海讯微系统技术有限公司监事；2023 年 3 月至今，任北京优讯诺达科技有限公司监事；2024 年 7 月至今，任公司副总经理、财务总监。

**李进佳先生：**1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，无党派民主人士，本科学历，硕士研究生在读。具备深圳证券交易所上市公司董事会秘书资格证书、上海证券交易所独立董事资格证书、中国基金业协会基金从业资格证书。2016 年 1 月至 2017 年 5 月，任职于培高（北京）商业连锁有限公司、众合方元（北京）投资管理有限公司；2017 年 5 月至 2021 年 4 月，任北京中科飞鸿科技股份有限公司证券事务代表、投融资经理；2021 年 4 月至今，任北京中科海讯数字科技股份有限公司证券事务代表、证券资本部经理、董事长助理、总经理助理；2021 年 9 月至今，任北京量子方程科技有限公司执行董事、总经理；2022 年 7 月至今，任鹄视科技（成都）有限公司董事；2022 年 9 月至 2024 年 6 月，任青岛海讯数字科技有限公司监事；2022 年 9 月至 2024 年 4 月任武汉中科海讯电子科技有限公司监事，2024 年 4 月至 2024 年 12 月任武汉中科海讯电子科技有限公司董事、副总经理，现任该公司董事；2022 年 9 月至今，任武汉海晟科讯科技有限公司、北京海讯瑞声管理咨询有限公司监事；2022 年 10 月至今，任北京中科博源科技有限公司监事；2023 年 1 月至今，任北京中科海讯微系统技术有限公司监事会主席；2023 年 3 月至今，任北京优讯诺达科技有限公司监事会主席；2023 年 4 月至今，任宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2025 年 4 月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

李进佳	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2023年04月24日		否
刘云涛	宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年06月02日	2024年06月20日	否
张秋生	宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2024年06月21日		否
在股东单位任职情况的说明	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）除持有公司股份外，未从事实际经营业务。 宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）系公司员工持股平台，除持有公司股份外，无其他经营业务。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡惠智	北京海讯瑞声管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事兼经理	2022年09月02日		否
蔡惠智	武汉中科海讯电子科技有限公司	董事	2022年09月22日		否
蔡惠智	青岛海讯数字科技有限公司	董事	2022年09月21日		否
蔡惠智	北京中科博源科技有限公司	董事	2019年07月24日		否
蔡惠智	武汉海晟科讯科技有限公司	董事	2022年09月20日		否
蔡惠智	北京中科海讯微系统技术有限公司	董事	2023年01月10日		否
蔡惠智	北京优讯诺达科技有限公司	董事	2023年03月07日		否
张秋生	北京中科博源科技有限公司	董事	2022年10月18日		否
张秋生	北京中科海讯微系统技术有限公司	董事长	2023年01月10日		否
张战军	武汉中科海讯电子科技有限公司	法定代表人、董事兼总经理	2022年09月22日		否
张战军	湛江弋海信息科技有限公司	法定代表人、董事	2022年06月04日		否
刘云涛	武汉中科海讯电子科技有限公司	董事	2022年09月22日	2024年06月14日	否
于博	青岛海讯数字科技有限公司	法定代表人、董事兼总经理	2022年09月21日		是
赵宏伟	北京东土投资控股有限公司	党委书记、高级副总裁	2017年01月01日	2024年06月15日	否
黄正	北京中科智网科技有限公司	董事	2005年02月01日		否
黄正	北京中科视云科技有限公司	法定代表人、董事长	2014年06月11日		否
黄正	中科华影（北京）数字电影院	法定代表人、董事长	2014年07月16日		否

	线有限公司				
黄正	北京中科海力技术有限公司	法定代表人、董事长兼总经理	2018年05月04日		否
高忻	中联房地产评估有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2006年12月14日	2024年05月02日	是
高忻	中联资产评估集团有限公司	董事	2015年01月06日		否
高忻	中联国际评估咨询有限公司	董事	2017年05月26日	2024年02月18日	否
高忻	中联集团教育科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2022年06月13日	2024年12月28日	否
高忻	北京中联安泰祥房地产土地资产评估有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2023年09月14日		否
张华英	武汉中科海讯电子科技有限公司	董事	2024年06月14日		否
张华英	北京中科海讯微系统技术有限公司	监事	2023年05月17日		否
巩玉振	武汉海晟科讯科技有限公司	董事	2022年09月20日		否
巩玉振	青岛海讯数字科技有限公司	监事会主席	2022年09月21日		否
巩玉振	北京中科博源科技有限公司	法定代表人、董事长兼总经理	2024年05月07日		否
李晖	武汉中科海讯电子科技有限公司	监事	2022年09月22日		否
李晖	青岛海讯数字科技有限公司	监事	2022年09月21日		否
李晖	武汉海晟科讯科技有限公司	监事	2022年09月25日		否
李晖	北京中科博源科技有限公司	监事	2022年10月18日		否
李晖	北京中科海讯微系统技术有限公司	监事	2023年01月10日		否
李晖	北京优讯诺达科技有限公司	监事	2023年03月07日		否
李进佳	北京海讯瑞声管理咨询有限公司	监事	2022年09月02日		否
李进佳	武汉中科海讯电子科技有限公司	监事	2022年09月22日	2024年04月25日	否
李进佳	武汉中科海讯电子科技有限公司	副总经理	2024年04月26日	2024年12月31日	否
李进佳	武汉中科海讯电子科技有限公司	董事	2024年04月26日		否
李进佳	青岛海讯数字科技有限公司	监事	2022年09月21日	2024年06月07日	否
李进佳	武汉海晟科讯科技有限公司	监事	2022年09月25日		否
李进佳	鹞视科技(成都)有限公司	董事	2022年07月15日		否
李进佳	北京中科博源科技有限公司	监事	2022年10月18日		否
李进佳	北京中科海讯微系统技术有限公司	监事会主席	2023年01月10日		否

李进佳	北京优讯诺达科技有限公司	监事会主席	2023年03月07日		否
李进佳	北京量子方程科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2021年09月10日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；与公司签署劳动合同的非独立董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，非独立董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会决议通过的标准支付。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效考核情况综合确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

与公司签署劳动合同的非独立董事、监事、高级管理人员按月发放基本工资，根据年度绩效考核情况发放年终奖金；公司独立董事按季度发放独董津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡惠智	男	62	董事长	现任	66.8	否
刘云涛	男	49	董事、副总经理	现任	56.49	否
张战军	男	49	董事、副总经理	现任	51.53	否
于博	男	38	董事、副总经理	现任	59.88	否
周萍	女	40	董事、副总经理	现任	83.46	否
赵宏伟	男	62	独立董事	现任	15	否
黄正	男	68	独立董事	现任	15	否
高忻	男	62	独立董事	现任	15	否
程彩	女	43	监事会主席	现任	58.77	否
冯影	女	36	职工监事	现任	46.42	否
张华英	男	36	监事	现任	59.38	否
郑洪涛	男	43	总经理	现任	123.07	否
巩玉振	男	41	副总经理、总工程师	现任	50.53	否
张秋生	男	48	副总经理、董事会秘书	现任	61.73	否
李晖	女	48	副总经理、财务总监	现任	60.75	否
涂英	男	47	监事会主席	离任	36.49	否
段丽丽	女	44	副总经理、财务总监	离任	38.47	否
吴桂生	男	59	副总经理	离任	14.3	否
合计	--	--	--	--	913.07	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十次会议	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 06 日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》《关于修订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》《关于修订〈防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度〉的议案》《关于修订〈未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）〉的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 6 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号 2024-005）。
第三届董事会第二十一次会议	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 19 日	审议通过《关于对外投资的议案》《关于修订〈特定对象来访接待管理制度〉的议案》《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 3 月 19 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编

			号 2024-020)。
第三届董事会第二十二次会议	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 18 日	<p>审议通过《关于 2023 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于 2023 年度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》</p> <p>《关于 2023 年年度审计报告的议案》《关于 2023 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度财务预算报告的议案》《关于 2024 年董事薪酬及独立董事津贴的议案》《关于 2024 年高级管理人员薪酬的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》</p> <p>《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的议案》《关于 2024 年度为全资子公司申请银行综合授信额度提供担保预计的议案》《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号 2024-023）。</p>
第三届董事会第二十三次会议	2024 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 25 日	<p>审议通过《关于 2024 年第一季度报告全文的议案》</p> <p>《关于 2024 年第一季度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号 2024-041）。</p>
第三届董事会第二十四次会议	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	<p>审议通过《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 10</p>

			日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号 2024-049）。
第三届董事会第二十五次会议	2024 年 05 月 31 日	2024 年 05 月 31 日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 31 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号 2024-057）。
第三届董事会第二十六次会议	2024 年 07 月 15 日	2024 年 07 月 17 日	审议通过《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的议案》《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 17 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号 2024-066）。
第三届董事会第二十七次会议	2024 年 08 月 26 日	2024 年 08 月 28 日	审议通过《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年半年度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号 2024-079）。
第三届董事会第二十八次会议	2024 年 10 月 21 日	2024 年 10 月 23 日	审议通过《关于 2024 年第三季度报告的议案》《关于 2024 年第三季度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 10 月 23 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号 2024-092）。
第三届董事会第二十九次会议	2024 年 12 月 03 日	2024 年 12 月 03 日	审议通过《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 3 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号 2024-099）。
第三届董事会第三十次会议	2024 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 12 日	审议通过《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于终止〈注销全资子公司决定〉的议案》《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议

			案》，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 12 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号 2024-102）。
--	--	--	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡惠智	11	9	2	0	0	否	4
刘云涛	11	3	8	0	0	否	4
张战军	11	4	7	0	0	否	4
于博	11	0	11	0	0	否	4
周萍	11	2	9	0	0	否	4
赵宏伟	11	5	6	0	0	否	4
黄正	11	7	4	0	0	否	4
高忻	11	4	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《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》等有关法律法规和《公司章程》等规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。独立董事通过电话、即时通讯等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	高忻、赵宏伟、蔡惠智	10	2024 年 03 月 28 日	审议通过《2024 年第一季度内控》	审计委员会严格按照《董事会审	无	无

				审计部工作报告》。	计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。		
			2024 年 04 月 16 日	<p>审议通过《关于 2023 年度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》《关于 2023 年年度审计报告的议案》《关于 2023 年度财务决算报告的议案》《关于 2023 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年度财务预算报告的议案》《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的议案》《关于 2024 年度为全资子公司申请银行综</p>	<p>审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。</p>	无	无

				合授信额度提供担保预计的议案》。			
			2024年04月24日	审议通过《关于2024年第一季度报告全文的议案》《关于2024年第一季度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024年05月10日	审议通过《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024年07月15日	审议通过《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的议案》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024年06月14日	审议通过《2024年内控审计部二季度工作报告》。	审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024年08月26日	审议通过《关于2024	审计委员会严格按照	无	无

				年半年度报告及其摘要的议案》 《关于 2024 年半年度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。	《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。		
			2024 年 10 月 21 日	审议通过 《关于 2024 年第三季度报告的议案》《关于 2024 年第三季度计提信用减值损失及资产减值准备的议案》《2024 年内控审计部三季度工作报告》。	审计委员会严格按照 《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024 年 12 月 03 日	审议通过 《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》。	审计委员会严格按照 《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024 年 12 月 27 日	审议通过 《2024 年内控审计部四季度工作报告及 2025 年度审计计划》。	审计委员会严格按照 《董事会审计委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
第三届董事会战略委员会	蔡惠智、刘云涛、黄正	3	2024 年 03 月 18 日	审议通过 《关于对外投资的议	战略委员会严格按照 《董事会战	无	无

				案》。	略委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。		
			2024年04月16日	审议通过 《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于2023年年度报告及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》。	战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
			2024年08月26日	审议通过 《关于2024年半年度报告及其摘要的议案》《关于2024年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。	战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
第三届董事会提名委员会	黄正、蔡惠智、高忻	1	2024年07月15日	审议通过 《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的议案》。	提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。	无	无
第三届董事会薪酬与考核委员会	赵宏伟、蔡惠智、黄正	1	2024年04月16日	审议通过 《关于2024年董事薪酬及独立董事	薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考	无	无

				津贴的议案》《关于2024年高级管理人员薪酬的议案》。	核委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，经过充分沟通讨论，一致同意相关议案。		
--	--	--	--	-----------------------------	---	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	249
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	143
报告期末在职员工的数量合计（人）	392
当期领取薪酬员工总人数（人）	392
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	32
销售人员	14
技术人员	237
财务人员	15
行政人员	20
管理人员	74
合计	392
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	76
本科	228
大专	61
高中及以下	18
合计	392

### 2、薪酬政策

公司在董事会薪酬与考核委员会的指导下制定了完善的薪酬政策。公司员工薪酬按照薪酬制度每月按时发放，根据岗位价值、个人能力核定员工的固定工资，根据公司及个人业绩考核结果核定绩效奖金，薪酬分配向核心人才倾斜，确

保核心人才收入水平的市场竞争力。员工的薪酬政策会根据地域差别、人才供给情况、员工流动情况、行业环境变化情况及公司支付能力做动态调整。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

本报告期内计入成本部分的职工薪酬占职工薪酬总额为 29.86%，本报告期内计入营业成本的直接人工占公司营业成本的比重为 17.56%。

受可变对价的最佳估计数调整、计提信用减值损失和资产减值损失等主要因素影响，公司 2024 年度净利润为-2,547.19 万元，占职工薪酬总额的比例为-24.88%。

核心技术人员数量占总人数数量比例为 1.53%；核心技术人员薪酬占总薪酬比例为 4.19%。

### 3、培训计划

公司秉承“尊重人才、聚才育才、人尽其才”的用人理念，高度重视人才的培养和发展，不断加强人才引进与人才培养工作。为满足公司快速发展带来的人才培养需求，人力资源部通过整合内外部优质培训资源，建立了多层次、全方位的员工发展体系。具体措施包括：搭建内部知识共享平台，完善培训管理机制；通过深入调研各部门差异化需求，结合员工在管理能力提升、专业技能强化等方面的个性化发展诉求；同时紧密围绕公司战略目标，科学制定年度培训规划，确保人才培养与业务发展同频共振。2024 年度培训计划主要包含各项岗位培训、安全生产培训、法律制度培训、质量体系培训、内控培训等，公司合计培训 97 次，总计 1,267 人次参加。通过多方面的培训模式在公司内部搭建起交流与学习的平台，为员工创造更好的学习环境和机会，激发员工自主学习、提高学习积极性，进一步提高公司员工的整体素质与工作能力。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，根据中国证监会鼓励上市公司现金分红及给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司章程》、股东分红回报规划等相关文件，在充分考虑公司未来资金支出安排和正常经营需求的前提下，为回报广大投资者，与全体股东分享公司成长的经营成果，公司董事会提出 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度。若公司在实施本次权益分派的股权登记日前公司总股本或回购专用证券账户股份发生变动，将按照每股现金分红比例不变的原则对分红总额进行调整，最终分红总额以实际分红结果为准。

2024 年 5 月 10 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》。

2024 年 6 月 26 日，公司披露了《2023 年年度权益分派实施公告》，按照 2024 年 5 月 10 日股东大会审议通过的方案进行 2023 年度利润分配，公司 2023 年度权益分派股权登记日为 2024 年 7 月 3 日，除权除息日为 2024 年 7 月 4 日，权益分派对象为截止 2024 年 7 月 3 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	116,560,900
现金分红金额（元）（含税）	2,331,218.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2331218
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

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

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以截至 2024 年 12 月 31 日的公司总股本 118,050,000 股扣除回购专用证券账户中的 1,489,100 股后的 116,560,900 股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税），共计派发现金股利 2,331,218.00 元（含税）；不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度。若在实施本次权益分派的股权登记日前公司总股本扣除回购专用证券账户股份后的股份数量发生变动，将按照“每股现金分红比例不变”的原则对分红总额进行调整，最终分红总额以实际分红结果为准。

