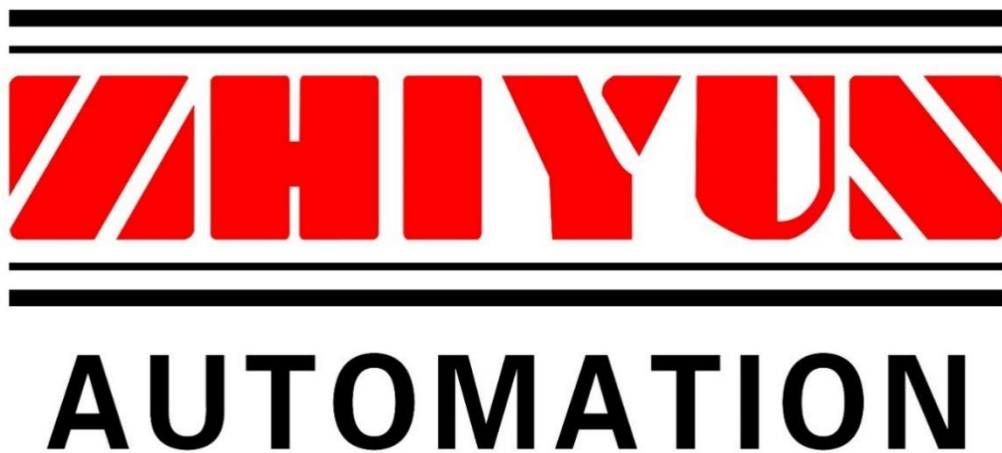




大连智云自动化装备股份有限公司

2024 年年度报告

2025-013

2025 年 4 月

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。

公司负责人师利全、主管会计工作负责人师利全及会计机构负责人(会计主管人员)张行娇声明：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。

报告期内公司业绩亏损的主要原因系：

报告期内公司触控显示模组段自动化设备业务因受行业下游需求未达预期等因素影响，导致公司整体营业收入减少，净利润降低，同时本报告期计提的存货跌价准备、商誉减值准备比上年有较大增加，综合导致本年度业绩亏损。

本报告中如有涉及未来经营计划、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实质承诺，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。

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”部分详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者对相关风险及内容予以特别关注，并请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2

第二节 公司简介和主要财务指标.....6

第三节 管理层讨论与分析.....10

第四节 公司治理.....30

第五节 环境和社会责任.....45

第六节 重要事项.....46

第七节 股份变动及股东情况.....66

第八节 优先股相关情况.....72

第九节 债券相关情况.....73

第十节 财务报告.....74

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、经公司法定代表人师利全先生签名的 2024 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、智云股份	指	大连智云自动化装备股份有限公司
鑫三力、深圳鑫三力	指	深圳市鑫三力自动化设备有限公司
武汉鑫三力	指	武汉市鑫三力自动化设备有限公司
孝感鑫三力	指	孝感市鑫三力自动化设备有限公司
湖北智云长全	指	湖北智云长全工贸有限公司
九天中创	指	深圳市九天中创自动化设备有限公司
安吉凯盛	指	安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
安吉美谦	指	安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）
安吉中谦	指	安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
四川九天	指	四川九天中创自动化设备有限公司
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 智云	股票代码	300097
公司的中文名称	大连智云自动化装备股份有限公司		
公司的中文简称	智云股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Zhiyun Automation Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIYUN AUTOMATION		
公司的法定代表人	师利全		
注册地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
注册地址的邮政编码	116036		
公司注册地址历史变更情况	2013 年 1 月 14 日，公司注册地址由“辽宁省大连市西岗区黄河路 17 号”变更为“辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1”		
办公地址	辽宁省大连市甘井子区营日路 32 号-1		
办公地址的邮政编码	116036		
公司网址	www.zhiyun-cn.com		
电子信箱	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华家蓉	马晨笛
联系地址	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号	广东省深圳市宝安区福海街道大洋路 126 号
电话	0755-81451722	0755-81451722
传真	0755-81451722	0755-81451722
电子信箱	zhiyun_ir@zhiyun-cn.com	zhiyun_ir@zhiyun-cn.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（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	向辉、潘杨州