本次利润分配预案符合《公司法》《企业会计准则》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等法律法规中关于利润分配的相关规定，与公司实际情况相匹配，有利于与全体股东分享公司成长的经营成果。本次利润分配预案经公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过后，尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2024 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司作废 7 名激励对象已获授但尚未归属的 11.20 万股限制性股票；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未

未归属的 99.00 万股限制性股票，合计作废 110.20 万股，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2024-035）。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员实行基本年薪和绩效年薪相结合的薪酬制度，公司高级管理人员的薪酬以个人绩效为导向，根据公司盈利情况以及个人绩效考评结果确定，公司根据考评结果发放高级管理人员的绩效年薪，形成了有效的激励约束机制。

## 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司 2021 年第二次临时股东大会及第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，以增发的方式授予公司董事、高级管理人员及核心技术人员等共计 60 人第二类限制性股票 340.80 万股（实施 2020 年度权益分派方案后，授予股份数量调整为 511.20 万股）。

公司 2022 年第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。公司未在上述期间明确预留权益的授予对象，预留的 13.35 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 20.03 万股）作废失效。因公司 7 名激励对象离职及 3 名激励对象被选举为公司监事，已不再具备激励对象资格，其对应的 57.30 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 85.95 万股）取消归属并作废失效。因公司首次授予的限制性股票第一个归属期的业绩考核目标未达成，第一个归属期拟归属的除上述已离职或选举为公司监事以外的其他激励对象对应的应归属的合计 85.05 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 127.58 万股）取消归属并作废失效。

公司 2023 年第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司作废 2 名激励对象已获授但尚未归属的 5.60 万股限制性股票；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未归属的 82.65 万股限制性股票，合计作废 88.25 万股。

公司 2024 年第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司作废 7 名激励对象已获授但尚未归属的 11.20 万股限制性股票；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未归属的 99.00 万股限制性股票，合计作废 110.20 万股。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照风险导向原则来确定纳入评价范围的公司、业务以及高风险领域。内部控制评价的范围涵盖了公司总部各职能部门、分公司及其主要业务载体的全资及控股子公司、分公司、孙公司，评价范围包括武汉中科海讯电子科技有限公司、青岛海讯数字科技有限公司、秦皇岛中科雷声信息技术有限公司、北京优讯诺达科技有限公司、北京中科海讯微系统技术有限公司、湛江弋海信息科技有限公司、武汉海晟科讯科技有限公司、武汉科晟讯达科技有限公司。纳入评价范围的主要业务为国家特种电子信息行业声呐装备领域相关产品的研发、生产和销售。纳入评价范围的主要事项包括：公司层面的治理结构、组织架构、内部审计、人力资源、发展战略、社会责任、企业文化；业务层面的资金活动、采购业务、生产活动、资产管理、销售业务、研究与开发、财务报告、对外投资、关联交易、募集资金、子公司管理、信息披露等各类流程。

根据公司财务报告内部控制重大、重要缺陷的认定情况，截至内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大、重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大、重要缺陷认定情况，截至内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大、重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未出现影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
各子公司	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025年04月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A. 重大缺陷： (1) 控制环境无效； (2) 存在董事、监事、高级管理层舞弊； (3) 对已公布的财务报告进行更正和追溯； (4) 注册会计师发现当期财务报告存	A. 重大缺陷： (1) 决策程序导致重大失误； (2) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效且缺乏有效的补偿性控制； (3) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改等可能造成直接或潜在的重大赔偿、罚款或投资风险等损

	<p>在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(5) 已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后未得到整改；</p> <p>(6) 公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；</p> <p>(7) 其他无法确定具体影响金额但重要程度类同的缺陷。</p> <p><b>B. 重要缺陷：</b></p> <p>(1) 存在中基层管理人员舞弊；</p> <p>(2) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项内部控制缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重要缺陷在经过合理时间后未得到整改；</p> <p>(5) 其他无法确定具体影响金额但重要程度类同的缺陷。</p> <p><b>C. 一般缺陷：</b>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>失；</p> <p>(4) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p><b>B. 重要缺陷：</b></p> <p>(1) 决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>(2) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改等可能造成的直接或潜在的负面影响严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标的内部控制缺陷；</p> <p>(4) 其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p><b>C. 一般缺陷：</b>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p><b>1. 重大缺陷：</b></p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <p>(1) 错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.15%；</p> <p>(2) 错报金额<math>\geq</math>营业收入的 1%。</p> <p><b>2. 重要缺陷：</b></p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <p>(1) 资产总额的 0.1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.15%；</p> <p>(2) 营业收入的 0.7%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 1%。</p> <p><b>3. 一般缺陷：</b></p> <p>财务报表的错报金额落在如下区间：</p> <p>(1) 错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.1%；</p> <p>(2) 错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 0.7%。</p>	<p><b>1. 重大缺陷：</b></p> <p>非财务报表的错报或直接经济损失金额落在如下区间：</p> <p>(1) 错报或直接经济损失金额<math>\geq</math>资产总额的 0.15%；</p> <p>(2) 错报或直接经济损失金额<math>\geq</math>营业收入的 1%。</p> <p><b>2. 重要缺陷：</b></p> <p>非财务报表的错报或直接经济损失金额落在如下区间：</p> <p>(1) 资产总额的 0.1%<math>\leq</math>错报或直接经济损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.15%；</p> <p>(2) 营业收入的 0.7%<math>\leq</math>错报或直接经济损失金额<math>&lt;</math>营业收入的 1%。</p> <p><b>3. 一般缺陷：</b></p> <p>非财务报表的错报或直接经济损失金额落在如下区间：</p> <p>(1) 错报或直接经济损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.1%；</p> <p>(2) 错报或直接经济损失金额<math>&lt;</math>营业收入的 0.7%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为，中科海讯于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### （一）排污信息

项目排放的主要污染物有废水（生活污水）、固废和噪声。废水主要是生活污水，直接通过污水管道排放至市政管网，相应物质的排放浓度：pH 为 6.59 无量纲、悬浮物（SS）为 134mg/L、氨氮（以 N 计）为 32mg/L、化学需氧量（COD Cr）为 123mg/L、总磷（以 P 计）为 3.46mg/L。

#### （二）防治污染设施的建设和运行情况

1. 生活污水：直接通过污水管道排放至市政管网。
2. 固废：废包装材料集中收集，由环卫部门清运。检验和调试过程中产生的不合格机箱和不合格板卡零件由厂家回收。生活垃圾由环卫部门定期清运。
3. 噪声：夜间不运营，车间门窗均采用隔声效果良好的门窗，各设备安装时将设备基座加装防震垫圈。

#### （三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司项目属于《建设项目环境影响评价分类管理名录》中应当填报影响登记表的建设项目，属于第 80 计算机制造项中其他。该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202011010800001130。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

### 二、社会责任情况

2024 年 8 月，公司携手行业内卓越企业，共同捐资设立了社会组织杭州市西湖区新质力海洋经济发展促进中心，致力于弘扬该中心“以项目需求为导向、以实际应用为基础、以先进技术为核心、以持续创新为动力”的发展理念，通过汇聚各方优质力量，科学优化资源配置，以促进产、学、研协同创新，推动关键技术成果转化，最终助力应用产业蓬勃发展，实现海洋经济高质量发展。

2024 年 12 月，公司党支部组织全体党员和员工代表携带生活物资前往海淀区杨庄消防救援站和画眉山小型消防站慰问消防官兵，对消防官兵在维护社会安全、保障人民生命财产安全方面的辛勤付出表示由衷的敬意。公司党支部将继续关注和支持消防事业的发展，为构建和谐社会贡献力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

脱贫攻坚是一项系统工程，需要政府、社会、市场和贫困群众的协同发力。作为企业，我们更应主动担当、积极作为。公司将深度参与脱贫攻坚，扎实落实对口帮扶政策，聚焦产业振兴，助力乡村农业发展，同时关注教育帮扶，为乡村人才振兴贡献力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	若中科海讯上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。若本企业未遵守上述承诺事项，则本企业出售股票收益归公司所有，本企业将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本企业其他	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>报酬时直接扣除相应款项。</p> <p>对于本企业在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本企业承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规允许的方式进行减持。</p> <p>本企业所持公司股票在锁定期满后 24 个月内减持的，其减持价格不低于发行价，减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制，并于减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>自中科海讯上市之日起至本企业减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。</p> <p>本企业将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本企业违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海讯，并同意归中科海讯所有。</p>			
	蔡惠智	股份减持承诺	若中科海讯上	2019 年 12 月	长期	正常履行

			<p>市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。</p> <p>本人作为中科海讯董事长、总经理，承诺自上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司的股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。因上市公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本</p>	06 日		
--	--	--	--	------	--	--

			<p>人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。</p> <p>对于本人在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本人承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规允许的方式进行减持。</p> <p>本人所持公司股票在锁定期满后 24 个月内减持的，其减持价格不低于发行价，减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制，并于减持前 3 个交易日予以公告。自中科海讯上市之日起至本人减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			相应进行调整。 本人将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本人违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海讯，并同意归中科海讯所有。			
	宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	对于本企业在中科海讯首次公开发行前所持的中科海讯股份，在相关法律法规规定及本企业承诺的相关锁定期满后 24 个月内，本企业将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规允许的方式进行减持；减持的股份总额不超过法律、法规、规章的规定限制。自中科海讯上市之日起至本企业减持之日，若中科海讯发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。本企业将严格遵守关于锁定期满后 24 个月内减持意向的上述承诺，若本企业违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至中科海	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			讯，并同意归中科海讯所有。			
	刘云涛、张战军、徐江、李红兵、罗文天、周善明	股份减持承诺	<p>本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；若中科海讯上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若中科海讯股票在此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将作相应调整。</p> <p>本人作为中科海讯董事/高级管理人员，承诺自上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。因上市公司进行权益分派等导</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>致本人持有的公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。</p> <p>如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。</p>			
	巩玉振、李莉	股份减持承诺	<p>本人作为中科海讯监事，承诺自上述承诺的股份锁定期限届满后，本人在任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；本人离职后，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍应遵守上述规定。因上市公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			变化的，仍应遵守上述规定。 若本人未遵守上述承诺事项，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在 5 个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。 如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。			
	北京中科海讯数字科技股份有限公司	关于信息披露的承诺	本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次公开发行的全部新股。 本公司董事会应在上述违法违规情形确认之日起 15 个工作日内制定并公告回购新股的回购计划，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划经董事会审议通过后提交股东大会以经出席股东大会的股东所持有表	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>决权股份总数的三分之二以上审议通过。</p> <p>自股份回购计划经股东大会批准之日起 6 个月内，除非交易对方在公告的购回期间不同意转让，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若该股份回购计划需经相关部门审批，则完成时间相应顺延）。回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利率与违规事实被确认之日前一个交易日公司股票均价（股票均价=当日总成交额÷当日总成交量）孰高者确定。</p> <p>除因不可抗力、未获相关部门审批及交易对方不同意转让等外部因素之外，若公司未能按期履行上述回购义务，公司将公开说明未按期履行该等回购义务的具体原因并向公司股东及社会公众投资者道歉。</p> <p>同时，本公司将自愿申请冻结与履行本次回购义务相等金额的自有资金，直至公司实施完毕上述股份回购计划或根据监管机构要求履行完毕其他替代措施。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。一旦发生前述情形，本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结公司自有资金，为本公司根据相关法律法规规定和监管机构要求赔偿投资者损失提供保障。			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智	关于信息披露的承诺	本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者损失。一旦发生前述情形，本企业/本人同意按照经司法机关最终裁决确认的赔偿金额冻结企业相应自有资金，为本企业/本人根据相关法律法规规定和监管机构要求赔偿投资者损失提供保障。	2019年12月06日	长期	正常履行
	董事、监事、高级管理人员	关于信息披露的承诺	本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。自上述	2019年12月06日	长期	正常履行

			情形经证券监管部门或有关机关确认之日起 30 日内，本人自愿以前一个会计年度从中科海讯领取的全部薪酬及现金分红（如有），对投资者先行进行赔偿。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
	东兴证券股份有限公司	关于信息披露的承诺	东兴证券股份有限公司作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的保荐机构，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本公司为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本公司将依法先行赔偿投资者损失。	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行
	北京市嘉源律师事务所	关于信息披露的承诺	北京市嘉源律师事务所作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的发行人律师，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

			<p>步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本所未能依照适用的相关法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责，而导致本所为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的法律意见书及律师工作报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。</p>			
	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	关于信息披露的承诺	<p>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的会计事务所，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本所为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。</p>	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行

	北京中同华资产评估有限公司	关于信息披露的承诺	北京中同华资产评估有限公司作为北京中科海讯数字科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的资产评估机构，现根据中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布的《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关规定要求，作出如下承诺：若因本公司为中科海讯首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给社会公众投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2019 年 12 月 06 日	长期	正常履行
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资企业（有限合伙）、蔡惠智	关于填补被摊薄即期回报措施承诺	本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东相关职能，不越权干预公司经营管理活动，不采用其他方式损害公司利益。本企业/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任，且在本企业/	2019 年 08 月 06 日	长期	正常履行

			本人履行上述相关义务之日前，公司有权暂时扣留本企业/本人分红、薪酬或津贴（如有）。			
	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、公司董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。</p> <p>5、若公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或</p>	2019年12月06日	长期	正常履行

			者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任，且在本人履行上述相关义务之日前，公司有权暂时扣留本人薪酬、津贴或分红。			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、蔡惠智、宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	避免同业竞争的承诺	1、截至承诺函出具之日，本企业/本人没有投资或控制其他对中科海讯构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中科海讯构成直接或间接竞争的业务或活动。2、自承诺函出具之日起，本企业/本人自身不会、并保证不从事与中科海讯生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中科海讯有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中科海讯业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中科海讯的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、如中科海讯进一步拓展其产品和业务范围，本企业/本人承诺将	2018年10月11日	长期	正常履行

			<p>不与中科海讯拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中科海讯拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本企业/本人包括但不限于以下方式退出与中科海讯的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中科海讯；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中科海讯权益有利的行动以消除同业竞争。4、如因本企业/本人未履行在本承诺函中所作的承诺给中科海讯造成损失的，本企业/本人将赔偿中科海讯的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本企业/本人不再是中科海讯控股股东/实际控制人或持股 5%以上股东为止。</p>			
	宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺	1、本企业及本企业投资或控制的企业将尽量避免与中科海讯发生任何形式的关联交易或资金往来；如确实无法避免，本企	2018 年 10 月 11 日	长期	正常履行

			<p>业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》《关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。</p> <p>2、自本承诺出具之日起，本企业保证不从中科海讯借用资金，承诺不利用中科海讯控股股东地位直接或间接占用中科海讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。</p> <p>3、如出现因本企业违反上述承诺与保证而导致中科海讯及其他股东的权益受到损害，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。</p>			
	蔡惠智	关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺	<p>1、本人及本人近亲属控制的企业将尽量避免、减少与中科海讯发生关联交易或资金往来；如确实无法避免，本人及本人近亲属控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》《关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的</p>	2018年10月11日	长期	正常履行

			<p>交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。</p> <p>2、自本承诺出具之日起，本人保证不从中科海讯借用资金，承诺不利用实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位直接或间接占用中科海讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。</p> <p>3、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致中科海讯或股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。</p>			
	董事、监事、高级管理人员	关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺	<p>1、本人及本人近亲属控制的企业将尽量避免、减少与中科海讯发生关联交易或资金往来；如确实无法避免，本人及本人近亲属控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》《关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续。</p> <p>2、自本承诺出具之日起，本人保证不从中科海讯借用</p>	2018年10月11日	长期	正常履行

			<p>资金，承诺不利用实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位直接或间接占用中科海讯资金或其他资产，不损害中科海讯及其他股东的利益。3、如出现因本人违反上述承诺与保证而导致中科海讯或股东的权益受到损害，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中科海讯造成的实际损失。本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再担任中科海讯的任何董事、监事或高级管理人员职务。</p>			
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 1. 重要会计政策变更

#### 执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。

执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### 执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。

本公司自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。执行该项会计处理规定，对列报前期最早期初财务报表留存收益的累计影响数为 0，对 2023 年度合并及母公司比较财务报表相关项目调整如下：

受影响的报表项目	2023 年度（合并）		2023 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	11,093,750.65	8,640,112.12	8,045,223.15	6,802,833.95
营业成本	175,395,615.81	177,849,254.34	183,461,603.69	184,703,992.89

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王逸飞、王玉宝、夏青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为年度内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用合计 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

2022 年 12 月 28 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于租赁房屋暨关联交易的议案》，鉴于公司 2019 年与关联方北京中科海讯科技有限公司签署的《房屋租赁合同》将于 2022 年 12 月 31 日到期，为满足公司经营发展需要，同意公司关联方北京中科海讯科技有限公司签署新的《房屋租赁合同》，租赁其部分房产用于日常办公，公司已于 2022 年 12 月 28 日在巨潮资讯网披露了《关于租赁房屋暨关联交易的公告》（公告编号：2022-110）。

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的议案》，同意公司 2024 年度向银行申请不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的综合授信额度，同意公司实际控制人蔡惠智先生视情况在上述授信额度范围内为公司提供担保，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的公告》（公告编号 2024-037）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于租赁房屋暨关联交易的公告	2022 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的公告	2024 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

## 租赁情况说明

### 1. 公司总部

2022 年 12 月，公司承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 2,702.59 平方米，租赁期限自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日；2023 年 1 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，以 2023 年 12 月 31 日为截止日，新增租赁房屋面积 430.29 平方米；2023 年 3 月，双方签订房屋退租协议，以 2023 年 3 月 31 日为截止日，退租 852.21 平方米；2023 年 5 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 586.00 平方米；2023 年 10 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，以 2023 年 10 月 31 日为截止日，退租 979.16 平方米；2023 年 12 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 42.40 平方米。

2024 年 1 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，以 2024 年 5 月 15 日为截止日，新增租赁 430.29 平方米；2024 年 4 月，双方签订房屋租赁合同，以 2024 年 6 月 30 日为截止日，新增租赁 351.00 平方米；2024 年 6 月，双方签订房屋退租协议，以 2024 年 6 月 30 日为截止日，退租 262.99 平方米；2024 年 6 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，以 2024 年 9 月 30 日为截止日新增租赁 768.00 平方米；新增租赁 472.58 平方米，租赁期限自 2024 年 7 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。截至 2024 年 12 月 31 日，公司承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 1,709.21 平方米。

2023 年 7 月，公司全资子公司青岛海讯承租自然人纪玫安、纪玉信办公用房 337.75 平方米，租赁期限自 2023 年 7 月 30 日至 2024 年 1 月 29 日；2024 年 1 月，该房屋由公司承租，租赁期限自 2024 年 1 月 30 日至 2029 年 1 月 29 日。2023 年 10 月，公司承租自然人刘芳办公用房 222.31 平方米，租赁期限自 2023 年 10 月 30 日至 2025 年 11 月 14 日。截至 2024 年 12 月 31 日，公司承租前述自然人办公用房 560.06 平方米。

2020 年 11 月，公司承租自然人孟晓春房屋 1 套作为专家用房，租赁期限自 2020 年 11 月 1 日至 2025 年 10 月 31 日；经双方签订补充协议，该房屋租赁期限调整至 2024 年 10 月 31 日提前终止。2022 年 1 月，公司承租自然人张弛房屋 2 套作为专家用房，租赁期限自 2022 年 3 月 10 日至 2025 年 3 月 10 日。2022 年 8 月，公司承租北京市海淀区保障性住房发展有限公司和北京市海淀区温泉镇人民政府公租房 1 套，租赁期限自 2022 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日；2024 年 4 月，公司承租北京兴泉置业开发建设有限公司租房 1 套，租赁期限自 2024 年 6 月 1 日至 2027 年 1 月 14 日；2024 年 4 月，公司承租北京实创环保发展有限公司公租房 27 套，租赁期限自 2025 年 4 月 1 日至 2028 年 3 月 31 日；2024 年 10 月，公司承租北京兴泉置业开发建设有限公司公租房 2 套，租赁期限自 2024 年 11 月 1 日至 2025 年 10 月 31 日。截至 2024 年 12 月 31 日，公司承租公租房及专家用房共计 33 套。

### 2. 全资子公司武汉海讯

2023 年 9 月，武汉海讯承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 309.00 平方米，租赁期限自 2023 年 9 月 19 日至 2025 年 9 月 18 日；2023 年 11 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 139.00 平方米，租赁期限自 2023 年 12 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日；2024 年 1 月，双方签订房屋退租协议，以 2024 年 1 月 31 日为截止日，退租 97.00 平方米；2024 年 3 月，双方签订房屋退租协议，以 2024 年 3 月 31 日为截止日，退租 351.00 平方米；截至 2024 年 12 月 31 日，武汉海讯承租北京中科海讯科技有限公司办公用房已全部退租。

2024 年 4 月，武汉海讯与武汉藤蔓房地产经纪有限公司签订租赁合同，承租自然人刘江峰房屋 1 套作为专家用房，租赁期限 2024 年 5 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日；2024 年 4 月，武汉海讯承租自然人徐韬房屋 1 套作为专家用房，租赁期限 2024 年 5 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日；前述专家用房到期不再续租。

2024 年 11 月，武汉海讯承租华扬（武汉）新能源有限公司厂房 538.60 平方米，租赁期限自 2024 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日。

2022 年 1 月，武汉海讯与湛江市盛轩房地产代理有限公司签订《房地产（经济）租赁合同》，承租自然人莫斯华办公用房 83.68 平方米，租赁期限自 2022 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日；2022 年 8 月，该合同提前终止，该房屋由武汉海讯之控股子公司湛江弋海承租，租赁期限自 2022 年 9 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日；2024 年 1 月，以上房屋续租，租赁期限自 2024 年 2 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 3. 控股子公司海晟科讯

2022 年 1 月，海晟科讯之全资子公司科晟讯达承租武汉海讯办公用房 1 套，租赁期限 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 4. 全资子公司优讯诺达

2023 年 3 月，优讯诺达承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 852.21 平方米，租赁期限自 2023 年 3 月 10 日至 2026 年 3 月 9 日；2023 年 10 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 34.39 平方米，租赁期限自 2023 年 11 月 1 日至 2026 年 3 月 9 日；2024 年 5 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 98.28 平方米，租赁期限自 2024 年 6 月 1 日至 2026 年 3 月 9 日；2024 年 6 月，双方签订房屋租赁合同之补充协议，新增租赁 73.45 平方米，租赁期限自 2024 年 7 月 1 日至 2026 年 3 月 9 日。截至 2024 年 12 月 31 日，优讯诺达承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 1,058.33 平方米。

2023 年 7 月，优讯诺达承租武汉海讯办公用房 1 套，租赁期限自 2023 年 10 月 25 日至 2026 年 10 月 24 日。2024 年 5 月，优讯诺达承租武汉导航与位置服务工业技术研究院有限责任公司办公用房 430 平方米，租赁期限自 2024 年 5 月 1 日至 2027 年 4 月 30 日。

#### 5. 海讯微系统

2024 年 7 月，海讯微系统承租北京中科海讯科技有限公司办公用房 185.00 平方米，租赁期限自 2024 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉中科海讯电子科技有限公司	2023 年 08 月 28 日	1,000	2023 年 10 月 25 日	200	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		保证期间为三年，自被担保债务的履行期届满之日起算，被担保债务的履行期依照主合	是	否

								同的相关约定确定。		
武汉中科海讯电子科技有限公司	2023年08月28日	1,000	2023年11月23日	100	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		保证期间为三年，自被担保债务的履行期届满之日起算，被担保债务的履行期依照主合同的相关约定确定。	是	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2023年08月28日	1,000	2023年12月13日	400	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		保证期间为三年，自被担保债务的履行期届满之日起算，被担保债务的履行期依照主合同的相关约定确定。	是	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2023年08月28日	1,000	2024年01月12日	300	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		保证期间为三年，自被担保债务的履行期届满之日起算，被担保债务的履行期依照主合同的相关约定确定。	是	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2024年04月18日	4,700	2024年07月10日	300	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至		主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否

						报告期末的资产权利受限情况”。				
武汉中科海讯电子科技有限公司	2024年04月18日	4,700	2024年08月14日	200	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2024年04月18日	4,700	2024年10月25日	200	连带责任保证			主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2024年04月18日	4,700	2024年11月15日	300	连带责任保证			主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否
武汉中科海讯电子科技有限公司	2024年04月18日	4,700	2024年12月13日	500	连带责任保证	详见第三节管理层讨论与分析“六、3、截至报告期末的资产权利受限情况”。		主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否
青岛海讯数字科技有限公司	2024年04月18日	4,700			连带责任保证					
北京优讯诺达科技有限公司	2024年04月18日	300	2024年09月25日	300	连带责任保证		北京首创融资担保有限公司为北京优讯诺达科技有限公司申请银行授信业务	自甲方根据与银行签订的相同合同而向债权人代偿之日起三年。	否	否

							提供担保，由公司以连带责任保证方式向北京首创融资担保有限公司提供反担保。			
北京中科海讯微系统技术有限公司	2024年05月10日	280	2024年06月20日	210	连带责任保证		北京首创融资担保有限公司为北京中科海讯微系统技术有限公司申请银行授信业务提供担保，由公司以连带责任保证方式向北京首创融资担保有限公司提供反担保。	自甲方根据与银行签订的相关合同而向债权人代偿之日起三年。	否	否
武汉海晟科讯科技有限公司	2024年05月10日	477	2024年05月27日	371	连带责任保证			主合同项下主债务履行期限届满之日起三年。	否	否
武汉海晟科讯科技有限公司	2024年12月02日	159	2024年12月23日	159	连带责任保证	以名下专利 ZL201910140614.2、ZL201811089459.8、ZL201811089362.7 提供质押担保。		保证期间为债务履行期限届满之日起三年。主债务系分期履行的，保证期间为最后一期履行期限届满	否	否

								之日起 三年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5,916		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						3,540
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		5,916		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						2,540
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5,916		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						3,540
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,916		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						2,540
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.10%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				2,240						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,240						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	53,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	30,300	7,000	0	0
合计		83,300	7,000	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

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 对外投资的情况

2024 年 3 月 18 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司以自有资金 5,000,000 元受让北京博瑞至诚企业管理有限公司、王铨合计持有的北京白杨智能科技有限公司注册资本 13,669 元；同时，以自有资金 5,000,000 元认购白杨智能新增注册资本 9,568 元，增资款的溢价部分计入白杨智能的资本公积金。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 19 日在巨潮资讯网上披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2024-019）。

### 2. 续聘会计师事务所的情况

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务审计工作，聘期为一年。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的公告》（公告编号：2024-036）。

2024 年 5 月 10 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于拟续聘 2024 年度会计师事务所的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-052）。

### 3. 开展股权激励的情况

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司作废 7 名激励对象已获授但尚未归属的 11.20 万股限制性股票；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未归属的 99.00 万股限制性股票，合计作废 110.20 万股，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2024-035）。

### 4. 向银行申请综合授信额度暨关联担保的情况

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的议案》，同意公司 2024 年度向银行申请不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）的综合授信额度，同意公司实际控制人蔡惠智先生视情况在上述授信额度范围内为公司提供担保，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度预计暨关联担保的公告》（公告编号 2024-037）。

### 5. 为全资子公司申请银行综合授信额度提供担保的情况

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2024 年度为全资子公司申请银行综合授信额度提供担保预计的议案》，同意公司 2024 年度为全资子公司申请银行综合授信额度提供预计不超过 5,000.00 万元的担保额度，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度为全资子公司申请银行综合授信额度提供担保预计的公告》（公告编号 2024-038）。

2024 年 7 月，公司与汉口银行股份有限公司光谷分行签订了《最高额保证合同》，公司为全资子公司武汉中科海讯电子科技有限公司向汉口银行光谷分行申请 2,200.00 万元的最高额融资提供连带责任保证担保，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》（公告编号 2024-065）。

2024 年 9 月，公司全资子公司北京优讯诺达科技有限公司向中国工商银行股份有限公司北京中关村分行申请 300.00 万元贷款授信额度，并委托北京首创融资担保有限公司为前述授信提供连带责任保证担保。公司与北京首创融资担保有限公司签订了《信用反担保合同》，由公司为北京优讯诺达科技有限公司的上述授信业务向首创担保提供连带责任反担保，具体内容详见公司于 2024 年 9 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》（公告编号 2024-088）。

2024 年 10 月，公司与湖北银行股份有限公司武汉科技支行签订了《保证合同》，公司为全资子公司武汉中科海讯电子科技有限公司向湖北银行武汉科技支行申请 1,000.00 万元的授信业务提供连带责任保证，具体内容详见公司于 2024 年 10 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》（公告编号 2024-097）。

#### **6. 为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的情况**

2024 年 5 月 10 日，公司召开了第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》，同意为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保，同意授权公司管理层负责具体事项实施，办理相关手续、签订相关协议及其他法律文件，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的公告》（公告编号 2024-051）。

2024 年 12 月 2 日、2024 年 12 月 3 日，公司分别召开了第三届监事会第二十六次会议、第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供担保的公告》（公告编号 2024-101）。

#### **7. 回购公司股份的情况**

2023 年 12 月 8 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股票，用于实施员工持股计划或者股权激励。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-092）。

公司实际回购期间为 2024 年 2 月 1 日至 2024 年 6 月 3 日。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,489,100 股，占公司当前总股本的 1.26%，最高成交价为 18.46 元/股，最低成交价 11.50 元/股，成交总金额为人民币 20,003,216.00 元（不含交易费用）。公司实际回购金额已超过回购方案中的回购金额下限人民币 2,000.00 万元（含），且未超过回购金额上限人民币 3,000.00 万元（含），本次回购公司股份已按披露的回购方案实施完毕。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 4 日在巨潮资讯网上披露的《关于回购公司股份进展暨回购完成的公告》（公告编号：2024-060）。

#### **8. 关于 2023 年年度权益分派实施的情况**

2024 年 4 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2023 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2024-029）。

2024 年 5 月 10 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-052）。

2024 年 6 月 27 日，公司发布了《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-062），按照 2024 年 5 月 10 日股东大会审议通过的方案进行 2023 年度利润分配，公司 2023 年度权益分派的股权登记日为 2024 年 7 月 3 日，除权除息日为 2024 年 7 月 4 日，权益分派对象为截止 2024 年 7 月 3 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

#### **9. 补选非职工代表监事及选举监事会主席的情况**

2024 年 7 月，公司监事会收到监事会主席涂英先生提交的书面离任报告，涂英先生因个人原因申请辞去公司第三届监事会非职工代表监事及监事会主席职务；2024 年 7 月 15 日，公司召开第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司监事会主席离任暨补选非职工代表监事的议案》，公司监事会同意提名张华英先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人，并提请股东大会审议，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司监事会主席离任暨补选非职工代表监事的公告》（公告编号：2024-069）。

2024 年 8 月 1 日，公司召开了 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司监事会主席离任暨补选非职工代表监事的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-073）。

2024 年 8 月 1 日，公司召开了第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》，公司监事会同意选举程彩女士为公司第三届监事会主席，任期自本次监事会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《关于选举公司第三届监事会主席的公告》（公告编号：2024-075）。

#### 10. 聘任副总经理、财务总监的情况

2024 年 7 月，公司董事会收到副总经理、财务总监段丽丽女士提交的书面离任报告，段丽丽女士因个人原因辞去公司副总经理、财务总监职务；2024 年 7 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的议案》，公司董事会同意聘任李晖女士为公司副总经理、财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止，具体内容详见公司于 2024 年 7 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司高级管理人员离任暨聘任副总经理、财务总监的公告》（公告编号：2024-068）。