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）	384,056,756.43	476,537,167.43	-19.41%	390,507,896.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	-129,369,662.12	139,953,435.65	-192.44%	-309,380,950.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-127,472,678.65	-55,173,324.12	-131.04%	-210,554,645.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,090,933.35	-23,784,819.38	188.67%	24,976,137.04
基本每股收益（元/股）	-0.45	0.49	-191.84%	-1.07
稀释每股收益（元/股）	-0.45	0.49	-191.84%	-1.07
加权平均净资产收益率	-23.16%	25.19%	-48.35%	-50.00%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	888,612,341.44	1,109,169,441.72	-19.88%	1,386,960,844.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	491,538,931.37	625,711,626.04	-21.44%	479,332,086.10

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

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	384,056,756.43	476,537,167.43	主营业务收入及其他业务收入
营业收入扣除金额（元）	8,553,351.80	8,165,124.27	销售材料配件等收入
营业收入扣除后金额（元）	375,503,404.63	468,372,043.16	设备销售收入

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	81,132,673.92	163,675,070.64	112,786,510.11	26,462,501.76

归属于上市公司股东的净利润	7,225,300.91	3,013,839.74	2,518,088.69	-142,126,891.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,616,840.50	3,053,829.77	2,558,729.11	-139,702,078.03
经营活动产生的现金流量净额	23,566,640.49	-14,435,348.68	38,722,769.09	-26,763,127.55

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）	105,035.43	777,765.02	487,723.41	
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）	3,042,686.55	6,402,550.11	12,355,274.56	
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		21,872.51	-19,975.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金			309,500.00	

占用费				
单独进行减值测试的 应收款项减值准备转回	738,735.26			
债务重组损益	2,176,412.64	199,185.20	-8,744,061.71	
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	-7,668,687.63	-2,122,640.81	-705,014.32	
其他符合非经常性损益 定义的损益项目		190,530,185.80	-118,010,562.14	
减：所得税影响额	291,165.72	717,123.44	-17,128,376.14	
少数股东权益影响额（税后）		-34,965.38	1,627,566.03	
合计	-1,896,983.47	195,126,759.77	-98,826,305.64	--