## 十七、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	4,054,600	3.43%	0	0	0	8,700	8,700	4,063,300	3.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,054,600	3.43%	0	0	0	8,700	8,700	4,063,300	3.44%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,054,600	3.43%	0	0	0	8,700	8,700	4,063,300	3.44%
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	113,995,400	96.57%	0	0	0	-8,700	-8,700	113,986,700	96.56%
1、人民币普通股	113,995,400	96.57%	0	0	0	-8,700	-8,700	113,986,700	96.56%
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	118,050,000	100.00%	0	0	0	0	0	118,050,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司高管锁定股数量变动导致股本结构发生变动，具体详见第七节股份变动及股东情况“一、2、限售股份变动情况”。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李红兵	9,075	8,700	0	17,775	高管锁定股	离职高管在原定任期届满六个月后，可全部解除限售。
合计	9,075	8,700	0	17,775	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	13,600	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,185	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	29.26%	34,546,824	0	0	34,546,824	不适用	0	
宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.35%	16,942,813	0	0	16,942,813	不适用	0	
蔡惠智	境内自然人	4.57%	5,394,033	0	4,045,525	1,348,508	不适用	0	
雷立明	境内自然人	2.96%	3,493,750	3493750	0	3,493,750	不适用	0	
何媛媛	境内自然人	0.98%	1,157,700	1157700	0	1,157,700	不适用	0	
郎芝飒	境内自然人	0.70%	823,250	-50000	0	823,250	不适用	0	
北京实创科技投资有限公司	境内非国有法人	0.67%	790,000	-358600	0	790,000	不适用	0	
张信伟	境内自然人	0.65%	762,600	129098	0	762,600	不适用	0	
肖爱培	境内自	0.50%	590,000	390000	0	590,000	不适用	0	

	然人							
张冰爽	境内自然人	0.41%	487,150	487150	0	487,150	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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）为实际控制人蔡惠智先生所控制的企业；股东北京实创科技投资有限公司曾是股东宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2024 年 12 月 31 日，公司回购专用证券账户持股数量 1,489,100 股，持股比例 1.26%，依照要求不纳入公司前 10 名股东列示，特此说明。							
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					
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	34,546,824	人民币普通股	34,546,824					
宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	16,942,813	人民币普通股	16,942,813					
雷立明	3,493,750	人民币普通股	3,493,750					
蔡惠智	1,348,508	人民币普通股	1,348,508					
何媛媛	1,157,700	人民币普通股	1,157,700					
郎芝飒	823,250	人民币普通股	823,250					
北京实创科技投资有限公司	790,000	人民币普通股	790,000					
张信伟	762,600	人民币普通股	762,600					
肖爱培	590,000	人民币普通股	590,000					
张冰爽	487,150	人民币普通股	487,150					
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	股东宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）为实际控制人蔡惠智先生所控制的企业；股东北京实创科技投资有限公司曾是股东宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东雷立明通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,493,750 股，实际持有 3,493,750 股；公司股东张信伟除通过普通证券账户持有 701,600 股，还通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 61,000 股，实际合计持有 762,600 股；公司股东肖爱培通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 590,000 股，实际持有 590,000 股。							

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

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业（有限合伙）	李进佳	2014 年 12 月 16 日	91330206308930941H	除持有公司股权外，未从事实际经营业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

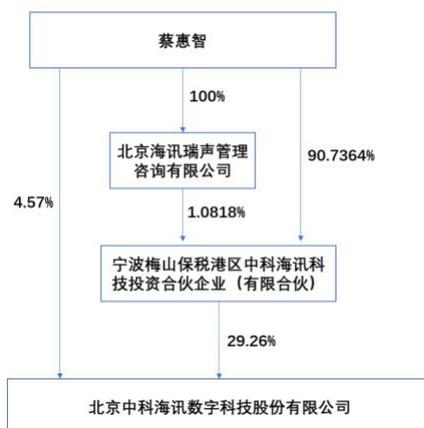
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡惠智	本人	中国	否
主要职业及职务	2016 年 3 月至 2021 年 2 月，任公司董事长、总经理；2021 年 2 月至 2025 年 4 月，任公司董事长；现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、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

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业（有限合伙）	张秋生	2014 年 12 月 19 日	1254.4580 万元人民币	除持有公司股权外，未从事实际经营业务。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 12 月 08 日	66.67 万股-100.00 万股（按回购价格上限 30 元/股测算）	0.56%-0.85%	不低于人民币 2,000 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含）	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内	用于实施员工持股计划或者股权激励	1,489,100	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 16 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2025]110Z0098 号
注册会计师姓名	王逸飞、王玉宝、夏青

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2025]110Z0098 号

北京中科海讯数字科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称中科海讯）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科海讯 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### ● 收入的确认

##### 1、事项描述

2024 年度中科海讯财务报表收入金额为 239,713,681.61 元。收入确认的会计政策参见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 28、收入”，营业收入账面金额信息参见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 38、营业收入和营业成本”。

由于收入是中科海讯重要的财务指标之一，存在中科海讯管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入的确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

对于销售收入，我们实施的相关程序主要包括：

（1）了解、评估中科海讯与销售收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）结合合同检查以及与管理层的访谈，对与销售收入确认有关的相关产品控制权转移时点进行分析评估，进而评估中科海讯销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 执行分析程序，主要包括应收账款周转率变动情况、营业收入增长幅度、毛利率波动分析，并结合应收账款等报表项目的审计，分析营业收入是否存在异常情况；

(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发运单据及记录、验收单等；

(5) 对主要客户的销售收入进行函证或现场访谈，检查销售收入的真实性及准确性；

(6) 对销售收入执行截止性测试，选取样本，对销售合同、销售发票、发运单据及记录、验收单等与收入确认相关的支持性文件进行复核，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 核实审定价格的相关依据；合同中存在可变对价的，核实企业确定可变对价的最佳估计数是否合理；

(8) 评估中科海讯对销售收入的披露是否恰当。

#### • 应收账款坏账准备的评估

##### 1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日止，中科海讯应收账款账面余额为 617,075,777.63 元，坏账准备期末余额为 214,478,723.77 元，应收账款坏账准备政策参见财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”，应收账款账面金额信息参见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 4、应收账款”。

由于应收账款的账面余额较高，对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将该事项作为关键审计事项予以关注。

##### 2. 审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关程序主要包括：

(1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计及运行的有效性；

(2) 复核应收账款坏账准备计提会计政策及会计估计的合理性；

(3) 对于按单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对于预计信用损失进行评估判断的依据；

(4) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，复核预期信用损失率是否合理，结合账龄分析检查坏账准备计提的准确性；

(5) 结合期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性；

(6) 对公司主要客户及新增主要客户执行函证及走访程序并期后回款情况检查，并根据函证、走访的结果与中科海讯的账务情况进行核对；

(7) 通过公开渠道查询与债务人或其行业发展状况有关的信息，以识别是否存在影响应收账款坏账准备评估结果的情形。

#### 四、其他信息

中科海讯管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中科海讯 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

中科海讯治理层负责监督中科海讯的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（此页无正文，为北京中科海讯数字科技股份有限公司容诚审字[2025]110Z0098号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
王逸飞（项目合伙人）

中国注册会计师：  
王玉宝

中国注册会计师：  
夏青

2025年4月16日

## 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：北京中科海讯数字科技股份有限公司

2024年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	165,208,471.70	249,482,739.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,005,917.81	
衍生金融资产		
应收票据	7,527,583.94	59,643,306.46
应收账款	402,597,053.86	397,553,576.94
应收款项融资		1,300,000.00
预付款项	4,836,075.03	16,960,598.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,161,095.84	5,696,338.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	291,189,505.91	197,294,140.20
其中：数据资源		
合同资产	1,578,693.14	14,471,888.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,598,443.40	12,172,604.37
流动资产合计	962,702,840.63	954,575,192.20
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	1,801,645.95	3,123,804.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,704,299.27	4,791,480.18
投资性房地产		
固定资产	124,477,515.89	124,799,142.40
在建工程		1,557,318.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,738,852.65	5,421,429.94
无形资产	4,661,983.43	6,097,819.71
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	70,754.71	115,769.33
递延所得税资产	57,679,234.60	50,357,358.92
其他非流动资产	22,896,459.41	23,145,742.70
非流动资产合计	231,030,745.91	219,409,865.83
资产总计	1,193,733,586.54	1,173,985,058.03
流动负债：		
短期借款	72,543,328.61	76,857,400.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	154,833,765.39	120,957,871.55
预收款项	28,387,802.93	14,336,452.63
合同负债	83,718,947.91	45,840,852.58
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	14,918,207.05	18,206,518.91
应交税费	3,101,973.57	3,734,435.92
其他应付款	1,833,318.56	2,503,746.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,956,768.99	2,728,241.11
其他流动负债	7,055,954.13	12,499,393.77
流动负债合计	369,350,067.14	297,664,912.97
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	1,180,880.96	2,319,605.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,302,524.46	4,288,523.46

递延收益	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债	6,625.56	12,158.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,990,030.98	7,120,287.47
负债合计	372,340,098.12	304,785,200.44
所有者权益：		
股本	118,050,000.00	118,050,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,898,737.92	629,898,737.92
减：库存股	20,003,216.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,306,729.39	33,306,729.39
一般风险准备		
未分配利润	56,811,809.74	85,281,326.01
归属于母公司所有者权益合计	818,064,061.05	866,536,793.32
少数股东权益	3,329,427.37	2,663,064.27
所有者权益合计	821,393,488.42	869,199,857.59
负债和所有者权益总计	1,193,733,586.54	1,173,985,058.03

法定代表人：蔡惠智    主管会计工作负责人：李晖    会计机构负责人：马君

## 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	148,585,447.42	241,682,527.52
交易性金融资产	70,005,917.81	
衍生金融资产		
应收票据	7,400,683.94	57,989,335.03
应收账款	400,814,821.53	397,513,937.49
应收款项融资		1,300,000.00
预付款项	1,955,893.30	15,958,821.06
其他应收款	82,625,547.48	70,328,445.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	257,238,541.65	184,856,792.80
其中：数据资源		
合同资产	1,578,693.14	14,467,768.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,022,742.24	11,601,643.74
流动资产合计	985,228,288.51	995,699,271.14
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	42,556,445.95	43,878,604.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	14,704,299.27	4,791,480.18
投资性房地产		
固定资产	94,735,574.65	94,263,333.04
在建工程		1,558,515.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,521,522.77	3,996,616.57
无形资产	4,552,438.53	5,992,951.33
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		115,769.33
递延所得税资产	58,824,667.96	51,130,978.99
其他非流动资产	22,737,212.08	22,986,495.37
非流动资产合计	241,632,161.21	228,714,744.81
资产总计	1,226,860,449.72	1,224,414,015.95
流动负债：		
短期借款	41,527,620.28	69,857,400.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	186,877,291.17	146,762,024.61
预收款项	28,387,802.93	14,336,452.63
合同负债	76,901,935.06	44,215,331.07
应付职工薪酬	10,216,230.12	11,378,057.82
应交税费	840,114.17	1,150,539.55
其他应付款	1,460,630.93	2,047,686.01
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	2,052,871.72	2,096,348.45
其他流动负债	7,055,954.13	12,499,393.77
流动负债合计	355,320,450.51	304,343,233.91
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	852,994.93	1,506,956.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,149,151.94	4,216,245.11
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,002,146.87	5,723,201.70
负债合计	357,322,597.38	310,066,435.61
所有者权益：		
股本	118,050,000.00	118,050,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,366,458.18	630,366,458.18
减：库存股	20,003,216.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,306,729.39	33,306,729.39
未分配利润	107,817,880.77	132,624,392.77
所有者权益合计	869,537,852.34	914,347,580.34
负债和所有者权益总计	1,226,860,449.72	1,224,414,015.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	239,713,681.61	164,580,434.92
其中：营业收入	239,713,681.61	164,580,434.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,106,542.11	264,852,464.89
其中：营业成本	174,028,661.62	177,849,254.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,381,293.59	1,823,240.49
销售费用	8,205,571.56	8,640,112.12
管理费用	45,165,856.10	39,046,860.22

研发费用	28,806,593.63	37,310,051.82
财务费用	2,518,565.61	182,945.90
其中：利息费用	3,361,740.99	1,350,111.21
利息收入	880,704.67	1,259,154.57
加：其他收益	16,206,889.35	4,324,701.64
投资收益（损失以“-”号填列）	2,009,443.66	2,433,913.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	310,086.86	-528,660.78
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）	-81,263.10	-91,336.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,883,881.42	-78,875,653.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,513,925.97	-14,825,136.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,727.66	125,695.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,612,870.32	-187,179,846.74
加：营业外收入	79,726.21	135,315.58
减：营业外支出	168,078.84	242,569.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,701,222.95	-187,287,100.83
减：所得税费用	-7,229,287.78	-28,452,277.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,471,935.17	-158,834,823.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,471,935.17	-158,834,823.06
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	-26,138,298.27	-156,923,683.82
2. 少数股东损益	666,363.10	-1,911,139.24
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	-25,471,935.17	-158,834,823.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,138,298.27	-156,923,683.82
归属于少数股东的综合收益总额	666,363.10	-1,911,139.24
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.2238	-1.3293
(二) 稀释每股收益	-0.2238	-1.3293

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔡惠智 主管会计工作负责人：李晖 会计机构负责人：马君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	228,013,460.04	161,904,243.42
减：营业成本	177,244,475.89	184,703,992.89
税金及附加	1,076,143.67	1,469,129.59
销售费用	6,710,908.11	6,802,833.95
管理费用	34,489,061.06	27,446,850.46
研发费用	24,118,684.69	24,052,806.97
财务费用	1,875,300.23	116,543.89
其中：利息费用	2,705,923.23	1,250,634.80
利息收入	857,408.12	1,215,655.10
加：其他收益	15,554,056.37	3,580,000.61
投资收益（损失以“-”号填列）	2,009,443.66	2,421,407.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	310,086.86	-528,660.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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	-81,263.10	-91,336.45

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-10,593,166.82	-79,016,005.26
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-19,514,805.97	-24,858,598.20
资产处置收益(损失以“—”号填列)	40,602.59	26,932.89
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-30,086,246.88	-180,625,513.13
加:营业外收入	78,246.21	135,315.58
减:营业外支出	160,982.30	239,619.89
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-30,168,982.97	-180,729,817.44
减:所得税费用	-7,693,688.97	-29,648,445.38
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	-22,475,294.00	-151,081,372.06
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-22,475,294.00	-151,081,372.06
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(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	-22,475,294.00	-151,081,372.06
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 年度	2023 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	344,505,007.48	179,544,767.78
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	15,294,793.00	59,988.89
收到其他与经营活动有关的现金	4,435,808.80	5,921,614.09
经营活动现金流入小计	364,235,609.28	185,526,370.76
购买商品、接受劳务支付的现金	188,693,957.54	120,118,901.50
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	105,638,765.01	91,293,855.58
支付的各项税费	14,187,632.33	12,537,229.98
支付其他与经营活动有关的现金	30,761,412.74	32,022,854.44
经营活动现金流出小计	339,281,767.62	255,972,841.50
经营活动产生的现金流量净额	24,953,841.66	-70,446,470.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	763,000,000.00	707,660,000.00
取得投资收益收到的现金	1,699,356.80	3,023,067.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	13,520,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	764,709,356.80	724,203,667.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,015,815.81	19,297,297.20
投资支付的现金	843,000,000.00	667,660,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	850,015,815.81	686,957,297.20
投资活动产生的现金流量净额	-85,306,459.01	37,246,369.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	153,107,466.12	76,799,833.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,107,466.12	78,299,833.62
偿还债务支付的现金	147,607,466.12	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,520,266.94	3,270,662.13
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	23,901,383.17	4,731,125.42
筹资活动现金流出小计	177,029,116.23	28,001,787.55
筹资活动产生的现金流量净额	-23,921,650.11	50,298,046.07
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	-84,274,267.46	17,097,945.20
加：期初现金及现金等价物余额	249,482,739.16	232,384,793.96
六、期末现金及现金等价物余额	165,208,471.70	249,482,739.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	326,563,789.13	173,420,443.84
收到的税费返还	15,174,704.58	47,426.44
收到其他与经营活动有关的现金	6,807,064.69	17,096,744.84
经营活动现金流入小计	348,545,558.40	190,564,615.12
购买商品、接受劳务支付的现金	181,492,928.50	118,683,655.69
支付给职工以及为职工支付的现金	71,199,442.32	51,512,577.09
支付的各项税费	10,764,525.56	10,195,609.96
支付其他与经营活动有关的现金	47,217,369.56	56,807,766.86
经营活动现金流出小计	310,674,265.94	237,199,609.60
经营活动产生的现金流量净额	37,871,292.46	-46,634,994.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	763,000,000.00	704,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,699,356.80	3,010,561.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	764,699,356.80	707,511,161.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,249,139.27	18,846,506.99
投资支付的现金	843,000,000.00	669,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	849,249,139.27	687,846,506.99
投资活动产生的现金流量净额	-84,549,782.47	19,664,654.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	114,107,466.12	69,799,833.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	114,107,466.12	69,799,833.62
偿还债务支付的现金	132,607,466.12	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,980,787.68	3,256,645.46
支付其他与筹资活动有关的现金	22,937,802.41	4,112,112.97
筹资活动现金流出小计	160,526,056.21	27,368,758.43
筹资活动产生的现金流量净额	-46,418,590.09	42,431,075.19

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	-93,097,080.10	15,460,735.26
加：期初现金及现金等价物余额	241,682,527.52	226,221,792.26
六、期末现金及现金等价物余额	148,585,447.42	241,682,527.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	118,050,000.00				629,898,737.92				33,306,729.39		85,281,326.01		866,536,793.32	2,663,064.27	869,199,857.59
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	118,050,000.00				629,898,737.92				33,306,729.39		85,281,326.01		866,536,793.32	2,663,064.27	869,199,857.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,003,216.00				-28,469,516.27		48,472,732.27	666,363.10	47,806,369.17
（一）综合收益总额											-26,138,298.27		26,138,298.27	666,363.10	25,471,935.17
（二）所															

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													2,331,218.00							
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配													-							
4. 其他													2,331,218.00							
(四) 所																				

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							20,0							-	-

其他						03,216.00							20,003,216.00		20,003,216.00
四、本期期末余额	118,050,000.00				629,898,737.92	20,003,216.00			33,306,729.39		56,811,809.74		818,064,061.05	3,329,427.37	821,393,488.42

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年期末余额	118,050,000.00				632,437,929.59				33,306,729.39		244,566,009.83		1,028,360,668.81	3,074,203.51	1,031,434,872.32
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	118,050,000.00				632,437,929.59				33,306,729.39		244,566,009.83		1,028,360,668.81	3,074,203.51	1,031,434,872.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,539,191.67						-159,284,683.82		-161,823,875.49	-411,139,242.4	-162,235,014.73
（一）综合收益总额											-156,923,683.82		-156,923,683.82	-1,911,139.24	-158,834,823.06
（二）所					-2,539,191.67								-2,539,191.67	-1,500,000.00	-1,031,434,872.32

有者投入和减少资本					9,191.67							9,191.67	0.00	9,191.67
1. 所有者投入的普通股													1,500.00	1,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,539.191.67							-2,539.191.67		-2,539.191.67
4. 其他														
(三) 利润分配										-2,361.000.00		-2,361.000.00		-2,361.000.00
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										-2,361.000.00		-2,361.000.00		-2,361.000.00
4. 其他														
(四) 所														

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	118,050,000.00				629,898,737.92			33,306,729.39		85,281,326.01		866,536,793.32	2,663,064.27	869,199,857.59

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	118,050,000.00				630,366,458.18				33,306,729.39	132,624,392.77		914,347,580.34
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	118,050,000.00				630,366,458.18				33,306,729.39	132,624,392.77		914,347,580.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						20,003,216.00				24,806,512.00		44,809,728.00
（一）综合收益总额										22,475,294.00		22,475,294.00
（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										2,331,218.00		2,331,218.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										2,331,218.00		2,331,218.00
(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						20,00 3,216 .00						- 20,00 3,216 .00
四、本期末余额	118,0 50,00 0.00				630,3 66,45 8.18	20,00 3,216 .00			33,30 6,729 .39	107,8 17,88 0.77		869,5 37,85 2.34

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	118,050,000.00				632,905,649.85				33,306,729.39	286,066,764.83		1,070,329,144.07
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	118,050,000.00				632,905,649.85				33,306,729.39	286,066,764.83		1,070,329,144.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,539,191.67					-153,442,372.06		-155,981,563.73
（一）综合收益总额										-151,081,372.06		-151,081,372.06
（二）所有者投入和减少资本					-2,539,191.67							-2,539,191.67
1. 所有者投入的普												

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												- 2,539,191.67
4. 其他												
(三) 利润分配												- 2,361,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												- 2,361,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												

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	118,0 50,00 0.00				630,3 66,45 8.18				33,30 6,729 .39	132,6 24,39 2.77		914,3 47,58 0.34

### 三、公司基本情况

北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由北京中科海讯数字信号处理技术有限公司（以下简称有限公司）于 2016 年以整体变更方式设立的股份有限公司，有限公司是由北京中科海讯科技有限公司及自然人赵文立、冯欣欣、徐俊华和戈弋共同投资组建并于 2005 年 07 月 18 日在北京市注册成立的有限责任公司，有限公司设立时的注册资本为人民币 50.00 万元，其中北京中科海讯科技有限公司持股 59.00%，自然人赵文立持股 19.00%、冯欣欣持股 10.00%、徐俊华和戈弋分别持股 6.00%。

2012 年 12 月 30 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，北京中科海讯科技有限公司及自然人蔡惠智、何国建、陈丹平、赵文立、徐俊华以货币资金向有限公司增资 250.00 万元。

2013 年 08 月 05 日，根据有限公司股东会决议及修改后章程的规定，自然人王立法、武汉成业联股权投资企业（有限合伙）、北京虹元汇诚资产管理中心（有限合伙）、上海云炜衷投资管理中心（有限合伙）以货币资金向有限公司增资 15.82 万元，有限公司变更后的注册资本为 515.82 万元。

2016 年 02 月 05 日，有限公司召开股东会会议，同意以 2015 年 11 月 30 日作为基准日，以经审计的净资产 12,725.10 万元折股 5,400.00 万股整体改制变更为股份有限公司，公司变更后的名称为北京中科海讯数字科技股份有限公司，并于 2016 年 3 月 31 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的 9111010877766050XL 号《企业法人营业执照》。

2016 年 10 月 16 日，根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，上海晨灿投资中心（有限合伙）、北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）、自然人程月茴以货币资金方式增加公司注册资本 400.00 万元。

2016 年 11 月 29 日，根据公司股东大会决议及修改后章程的规定，宁波梅山保税港区海讯声学科技投资合伙企业（有限合伙）以货币资金方式增加公司注册资本 100.00 万元。公司变更后的注册资本为 5,900.00 万元。

2019 年 11 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2278 号文件核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,970.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 24.60 元，发行后公司股本变更为 7,870.00 万股。

2021 年 5 月 18 日，经公司 2021 年度股东大会审议通过，公司以 2020 年末总股份 7,870.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税）。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，并于 2021 年 7 月 12 日取得变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 11,805.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 11,805.00 万元，实收资本为 11,805.00 万元。

公司主要经营活动为声呐领域相关产品的研发、生产和销售，为最终客户提供信号处理平台、声呐系统、水声大数据与仿真系统、无人探测系统等声呐领域相关产品。

公司注册地址：北京市海淀区地锦路 33 号院 1 号楼 3 层 S6306 室；公司法定代表人：蔡惠智；统一社会信用代码：9111010877766050XL。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于 2025 年 4 月 16 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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	单项计提坏账准备的金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 100 万元
重要的预付账款	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 10%以上且金额大于 100 万元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款且金额大于 100 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司的少数股东权益占集团净资产的 1%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 1%以上且金额大于 1000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

## 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

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、7、5”。

### 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会

计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、7、5”。

### 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. 控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### 2. 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

(1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### 3. 报告期内增减子公司的处理

(1) 增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(2) 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### 4. 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### 5. 特殊交易的会计处理

##### (1) 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### (2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，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、其他综合收益以及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。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前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，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下

的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益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在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- (5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认其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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 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

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

## 10、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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### 2. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 3. 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### (2) 贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### 4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入

衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 5. 金融工具减值

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

##### (1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

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

#### • 应收款项/合同资产

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

##### A. 应收票据确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于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。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备
组合 3：财务公司承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备

##### B. 应收账款确定组合的依据如下：

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为以下组合:

项目	确定组合的依据
组合 1: 应收客户款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

C. 其他应收款确定组合的依据如下:

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。

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

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合 1: 应收利息	本组合为应收金融机构的利息,以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 押金、保证金及备用金等	本组合为信用风险不重大的押金、投标保证金、代垫款项和备用金不计提坏账准备
组合 3: 风险低组合	应收合并范围内关联方款项等确信完全可以收回的款项组合不计提坏账准备

D. 合同资产确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
组合 1: 未到期质保金	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征

E. 应收款项融资确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
组合 1: 银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险,本组合不计提坏账准备

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

#### ● 债权投资、其他债权投资

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

##### (2) 具有较低的信用风险

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

##### (3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### （4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### （5）预期信用损失准备的列报

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

#### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### （1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2）继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

（3）继续确认所转移的金融资产

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

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

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

8. 金融工具公允价值的确定方法

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

1. 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## 2. 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 11、应收票据

详见附注五、10、金融工具的相关内容。

## 12、应收账款

详见附注五、10、金融工具的相关内容。

## 13、应收款项融资

详见附注五、10、金融工具的相关内容。

## 14、其他应收款

详见附注五、10、金融工具的相关内容。

## 15、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 16、存货

### 1. 存货的分类

公司根据存货存在的实际状态，将存货划分为：在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产、安装过程中的在产品和自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等。

### 2. 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

### 3. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### 4. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

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

#### 5. 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 17、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### 2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

② 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

③ 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### (1) 成本法

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

#### (2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-30.00	5.00	9.50-3.17
机械设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## 19、在建工程

1. 在建工程以立项项目分类核算。
2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人和使用人员验收。

## 20、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、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

#### 1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

#### (3) 无形资产的摊销

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料投入费用、折旧费用与待摊费用、设计费用、调试费、检测鉴定费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 22、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### （1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### （2）职工福利费

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

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

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

#### （4）短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### （5）短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

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

### (2) 设定受益计划

#### ①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### ②确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### ③确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

#### ④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- A. 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- B. 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- C. 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

(1) 符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 26、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

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。

### 2. 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司根据以往经验并结合售后维修、服务费用支出情况，报告期内按照最近四年主营业务收入合计的 1.00%计提产品质量保证金。

## 27、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

(2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 股份支付计划实施的会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

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

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

#### 5. 股份支付计划修改的会计处理

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

#### 6. 股份支付计划终止的会计处理

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

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 28、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

### 1. 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

#### 质保义务

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

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

## 2. 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### (1) 商品销售合同

本公司确认产品销售收入的具体标准是：公司与客户签订销售合同或协议，公司按照合同或协议发出商品后经客户对产品数量质量进行交付验收，公司在取得客户的验收单后确认收入。若合同价为审定价的在产品实际交付并取得客户的验收单时按合同价格确认收入；若合同价格为暂定价，在产品实际交付取得客户的验收单时按合同暂定价确认收入，每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额，可变对价金额发生变动的，对于已履行的履约义务，其分摊的可变对价后续变动额调整变动当期的收入。最终价格需要由最终客户审价确定，已确认价格与最终审定价的差额在最终客户审价后签订补充协议的当期确认收入的增加或减少。

### (2) 提供服务合同

本公司对提供劳务收入的具体标准是：对于提供劳务收入，在合同签订及提供劳务交易已经完成，并经对方确认验收合格，取得验收单时确认收入。

技术开发服务收入的确认原则及具体方法：公司从事的技术开发服务系向用户提供技术开发劳务，即指根据用户的需求，对自行研究开发的专有技术或软件再次开发取得的收入。公司的技术开发服务实质上属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。公司在相关技术开发项目已经完工、取得客户验收单后确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露

要求

## 29、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

## 30、政府补助

### 1. 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 本公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 本公司能够收到政府补助。

### 2. 政府补助的计量

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

### 3. 政府补助的会计处理

本公司除财政贴息外，采用总额法核算政府补助。

#### (1) 与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### （3）政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （4）政府补助退回

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。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### 1. 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

- （1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- （2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

#### 2. 递延所得税负债的确认

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

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

- ①商誉的初始确认；
- ②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- ① 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### (1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### (2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### (3) 可弥补亏损和税款抵减

##### ① 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### ② 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### (4) 合并抵销形成的暂时性差异

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

#### (5) 以权益结算的股份支付

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

#### (6) 分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

### 4. 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

#### ① 本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 32、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、26。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### (2) 租赁负债

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

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

### 33、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业务模式，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。

#### 递延所得税资产

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

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 可变对价的确定

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

### 34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

##### 执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。

执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

##### 执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。

本公司自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。

受影响的报表项目	2023 年度（合并）		2023 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
销售费用	11,093,750.65	8,640,112.12	8,045,223.15	6,802,833.95
营业成本	175,395,615.81	177,849,254.34	183,461,603.69	184,703,992.89

#### (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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售业务收入、安装工程收入、 应税劳务收入	13%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	房产原值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中科海讯数字科技股份有限公司	15%
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	20%
武汉中科海讯电子科技有限公司	15%
武汉海晟科讯科技有限公司	15%

武汉科晟讯达科技有限公司	20%
青岛海讯数字科技有限公司	20%
湛江弋海信息科技有限公司	20%
北京中科海讯微系统技术有限公司	20%
北京优讯诺达科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

1. 公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审查，通过高新技术企业复审，于 2023 年 10 月 26 日取得以上部门联合重新颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据企业所得税法的规定，公司报告期内按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

2. 公司之子公司武汉海晟科讯科技有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政局、国家税务总局湖北省税务局联合审查，通过高新技术企业复审，于 2023 年 11 月 14 日取得以上部门联合重新颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，根据企业所得税法的规定，公司报告期内按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

3. 公司之子公司武汉中科海讯电子科技有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得 GR202242003258 号高新技术企业证书，有效期至 2025 年 12 月，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本公司报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

4. 根据财政部、国家税务总局的相关规定，公司自 2016 年 1 月 13 日取得行业相应资质开始，对相关销售业务实行增值税免税政策，对该部分收入实缴税费予以返还或免税。

5. 根据《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 5 号）、《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）、《财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号》的有关规定，延续小规模纳税人增值税减免政策，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。该政策有效期至 2027 年 12 月 31 日。公司控股子公司武汉科晟讯达科技有限公司享受此政策。

6. 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退，公司控股子公司武汉海晟科讯科技有限公司享受此政策。

7. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）的有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对小型微利企业可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。小型微利企业已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的，可叠加享受此项优惠政策。公司之子公司秦皇岛中科雷声信息技术有限公司、武汉中科海讯电子科技有限公司、青岛海讯数字科技有限公司、武汉科晟讯达科技有限公司、湛江弋海信息科技有限公司、北京中科海讯微系统技术有限公司、北京优讯诺达科技有限公司享受此政策。

8. 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》（2023 年第 6 号），《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（2023 年第 6 号），《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》（2022 年第 13 号）的有关规定，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。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。公司之子公司秦皇岛中科雷声信息技术有限公司、青岛海讯数字科技有限公司、武汉科晟讯达科技有限公司、湛江弋海信息科技有限公司、北京中科海讯微系统技术有限公司、北京优讯诺达科技有限公司享受此政策。

9. 根据《财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号》企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形

资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司以及公司之子公司武汉海晟科讯科技有限公司、武汉中科海讯电子科技有限公司、北京中科海讯微系统技术有限公司享受此政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

### 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	13,745.16	4,133.16
银行存款	165,194,726.54	249,478,606.00
合计	165,208,471.70	249,482,739.16

其他说明：

期末货币资金中无其他因质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	70,005,917.81	
其中：		
交易性债务工具投资	70,005,917.81	
其中：		
合计	70,005,917.81	

其他说明：

期末余额为本期购买保本型理财产品未到期。

### 3、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	126,900.00	1,471,750.00
商业承兑票据	1,555,983.94	33,716,156.46
财务公司承兑汇票	5,844,700.00	24,455,400.00
合计	7,527,583.94	59,643,306.46

## (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	7,875,420.93	100.00%	347,836.99	4.42%	7,527,583.94	67,712,720.00	100.00%	8,069,413.54	11.92%	59,643,306.46
其中：										
组合1商业承兑汇票	1,903,820.93	24.17%	347,836.99	18.27%	1,555,983.94	41,785,570.00	61.71%	8,069,413.54	19.31%	33,716,156.46
组合2银行承兑汇票	126,900.00	1.61%			126,900.00	1,471,750.00	2.17%			1,471,750.00
组合3财务公司承兑汇票	5,844,700.00	74.22%			5,844,700.00	24,455,400.00	36.12%			24,455,400.00
合计	7,875,420.93	100.00%	347,836.99	4.42%	7,527,583.94	67,712,720.00	100.00%	8,069,413.54	11.92%	59,643,306.46

按组合计提坏账准备：组合1商业承兑汇票

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	1,903,820.93	347,836.99	18.27%
合计	1,903,820.93	347,836.99	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合2银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

于2024年12月31日、2023年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：组合3财务公司承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量财务公司承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的财务公司承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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	
商业承兑汇票 坏账准备	8,069,413.54	- 7,721,576.55				347,836.99
合计	8,069,413.54	- 7,721,576.55				347,836.99

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		1,184,000.00
财务公司承兑汇票		5,844,700.00
合计		7,028,700.00

## 4、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）	182,916,600.58	208,427,425.09
1 至 2 年	132,356,254.83	116,482,119.94
2 至 3 年	98,239,602.09	90,002,610.70
3 年以上	203,563,320.13	178,514,687.01
3 至 4 年	85,941,158.83	26,470,061.00
4 至 5 年	23,665,366.20	79,093,195.51
5 年以上	93,956,795.10	72,951,430.50
合计	617,075,777.63	593,426,842.74

### (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账款	617,075,777.63	100.00%	214,478,723.77	34.76%	402,597,053.86	593,426,842.74	100.00%	195,873,265.80	33.01%	397,553,576.94
其中：										
组合1应收客户款	617,075,777.63	100.00%	214,478,723.77	34.76%	402,597,053.86	593,426,842.74	100.00%	195,873,265.80	33.01%	397,553,576.94
合计	617,075,777.63	100.00%	214,478,723.77	34.76%	402,597,053.86	593,426,842.74	100.00%	195,873,265.80	33.01%	397,553,576.94

按组合计提坏账准备：组合1应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1应收客户款	617,075,777.63	214,478,723.77	34.76%
合计	617,075,777.63	214,478,723.77	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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	
应收账款坏账准备	195,873,265.80	18,605,457.97				214,478,723.77
合计	195,873,265.80	18,605,457.97				214,478,723.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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) 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 1	468,201,808.90	14,850,920.00	483,052,728.90	74.06%	181,393,866.43
客户 2	113,511,090.58	18,336,845.00	131,847,935.58	20.21%	35,875,216.17
客户 3	12,540,061.05	549,970.16	13,090,031.21	2.01%	2,108,956.77
客户 4	10,376,264.52	629,685.00	11,005,949.52	1.69%	3,359,206.44
客户 5	2,456,760.67	68,606.49	2,525,367.16	0.39%	482,183.58
合计	607,085,985.72	34,436,026.65	641,522,012.37	98.36%	223,219,429.39

## 5、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
未到期的质保金	35,190,867.95	10,874,962.73	24,315,905.22	46,848,386.25	9,863,002.44	36,985,383.81
减：列示于其他非流动资产的合同资产	-	-	-	-	-	-
	33,231,291.66	10,494,079.58	22,737,212.08	29,872,506.25	7,359,010.88	22,513,495.37
合计	1,959,576.29	380,883.15	1,578,693.14	16,975,880.00	2,503,991.56	14,471,888.44

## (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	35,190,867.95	100.00%	10,874,962.73	30.90%	24,315,905.22	46,848,386.25	100.00%	9,863,002.44	21.05%	36,985,383.81
其中：										
组合 1：未到期质保金	35,190,867.95	100.00%	10,874,962.73	30.90%	24,315,905.22	46,848,386.25	100.00%	9,863,002.44	21.05%	36,985,383.81
合计	35,190,867.95	100.00%	10,874,962.73	30.90%	24,315,905.22	46,848,386.25	100.00%	9,863,002.44	21.05%	36,985,383.81

按组合计提坏账准备：组合 1：未到期质保金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合 1: 未到期质保金	35,190,867.95	10,874,962.73	30.90%
--------------	---------------	---------------	--------

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

适用 不适用

### (3) 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
合同资产减值准备	-2,123,108.41			
列示于其他非流动资产减值准备	3,135,068.70			
合计	1,011,960.29			——

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

其他说明:

## 6、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
应收票据		1,300,000.00
合计		1,300,000.00

### (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						1,300,000.00	100.00%			1,300,000.00
其中:										
组合 1 银行承兑汇票						1,300,000.00	100.00%			1,300,000.00
合计						1,300,000.00	100.00%			1,300,000.00

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) 其他说明**

期初应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

按组合计提减值准备的确认标准及说明见“附注五、10”。

**7、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,161,095.84	5,696,338.44
合计	4,161,095.84	5,696,338.44

**(1) 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	1,024,896.61	1,064,789.07
保证金	2,329,587.00	3,930,336.60
代垫款项	560,054.40	475,768.41
备用金	246,557.83	225,444.36
合计	4,161,095.84	5,696,338.44

## 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）	3,084,199.24	4,001,589.56
1 至 2 年	266,097.14	909,682.16
2 至 3 年	103,693.22	128,069.00
3 年以上	707,106.24	656,997.72
3 至 4 年	75,906.00	452,757.82
4 至 5 年	426,960.34	13,735.00
5 年以上	204,239.90	190,504.90
合计	4,161,095.84	5,696,338.44

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,161,095.84				4,161,095.84	5,696,338.44				5,696,338.44
其中：										
其中：组合 2：押金、保证金及备用金等	4,161,095.84				4,161,095.84	5,696,338.44				5,696,338.44
合计	4,161,095.84				4,161,095.84	5,696,338.44				5,696,338.44

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

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	

本期无收回或转回坏账准备的情况。

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：

报告期内，公司无实际核销的其他应收款。

## 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
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	700,000.00	1 年以内	16.82%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	197.48	1 年以内	0.00%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	119,238.38	1-2 年	2.87%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	53,506.50	2-3 年	1.29%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	22,000.00	3-4 年	0.53%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	387,035.24	4-5 年	9.30%	
客户 4	投标保证金	312,289.00	1 年以内	7.50%	
东风国际招标有限公司	投标保证金	294,877.00	1 年以内	7.09%	
国信国际工程咨询集团股份有限公司四川分公司	投标保证金	270,000.00	1 年以内	6.49%	

合计		2,159,143.60		51.89%	
----	--	--------------	--	--------	--

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司无因资金集中管理而列报于其他应收款的情况。

## 8、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	3,884,446.92	80.32%	8,924,633.09	52.62%
1 至 2 年	679,892.14	14.06%	7,776,137.10	45.85%
2 至 3 年	42,702.97	0.88%	72,828.00	0.43%
3 年以上	229,033.00	4.74%	187,000.00	1.10%
合计	4,836,075.03		16,960,598.19	

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：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	1,083,337.00	22.40
供应商 2	587,964.60	12.16
供应商 3	369,600.00	7.64
供应商 4	332,116.81	6.87
供应商 5	293,600.00	6.07
合计	2,666,618.41	55.14

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	71,314,853.02	4,366,087.21	66,948,765.81	60,946,761.61	276,047.33	60,670,714.28
在产品	220,584,623.41	17,420,916.12	203,163,707.29	116,352,134.21	12,653,134.75	103,698,999.46
发出商品	8,915,515.43	6,456,471.53	2,459,043.90	5,395,192.20		5,395,192.20
自制半成品	6,869,503.99	2,477,217.07	4,392,286.92	5,242,649.74	1,010,519.26	4,232,130.48
产成品	12,391,073.72		12,391,073.72	22,896,668.25		22,896,668.25
委托加工物资	1,834,628.27		1,834,628.27	400,435.53		400,435.53
合计	321,910,197.84	30,720,691.93	291,189,505.91	211,233,841.54	13,939,701.34	197,294,140.20

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	276,047.33	4,090,039.88				4,366,087.21
在产品	12,653,134.75	4,856,511.14		88,729.77		17,420,916.12
自制半成品	1,010,519.26	1,466,697.81				2,477,217.07
发出商品		6,456,471.53				6,456,471.53
合计	13,939,701.34	16,869,720.36		88,729.77		30,720,691.93

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司期末存货余额中无借款费用资本化金额。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	15,538,967.19	12,149,863.49
预缴所得税	59,476.21	22,740.88
合计	15,598,443.40	12,172,604.37

其他说明：

## 11、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												
北京海天维景科技有限公司	1,630,879.76				170,766.19						1,801,645.95	
鹤视科技(成都)有限公司	1,492,924.65				139,320.67				1,632,245.32		1,632,245.32	
小计	3,123,804.41				310,086.86				1,632,245.32		1,801,645.95	1,632,245.32
合计	3,123,804.41				310,086.86				1,632,245.32		1,801,645.95	1,632,245.32

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：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	124,477,515.89	124,799,142.40
合计	124,477,515.89	124,799,142.40

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	----	----

一、账面原值：						
1. 期初余额	112,718,936.71	22,611,908.97	4,691,624.85	9,029,306.71	3,286,121.22	152,337,898.46
2. 本期增加金额	256,146.84	6,022,130.80	385,088.59	1,147,509.10	525,359.41	8,336,234.74
(1) 购置	256,146.84	1,834,732.41	385,088.59	1,147,509.10	525,359.41	4,148,836.35
(2) 在建工程转入		4,187,398.39				4,187,398.39
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		132,473.61	134,489.74	8,686.28		275,649.63
(1) 处置或报废		132,473.61	134,489.74	8,686.28		275,649.63
4. 期末余额	112,975,083.55	28,501,566.16	4,942,223.70	10,168,129.53	3,811,480.63	160,398,483.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,138,047.08	8,859,041.87	3,008,247.18	7,074,015.84	1,459,404.09	27,538,756.06
2. 本期增加金额	3,687,715.31	2,956,639.34	609,595.83	930,819.80	456,318.56	8,641,088.84
(1) 计提	3,687,715.31	2,956,639.34	609,595.83	930,819.80	456,318.56	8,641,088.84
3. 本期减少金额		122,860.01	127,765.25	8,251.96		258,877.22
(1) 处置或报废		122,860.01	127,765.25	8,251.96		258,877.22
4. 期末余额	10,825,762.39	11,692,821.20	3,490,077.76	7,996,583.68	1,915,722.65	35,920,967.68
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	102,149,321.16	16,808,744.96	1,452,145.94	2,171,545.85	1,895,757.98	124,477,515.89
2. 期初账面价值	105,580,889.63	13,752,867.10	1,683,377.67	1,955,290.87	1,826,717.13	124,799,142.40

## (2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		1,557,318.24
合计		1,557,318.24

## (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
仿真训练系统与辅助决策开发设计系统				123,273.46		123,273.46
某无人潜航式平台				1,434,044.78		1,434,044.78
合计				1,557,318.24		1,557,318.24

## (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
仿真训练系统与辅助决策开发设计系统	2,520,000.00	123,273.46	1,405,081.78	1,528,355.24			60.65%	100.00%				募集资金

某无人潜航式平台	4,300,000.00	1,434,044.78	1,224,998.37	2,659,043.15			61.84%	100.00%				募集资金
合计	6,820,000.00	1,557,318.24	2,630,080.15	4,187,398.39								

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,555,787.21	9,555,787.21
2. 本期增加金额	3,075,768.72	3,075,768.72
(1) 租赁	3,075,768.72	3,075,768.72
3. 本期减少金额	1,748,856.13	1,748,856.13
(1) 处置	1,748,856.13	1,748,856.13
4. 期末余额	10,882,699.80	10,882,699.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,134,357.27	4,134,357.27
2. 本期增加金额	3,594,665.83	3,594,665.83
(1) 计提	3,594,665.83	3,594,665.83
3. 本期减少金额	1,585,175.95	1,585,175.95
(1) 处置	1,585,175.95	1,585,175.95
4. 期末余额	6,143,847.15	6,143,847.15
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	4,738,852.65	4,738,852.65
2. 期初账面价值	5,421,429.94	5,421,429.94

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

2024 年度使用权资产计提的折旧金额为 3,594,665.83 元，其中计入管理费用 2,461,026.97 元，销售费用 395,199.44 元，存货 738,439.42 元。

## 15、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额			4,009,433.97	12,489,498.72	16,498,932.69
2. 本期增加金额				48,789.45	48,789.45
(1) 购置				48,789.45	48,789.45
(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			4,009,433.97	12,538,288.17	16,547,722.14
二、累计摊销					
1. 期初余额			3,325,393.07	7,075,719.91	10,401,112.98
2. 本期增加金额			350,707.88	1,133,917.85	1,484,625.73
(1) 计提			350,707.88	1,133,917.85	1,484,625.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			3,676,100.95	8,209,637.76	11,885,738.71
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			333,333.02	4,328,650.41	4,661,983.43
2. 期初账面价值			684,040.90	5,413,778.81	6,097,819.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、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
房屋装修费	115,769.33		115,769.33		
网站平台使用费		94,339.62	23,584.91		70,754.71
合计	115,769.33	94,339.62	139,354.24		70,754.71

其他说明：

## 17、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	258,019,699.88	38,709,965.50	227,737,510.96	34,160,695.29
可抵扣亏损	126,338,085.40	18,950,712.80	104,915,964.54	15,762,541.51
递延收益-政府补助	500,000.00	75,000.00	500,000.00	75,000.00
预计负债-质量保证	1,302,524.46	203,047.29	4,288,523.46	646,892.44
租赁负债	4,120,479.07	678,802.48	5,047,846.88	829,404.13
合计	390,280,788.81	58,617,528.07	342,489,845.84	51,474,533.37

### (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
交易性金融资产公允价值变动	5,917.81	887.67		
固定资产税前一次性	1,211,844.72	181,776.70	1,632,516.85	244,877.53

扣除				
使用权资产	4,691,653.97	762,254.66	5,427,659.43	884,455.16
合计	5,909,416.50	944,919.03	7,060,176.28	1,129,332.69

## (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	938,293.47	57,679,234.60	1,117,174.45	50,357,358.92
递延所得税负债	938,293.47	6,625.56	1,117,174.45	12,158.24

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	91,206,492.59	85,882,293.38
合计	91,206,492.59	85,882,293.38

## (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
2025	4,805,374.82	4,805,374.82	子公司 2020 年亏损形成
2026	15,402,175.88	15,402,175.88	子公司 2021 年亏损形成
2027	33,102,093.84	34,875,970.34	子公司 2022 年亏损形成
2028	29,065,173.48	30,798,772.34	子公司 2023 年亏损形成
2029	8,831,674.57		子公司 2024 年亏损形成
合计	91,206,492.59	85,882,293.38	

其他说明：

## 18、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
合同资产	33,231,291.66	10,494,079.58	22,737,212.08	29,872,506.25	7,359,010.88	22,513,495.37
预付房屋购置款、工程款、设备款等	159,247.33		159,247.33	632,247.33		632,247.33
合计	33,390,538.99	10,494,079.58	22,896,459.41	30,504,753.58	7,359,010.88	23,145,742.70

其他说明：

## 19、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
应收票据	7,028,700.00	6,792,439.83	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	21,146,290.00	20,549,424.21	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据	未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的票据
固定资产	24,117,390.27	21,651,479.23	抵押	抵押借款	15,508,450.71	14,409,971.21	抵押	抵押借款
合计	31,146,090.27	28,443,919.06			36,654,740.71	34,959,395.42		

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,300,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	42,200,000.00	50,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
已贴现未终止确认的应收票据		9,857,400.00
应计利息	43,328.61	
合计	72,543,328.61	76,857,400.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买材料、接受劳务及服务应付款项	154,152,117.91	120,143,190.80
购买工程设备款项	681,647.48	814,680.75
合计	154,833,765.39	120,957,871.55

## (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
供应商 6	12,236,847.19	尚未结算
供应商 7	5,908,000.00	尚未结算
供应商 8	3,043,028.32	尚未结算
供应商 9	1,299,550.98	尚未结算
供应商 10	1,282,823.01	尚未结算
供应商 11	1,228,772.00	尚未结算
供应商 12	1,065,486.72	尚未结算
合计	26,064,508.22	

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,833,318.56	2,503,746.50
合计	1,833,318.56	2,503,746.50

## (1) 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
内部职工垫款	889,970.30	1,668,476.71
代收代扣款		131.00
房屋押金	43,348.26	62,638.79
其他	900,000.00	772,500.00
合计	1,833,318.56	2,503,746.50

## 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：

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	28,387,802.93	14,336,452.63
合计	28,387,802.93	14,336,452.63

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	83,718,947.91	45,840,852.58
合计	83,718,947.91	45,840,852.58

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
某 XX 系统	15,313,338.80	项目未完工
某 XX 信息处理设备	12,215,752.17	项目未完工
合计	27,529,090.97	

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
预收货款	37,878,095.33	本期收到项目的阶段性预付款项
合计	37,878,095.33	——

## 25、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	17,760,651.30	91,380,297.34	94,726,779.60	14,414,169.04
二、离职后福利-设定提存计划	445,867.61	10,355,603.94	10,297,433.54	504,038.01
三、辞退福利		628,908.04	628,908.04	
合计	18,206,518.91	102,364,809.32	105,653,121.18	14,918,207.05

## (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	17,391,856.79	78,162,704.52	81,545,451.17	14,009,110.14
2、职工福利费	15,000.00	2,358,484.41	2,373,484.41	
3、社会保险费	275,006.19	5,828,526.83	5,798,055.70	305,477.32
其中：医疗保险费	264,818.20	5,561,750.22	5,527,200.68	299,367.74
工伤保险费	10,187.99	175,434.15	179,512.56	6,109.58
生育保险费		91,342.46	91,342.46	
4、住房公积金	78,788.32	4,978,156.92	4,957,363.66	99,581.58
5、工会经费和职工教育经费		52,424.66	52,424.66	

合计	17,760,651.30	91,380,297.34	94,726,779.60	14,414,169.04
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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	432,356.16	9,989,255.20	9,932,847.68	488,763.68
2、失业保险费	13,511.45	366,348.74	364,585.86	15,274.33
合计	445,867.61	10,355,603.94	10,297,433.54	504,038.01

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,983,055.73	2,210,935.98
企业所得税	575,911.32	680,441.33
个人所得税	306,304.31	344,903.12
城市维护建设税	74,182.91	183,207.11
教育费附加	32,092.74	97,210.92
地方教育附加	15,913.27	71,608.63
其他	114,513.29	146,128.83
合计	3,101,973.57	3,734,435.92

其他说明：

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,956,768.99	2,728,241.11
合计	2,956,768.99	2,728,241.11

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的汇票背书及贴现	7,028,700.00	11,288,890.00
待转销项税额	27,254.13	1,210,503.77
合计	7,055,954.13	12,499,393.77

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



## 34、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）	629,898,737.92			629,898,737.92
合计	629,898,737.92			629,898,737.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		20,003,216.00		20,003,216.00
合计		20,003,216.00		20,003,216.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于员工持股计划或者股权激励。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,489,100 股，占公司当前总股本的 1.26%，最高成交价为 18.46 元/股，最低成交价 11.50 元/股，成交总金额为人民币 20,003,216.00 元。

## 36、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	33,306,729.39			33,306,729.39
合计	33,306,729.39			33,306,729.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 37、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	85,281,326.01	244,566,009.83
调整后期初未分配利润	85,281,326.01	244,566,009.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,138,298.27	-156,923,683.82
应付普通股股利	2,331,218.00	2,361,000.00
期末未分配利润	56,811,809.74	85,281,326.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、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	239,713,681.61	174,028,661.62	164,580,434.92	177,849,254.34
合计	239,713,681.61	174,028,661.62	164,580,434.92	177,849,254.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	239,713,681.61	无	164,580,434.92	无
营业收入扣除项目合计金额	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.00%	无	0.00%	无
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	0.00	无	0.00	无
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00	无	0.00	无
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	无	0.00	无
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	无	0.00	无
5. 同一控制下企业合	0.00	无	0.00	无

并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	无	0.00	无
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	无	0.00	无
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	无	0.00	无
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	无	0.00	无
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	无	0.00	无
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00	无	0.00	无
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	无	0.00	无
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	无	0.00	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	239,713,681.61	无	164,580,434.92	无

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								
其中：								
信号处理平台							158,912,948.28	114,194,249.52
水声大数据与仿真系统							12,058,766.60	7,091,787.89

声呐系统							59,464,704.74	45,724,086.63
无人探测系统							7,168,141.59	5,850,091.99
其他							2,109,120.40	1,168,445.59
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							239,713,681.61	174,028,661.62

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

本公司与客户之间的销售商品合同主要包含转让信号处理设备及数据处理系统的履约义务，本公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

本公司与客户之间的技术开发合同主要为根据用户需求，自行研究开发的专有技术或软件再次开发服务，本公司将其作为单项履约义务，在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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：

公司每年按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，2024 年度公司重新估计应计入交易价格的可变对价的最佳估计数后，确认审减收入 4,717.14 万元。

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：

### 39、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	225,593.22	462,763.94
教育费附加	121,631.87	260,348.70
房产税	740,901.91	671,495.39
土地使用税	7,297.38	7,043.02
车船使用税	14,010.00	8,620.00
印花税	190,771.31	237,415.12
地方教育附加	81,087.90	173,499.98
环境保护税		2,054.34
合计	1,381,293.59	1,823,240.49

其他说明：

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,853,688.58	21,090,223.45
房租水电及维修费	4,275,630.11	4,664,009.43
折旧摊销	8,531,224.31	5,615,129.49
业务费	1,781,967.13	1,691,095.17
中介咨询服务	2,253,906.34	1,864,332.30
交通差旅费	1,289,451.69	1,021,333.04
办公费	1,934,696.67	1,542,654.09
汽车费用	464,106.97	509,987.43
存货报废损失		637,769.14
其他	781,184.30	410,326.68
合计	45,165,856.10	39,046,860.22

其他说明：

### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,393,350.44	3,675,701.68
业务费	1,624,708.52	3,147,559.26
交通差旅费	372,003.78	433,992.92
房租	505,167.74	540,989.59

汽车费用	51,124.51	186,726.27
办公费	632,662.64	220,157.08
中标服务费	1,626,333.29	
其他	220.64	434,985.32
合计	8,205,571.56	8,640,112.12

其他说明：

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,783,255.56	22,957,588.39
委托开发费	1,506,406.87	659,323.82
直接材料费	11,508,033.79	9,760,357.25
折旧摊销费	2,135,070.86	1,826,658.86
检测鉴定费用	284,006.30	852,851.98
其他	589,820.25	1,253,271.52
合计	28,806,593.63	37,310,051.82

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,361,740.99	1,350,111.21
其中：租赁负债利息支出	397,398.17	440,449.08
减：利息收入	880,704.67	1,259,154.57
利息净支出	2,481,036.32	90,956.64
银行手续费费用及其他	37,529.29	91,989.26
合计	2,518,565.61	182,945.90

其他说明：

#### 44、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
一、计入其他收益的政府补助	16,096,164.65	4,194,183.48
其中：直接计入当期损益的政府补助	16,096,164.65	2,194,183.48
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		2,000,000.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	110,724.70	130,518.16
其中：个人所得税手续费返还	110,724.70	46,790.65
生产、生活性服务业增值税加计抵减		40,405.13
残疾人就业奖励		43,322.38
合计	16,206,889.35	4,324,701.64

#### 45、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
交易性金融资产	5,917.81	
其他非流动金融资产	-87,180.91	-91,336.45
合计	-81,263.10	-91,336.45

其他说明：

#### 46、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	310,086.86	-528,660.78
理财产品投资产生的投资收益	1,699,356.80	2,962,573.92
合计	2,009,443.66	2,433,913.14

其他说明：

#### 47、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	7,721,576.55	-7,626,013.54
应收账款坏账损失	-18,605,457.97	-71,249,639.87
合计	-10,883,881.42	-78,875,653.41

其他说明：

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,869,720.36	-8,984,640.06
二、长期股权投资减值损失	-1,632,245.32	
十一、合同资产减值损失	2,123,108.41	-1,407,748.31
十二、其他	-3,135,068.70	-4,432,748.38
合计	-19,513,925.97	-14,825,136.75

其他说明：

#### 49、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	42,727.66	125,695.06
其中：固定资产处置利得	2,125.07	91,249.66
使用权资产处置利得	40,602.59	34,445.40
合计	42,727.66	125,695.06

## 50、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	79,726.21	135,315.58	79,726.21
合计	79,726.21	135,315.58	79,726.21

其他说明：

## 51、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
对外捐赠	100,000.00	126,408.51	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,047.92	5,723.40	10,047.92
违约金支出		100,205.00	
罚款及滞纳金	27,921.06	232.76	27,921.06
其他	30,109.86	10,000.00	30,109.86
合计	168,078.84	242,569.67	168,078.84

其他说明：

## 52、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	217,653.65	150,668.01
递延所得税费用	-7,446,941.43	-28,602,945.78
合计	-7,229,287.78	-28,452,277.77

## (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	-32,701,222.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,905,183.44
子公司适用不同税率的影响	335,952.61
非应税收入的影响	-33,435.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	468,015.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	863,496.87
研发费用加计扣除	-3,958,133.52
所得税费用	-7,229,287.78

其他说明：

## 53、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
利息收入	880,704.67	1,259,154.57
除税收返还外的其他政府补助	1,069,406.38	2,690,079.42
个税手续费返还	110,724.70	46,790.65
其他往来款等	2,374,973.05	1,925,589.45
合计	4,435,808.80	5,921,614.09

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
财务费用-手续费	37,529.29	91,989.26
各项费用	27,093,433.47	27,871,326.48
抚恤金及捐赠支出	100,000.00	120,914.51
其他往来款	3,530,449.98	3,938,624.19
合计	30,761,412.74	32,022,854.44

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
收到的重要的与投资活动有关的现金		

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
收回投资理财收到的现金	763,000,000.00	707,660,000.00
处置长期资产收回的现金	10,000.00	13,520,000.00
合计	763,010,000.00	721,180,000.00

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
支付的重要的与投资活动有关的现金		

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
购买理财支付的现金	833,000,000.00	667,660,000.00
权益工具投资支付的现金	10,000,000.00	
合计	843,000,000.00	667,660,000.00

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
支付租赁负债的本金和利息	3,898,167.17	4,731,125.42
支付的回购股票款项	20,003,216.00	
合计	23,901,383.17	4,731,125.42

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	76,857,400.00	153,107,466.12	43,328.61	147,607,466.12	9,857,400.00	72,543,328.61
租赁负债	5,047,846.88		3,817,882.46	3,776,772.05	951,307.34	4,137,649.95
其他应付款-应付股利		2,331,218.00		2,331,218.00		
库存股		20,003,216.00				20,003,216.00
合计	81,905,246.88	175,441,900.12	3,861,211.07	153,715,456.17	10,808,707.34	96,684,194.56

## 54、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	-25,471,935.17	-158,834,823.06
加：资产减值准备	30,397,807.39	93,700,790.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,641,088.84	5,956,287.58
使用权资产折旧	3,594,665.83	3,790,271.93
无形资产摊销	1,484,625.73	1,641,745.26
长期待摊费用摊销	139,354.24	100,419.28
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）	-42,727.66	-125,695.06
固定资产报废损失（收益以	10,047.92	5,723.40

“—”号填列)		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列)	81,263.10	91,336.45
财务费用（收益以“—”号填列)	3,361,740.99	1,350,111.21
投资损失（收益以“—”号填列)	-2,009,443.66	-2,433,913.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列)	-7,321,875.68	-28,299,389.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列)	-5,532.68	-303,556.78
存货的减少（增加以“—”号填列)	-110,676,356.30	-53,790,376.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列)	56,244,740.51	-42,749,929.18
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列)	66,526,378.26	109,454,526.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,953,841.66	-70,446,470.74
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	165,208,471.70	249,482,739.16
减: 现金的期初余额	249,482,739.16	232,384,793.96
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	-84,274,267.46	17,097,945.20

## (2) 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	165,208,471.70	249,482,739.16
其中: 库存现金	13,745.16	4,133.16
可随时用于支付的银行存款	165,194,726.54	249,478,606.00
三、期末现金及现金等价物余额	165,208,471.70	249,482,739.16

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	2024 年金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,069,333.76
租赁负债的利息费用	397,398.17
与租赁相关的总现金流出	4,967,500.93

涉及售后租回交易的情况

## (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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,783,255.56	22,957,588.39
委托开发费	1,506,406.87	659,323.82
直接材料费	11,508,033.79	9,760,357.25
折旧摊销费	2,135,070.86	1,826,658.86
检测鉴定费用	284,006.30	852,851.98
其他	589,820.25	1,253,271.52
合计	28,806,593.63	37,310,051.82
其中：费用化研发支出	28,806,593.63	37,310,051.82

## 九、合并范围的变更

### 1、其他

本公司报告期内合并范围未发生变化。

## 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	
武汉海晟科讯科技有限公司	5,660,000.00	武汉市	武汉市	装备生产、销售	53.00%		出资设立
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	20,000,000.00	秦皇岛市	秦皇岛市	计算机技术开发、集成	100.00%		出资设立
武汉中科海讯电子科技有限公司	50,000,000.00	武汉市	武汉市	计算机技术开发、集成	100.00%		出资设立
青岛海讯数字科技有限公司	10,000,000.00	青岛市	青岛市	水声数据采集产品生产	100.00%		出资设立
武汉科晟讯达科技有限公司	3,000,000.00	武汉市	武汉市	软件开发、技术服务		53.00%	出资设立
湛江弋海信息科技有限公司	5,000,000.00	湛江市	湛江市	装备生产、软件开发		70.00%	出资设立
北京中科海讯微系统技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	集成电路设计	70.00%		出资设立
北京优讯诺达科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	计算机技术开发、集成	100.00%		出资设立

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
武汉海晟科讯科技有限公司	47.00%	1,613,623.83		4,085,665.95
北京中科海讯微系统技术有限公司	30.00%	-704,978.40		-399,378.79

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
武汉海晟科讯科技有限公司	37,803,250.86	421,007.11	38,224,257.97	29,031,351.68	500,000.00	29,531,351.68	18,625,764.15	754,572.36	19,380,336.51	13,620,284.71	500,387.71	14,120,672.42
北京中科海讯微系统技术有限公司	3,461,881.22	48,430.84	3,510,312.06	4,841,574.68		4,841,574.68	1,783,368.55	5,610.52	1,788,979.07	770,313.70		770,313.70

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
武汉海晟科讯科技有限公司	23,498,528.65	3,433,242.20	3,433,242.20	5,689,484.62	13,572,957.67	-963,713.43	-963,713.43	225,001.12
北京中科海讯微系统技术有限公司	442,477.84	-2,349,927.99	-2,349,927.99	-2,350,234.01		-3,981,334.63	-3,981,334.63	-4,529,099.46

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 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：		
投资账面价值合计	1,801,645.95	3,123,804.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	310,086.86	-528,660.78
--综合收益总额	310,086.86	-528,660.78

其他说明：

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

				直接	间接	投资的会计处理方法
联营企业						
北京海天维景科技有限公司	北京市	北京市	软件开发	10.71		权益法
鹧视科技（成都）有限公司	成都市	成都市	装备生产、销售	10.00		权益法

## 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	500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	500,000.00					500,000.00	

### 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	16,096,164.65	4,194,183.48
财务费用	268,034.73	
合计	16,364,199.38	4,194,183.48

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

#### （一）信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款及其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 1. 信用风险显著增加判断标准

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

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

#### 2. 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### 3. 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 98.38%（比较期 98.28%）；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 51.89%（比较期：66.60%）。

### （二）流动性风险

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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2024 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	72,543,328.61			
应付账款	154,833,765.39			
其他应付款	1,833,318.56			
一年内到期的非流动负债	2,956,768.99			
其他流动负债	7,028,700.00			
租赁负债		698,273.82	482,607.14	
合计	239,195,881.55	698,273.82	482,607.14	

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	76,857,400.00			
应付账款	112,841,789.50	7,711,082.05	145,000.00	260,000.00
其他应付款	2,503,746.50			
一年内到期的非流动负债	2,728,241.11			
其他流动负债	11,288,890.00			
租赁负债		2,184,528.85	135,076.92	
合计	206,220,067.11	9,895,610.90	280,076.92	260,000.00

### (三) 市场风险

#### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2024 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 42.71 万元。

### (四) 金融资产转移

按金融资产转移方式分类列示

金融资产转移的方式	已转移金融资产的性质	已转移金融资产的金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的财务公司承兑汇票	5,844,700.00	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

背书	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	1,184,000.00	未终止确认	由于应收票据中的已背书的商业承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计	—	7,028,700.00	—	—

## 2. 转移而终止确认的金融资产情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在因转移而终止确认的金融资产。

## 3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	7,028,700.00	7,028,700.00
合计	—	7,028,700.00	7,028,700.00

### 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			84,710,217.08	84,710,217.08
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			84,710,217.08	84,710,217.08
（1）债务工具投资			70,005,917.81	70,005,917.81
（2）权益工具投资			14,704,299.27	14,704,299.27
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

#### 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、其他

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

## 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蔡惠智。

其他说明：

股东名称	2024年12月31日			2023年12月31日		
	出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)
宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业(有限合伙)	34,546,824.00	29.26	29.26	34,546,824.00	29.26	29.26
宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业(有限合伙)	16,942,813.00	14.35	14.35	16,942,813.00	14.35	14.35
蔡惠智	5,394,033.00	4.57	4.57	5,394,033.00	4.57	4.57

2024年6月21日，经宁波市北仑区市场监督管理局登记，平顶山海讯声学科技投资合伙企业(有限合伙)正式更名为宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业(有限合伙)。

自然人股东蔡惠智持有宁波梅山保税港区中科海讯科技投资合伙企业(有限合伙)91.82%股权，持有宁波梅山保税港区智海声学企业管理合伙企业(有限合伙)9.81%股权，直接持有本公司4.57%股权，合计持有本公司32.85%股权，因此本公司实际控制人为蔡惠智。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

### 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。

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
北京海天维景科技有限公司	本公司之联营公司
鹞视科技(成都)有限公司	本公司之联营公司

北京中科海讯科技有限公司	蔡惠智持有 25.00% 股权
--------------	-----------------

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
北京海天维景科技有限公司	技术服务费				757,425.74
北京中科海讯科技有限公司	房屋维修费、物业费	437,367.25			

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用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京中科海讯科技有限公司	房屋建筑物	270,957.95				2,437,065.45	2,454,640.24	230,188.45	373,610.02	952,738.84	6,030,234.68

关联租赁情况说明

### (3) 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
蔡惠智	20,000,000.00	2024年06月21日	2030年06月21日	否
蔡惠智	3,000,000.00	2024年10月12日	2028年10月12日	否
蔡惠智	500,000.00	2024年10月16日	2028年10月16日	否
蔡惠智	3,000,000.00	2024年10月23日	2028年10月23日	否
蔡惠智	5,500,000.00	2024年10月30日	2028年03月28日	否
蔡惠智	3,000,000.00	2024年10月31日	2028年10月31日	否
蔡惠智	500,000.00	2024年11月06日	2028年11月06日	否
蔡惠智	6,000,000.00	2024年11月20日	2028年11月20日	否

## 关联担保情况说明

注：保证合同的保证期间为每笔主债务履行期限届满之日起三年。

## (4) 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
北京中科海讯科技有限公司	车辆采购		260,000.00

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,275,281.82	15,055,386.18

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京海天维景科技有限公司	76,500.00	804,498.02
租赁负债	北京中科海讯科技有限公司	2,694,463.45	4,042,112.55
应付账款	北京中科海讯科技有限公司	260,000.00	260,000.00
其他应收款	北京中科海讯科技有限公司	581,977.60	581,977.60

## 十五、股份支付

## 1、股份支付的修改、终止情况

1. 公司 2022 年第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，因公司 7 名激励对象离职及 3 名激励对象被选举为公司监事，已不再具备激励对象资格，其对应的 57.30 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 85.95 万股）取消归属并作废失效。因公司首次授予的限制性股票第一个归属期的业绩考核目标未达成，第一个归属期拟归属的除上述已离职或选举为公司监事以外的其他激励对象对应的应归属的合计 85.05 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 127.58 万股）取消归属并作废失效。

根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司预留权益的授予对象应当在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。公司未在上述期间明确预留权益的授予对象，预留的 13.35 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 20.03 万股）作废失效。

2. 2023 年 4 月 24 日，公司分别召开了第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。同意公司作废 2 名激励对象已获授但尚未归属的 5.60 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 8.40 万股）；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第二个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未归属的 82.65 万股限制性股票（公司于 2021 年度资本公积转增资本后，该部分对应的限制性股票数量变更为 123.98 万股），合计作废 132.38 万股。

3. 2024 年 4 月 16 日，公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。同意公司作废 7 名激励对象已获授但尚未归属的 11.20 万股限制性股票；同意作废因 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期公司层面业绩考核不达标已获授但尚未归属的 99.00 万股限制性股票，合计作废 110.20 万股。

## 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 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司作为担保人，为公司全资子公司武汉中科海讯电子科技有限公司从汉口银行股份有限公司光谷分行取得的 1,000.00 万元借款提供保证担保，截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保依然存续。

担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
3,000,000.00	2024-7-10	2028-7-10	否
2,000,000.00	2024-8-14	2028-8-14	否
5,000,000.00	2024-12-13	2028-12-13	否

2. 本公司作为担保人，为公司全资子公司武汉中科海讯电子科技有限公司从湖北银行股份有限公司武汉科技支行取得的 500.00 万元借款提供保证担保，截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保依然存续。

担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2,000,000.00	2024-10-25	2029-10-24	否
3,000,000.00	2024-11-15	2029-10-24	否

3. 本公司作为担保人，为公司之子公司武汉海晟科讯科技有限公司（以下简称武汉海晟公司）从湖北银行股份有限公司武汉科技支行取得的 371.00 万元借款提供保证担保，截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保依然存续。

担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
3,710,000.00	2024-5-27	2025-5-27	否

4. 公司之子公司武汉海晟科讯科技有限公司（以下简称武汉海晟公司）以名下专利 ZL201910140614.2、ZL201811089459.8、ZL201811089362.7 为武汉海晟公司从武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行取得的 300.00 万元借款提供质押担保；同时公司作为担保人，为该笔借款中的 159.00 万元借款提供保证担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保及质押担保依然存续。

5. 公司全资子公司北京优讯诺达科技有限公司（以下简称优讯公司）2024 年与北京首创融资担保有限公司（以下简称融资担保公司）签订委托保证担保合同，由融资担保公司为公司全资子公司优讯公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的《小企业借款合同》为 300.00 万元的流动资金借款提供贷款本息的 100.00%担保，由公司提供信用反担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保依然存续。

6. 公司控股子公司北京中科海讯微系统技术有限公司（以下简称微系统公司）2024 年与北京首创融资担保有限公司（以下简称融资担保公司）签订委托保证担保合同，由融资担保公司为公司全资子公司微系统公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订的《小企业借款合同》为 300.00 万元的流动资金借款提供贷款本息的 100.00%担保，由公司提供 210.00 万元的信用反担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该保证担保依然存续。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.2
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.2
利润分配方案	公司 2025 年 4 月 16 日第四届董事会第二次会议审议通过《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，拟以公司 2024 年 12 月 31 日的总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元人民币（含税），本年度不送股，不以资本公积金转增股本。若公司在实施本次权益分派的股权登记日前公司总股本或回购专用证券账户股份发生变动，将按照每股现金分红比例不变的原则对分红总额进行调整，最终分红总额以实际分红结果为准。该分配预案尚需提交 2024 年度股东大会审议。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2025 年 4 月 16 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、分部信息

#### （1）其他说明

本公司经营地集中在北京市、青岛市及武汉市，主要经营特种产品的研发、生产和销售业务，管理层认为这些特种产品研发、生产和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司特种产品经营活动被视为特种产品单一分部，无需披露分部信息。

## 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）	180,833,327.45	208,416,468.01
1至2年	132,363,004.83	116,444,319.94
2至3年	98,204,602.09	90,002,610.70
3年以上	203,563,320.13	178,514,687.01
3至4年	85,941,158.83	26,470,061.00
4至5年	23,665,366.20	79,093,195.51
5年以上	93,956,795.10	72,951,430.50
合计	614,964,254.50	593,378,085.66

## (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账款	614,964,254.50	100.00%	214,149,432.97	34.82%	400,814,821.53	593,378,085.66	100.00%	195,864,148.17	33.01%	397,513,937.49
其中：										
组合1 应收客户款	614,957,504.50	100.00%	214,149,432.97	34.82%	400,808,071.53	593,371,335.66	100.00%	195,864,148.17	33.01%	397,507,187.49
组合2 风险低组合	6,750.00	0.00%			6,750.00	6,750.00				6,750.00
合计	614,964,254.50	100.00%	214,149,432.97	34.82%	400,814,821.53	593,378,085.66	100.00%	195,864,148.17	33.01%	397,513,937.49

按组合计提坏账准备：组合1 应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1 应收客户款	614,957,504.50	214,149,432.97	34.82%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合2 风险低组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 风险低组合	6,750.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
应收账款坏账准备	195,864,148.17	18,285,284.80				214,149,432.97
合计	195,864,148.17	18,285,284.80				214,149,432.97

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) 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 1	468,145,446.56	14,850,920.00	482,996,366.56	74.29%	181,385,129.90
客户 2	113,511,090.58	18,336,845.00	131,847,935.58	20.28%	35,875,216.17
客户 3	12,540,061.05	549,970.16	13,090,031.21	2.01%	2,108,956.78
客户 4	10,376,264.52	629,685.00	11,005,949.52	1.69%	3,359,206.44
客户 5	2,456,760.67	68,606.49	2,525,367.16	0.39%	482,183.58
合计	607,029,623.38	34,436,026.65	641,465,650.03	98.66%	223,210,692.87

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,625,547.48	70,328,445.06
合计	82,625,547.48	70,328,445.06

## (1) 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
往来款	79,093,412.93	65,403,559.41
押金	843,686.35	797,438.19
投标保证金	2,219,453.00	3,819,892.60
代垫款项	392,290.05	185,088.00
备用金	76,705.15	122,466.86
合计	82,625,547.48	70,328,445.06

## 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）	24,023,255.29	37,729,952.77
1 至 2 年	34,374,228.28	20,468,100.10
2 至 3 年	17,865,173.60	11,498,994.47
3 年以上	6,362,890.31	631,397.72
3 至 4 年	5,731,690.07	427,157.82
4 至 5 年	426,960.34	13,735.00
5 年以上	204,239.90	190,504.90
合计	82,625,547.48	70,328,445.06

## 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	82,625,547.48	100.00%			82,625,547.48	70,328,445.06	100.00%			70,328,445.06
其中：										
组合 2：押金、保证金及备用金等	3,532,134.55	4.27%			3,532,134.55	4,924,885.65	7.00%			4,924,885.65
组合 3：风险低组合	79,093,412.93	95.73%			79,093,412.93	65,403,559.41	93.00%			65,403,559.41
合计	82,625,547.48	100.00%			82,625,547.48	70,328,445.06	100.00%			70,328,445.06

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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 在本期				

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	

本期无收回或转回坏账准备的情况。

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) 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
武汉中科海讯电子科技有限公司	往来款	17,747,513.65	1 年以内	21.47%	
武汉中科海讯电子科技有限公司	往来款	16,236,673.00	1-2 年	19.65%	
武汉中科海讯电	往来款	14,683,748.07	2-3 年	17.77%	

子科技有限公司					
武汉中科海讯电子科技有限公司	往来款	5,337,791.37	3-4 年	6.46%	
青岛海讯数字科技有限公司	往来款	3,210,160.30	1 年以内	3.89%	
青岛海讯数字科技有限公司	往来款	15,160,200.00	1-2 年	18.35%	
青岛海讯数字科技有限公司	往来款	32,132.81	2-3 年	0.04%	
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	往来款	340,154.51	1 年以内	0.41%	
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	往来款	2,922,846.52	1-2 年	3.54%	
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	往来款	3,094,200.00	2-3 年	3.74%	
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	往来款	327,992.70	3-4 年	0.40%	
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	700,000.00	1 年以内	0.85%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	197.48	1 年以内	0.00%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	25,000.00	2-3 年	0.03%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	22,000.00	3-4 年	0.03%	
北京中科海讯科技有限公司	房屋押金	387,035.24	4-5 年	0.47%	
合计		80,227,645.65		97.10%	

#### 6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司无因资金集中管理而列报于其他应收款的情况。

### 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	50,754,800.00	10,000,000.00	40,754,800.00	50,754,800.00	10,000,000.00	40,754,800.00
对联营、合营企业投资	3,433,891.27	1,632,245.32	1,801,645.95	3,123,804.41		3,123,804.41
合计	54,188,691.27	11,632,245.32	42,556,445.95	53,878,604.41	10,000,000.00	43,878,604.41

## (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		
武汉海晟科讯科技有限公司	2,999,800.00						2,999,800.00	
秦皇岛中科雷声信息技术有限公司	0.00	10,000,000.00					0.00	10,000,000.00
武汉中科海讯电子科技有限公司	23,255,000.00						23,255,000.00	
青岛海讯数字科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京中科海讯微系统技术有限公司	3,500,000.00						3,500,000.00	
北京优讯诺达科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	40,754,800.00	10,000,000.00					40,754,800.00	10,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

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													
北京海天维景科技有限公司	1,630,879.76				170,766.19							1,801,645.95	
鹤视科技(成都)有限公司	1,492,924.65	0.00			139,320.67					1,632,245.32		1,632,245.32	

小计	3,123,804.41	0.00			310,086.86				1,632,245.32		1,801,645.95	1,632,245.32
合计	3,123,804.41				310,086.86				1,632,245.32		1,801,645.95	1,632,245.32

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

#### 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	227,586,538.85	176,817,554.70	161,829,778.80	184,630,193.29
其他业务	426,921.19	426,921.19	74,464.62	73,799.60
合计	228,013,460.04	177,244,475.89	161,904,243.42	184,703,992.89

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								
其中：								
信号处理平台							154,618,392.92	120,618,565.11
声呐系统							53,274,766.16	42,848,410.57
水声大数据与仿真系统							11,524,775.58	7,044,846.48
无人探测系统							7,168,141.59	5,593,022.52
其他							1,000,462.60	712,710.02
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计							227,586,5 38.85	176,817,5 54.70

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	310,086.86	-528,660.78
理财产品投资产生的投资收益	1,699,356.80	2,950,068.39
合计	2,009,443.66	2,421,407.61

## 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
非流动性资产处置损益	32,679.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正	1,069,406.38	

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)		
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	1,618,093.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,304.71	
减：所得税影响额	358,217.00	
少数股东权益影响额（税后）	138,565.50	
合计	2,145,092.61	--

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	-3.13%	-0.2238	-0.2238
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.38%	-0.2421	-0.2421