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

（一）公司所属行业的基本情况

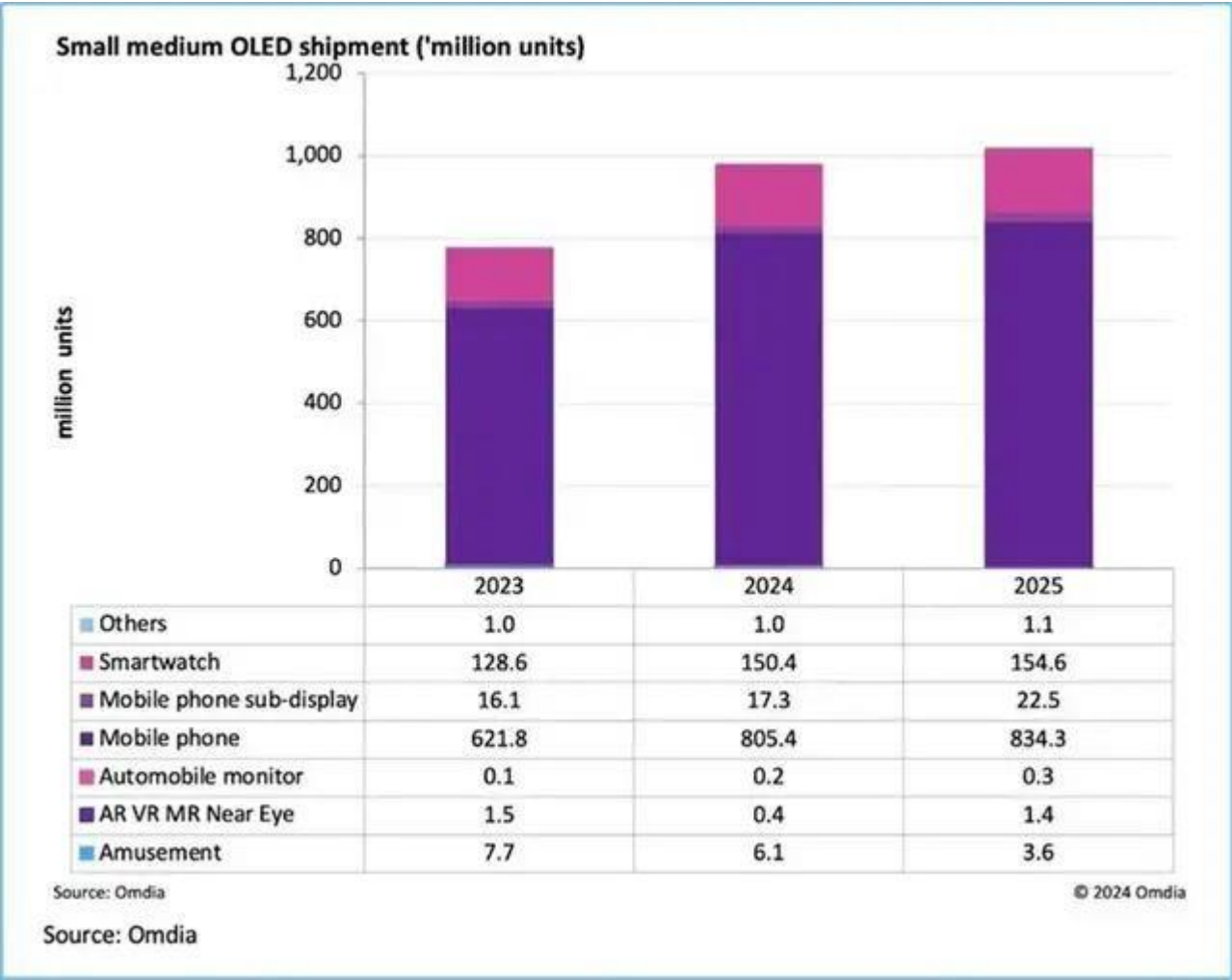
公司核心产品为触控显示模组段自动化设备，系半导体分支领域之一。近年来，随着互联网、云计算、AI 技术、大数据技术、5G 等新一代信息通信技术在智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子产品等消费类电子产品的深度融合，显示面板终端产品的功能及应用场景日益丰富。而显示器件作为智能手机、电脑、车载屏显、可穿戴电子设备等智能终端产品的关键组件，其市场需求与触控显示模组段自动化设备的需求成正相关。电子消费类终端产品的需求变动对显示面板厂商的投资意向有重要影响，从而影响上游设备厂商的生产与销售。

随着国内显示面板企业技术的不断提升、产能的持续释放以及国外产能逐步退出，我国已成为全球最大的面板生产国家，显示面板产业规模稳步增长，行业集中度进一步提升，国产化率逐步提高。根据华经产业研究院统计，2016-2023 年，国内显示面板产量由 4355 万平米稳步增长至 16335 万平米，CAGR 为 20.79%。

虽然近年 LCD 显示面板产能增速趋缓，但由于存量显示模组设备仍存在更新改造与自动化升级需求，效率更快、精度更高的模组设备正逐步更新替代原有设备，LCD 面板模组设备仍存在一定的市场空间。此外，由于油价高企以及政策利好，新能源汽车市场近年高速发展，智能座舱对于中控显示屏、仪表盘、后排娱乐显示屏等各类面板的需求也持续增加。新能源车型平均搭载屏幕数量达到传统燃油车的 2-3 倍，直接推动显示面板需求增长。凭借成本低、技术成熟、寿命长等优势，LCD 在车载显示面板应用中占据绝对主导地位。根据市场研究公司 Omdia 数据显示，2024 年全球车载显示面板总出货量达 2.32 亿片，同比增长 6.2%，其中有 53% 的份额来自中国大陆厂商，京东方以 18% 的整体市占率位居第一。据 Omdia 预测，2025 年车载显示面板出货量将突破 2.5 亿片，2023-2028 年复合增长率（CAGR）达 7.2%。

当前，OLED 已经基本实现了在智能手机领域的渗透，AMOLED 显示面板在 2024 年首次超越 TFT LCD，市场份额占比达到智能手机显示面板总出货量的 51%。显示面板中 OLED 技术相比 LCD 有较明显的优势，在显示效果、功耗、轻薄性等方面表现突出，OLED 屏的柔性特征更适应 5G 时代万物互联的显示需要，智能手机、平板电脑、笔记本电脑、穿戴设备、VR 领域、车载领域、智能家居、智慧城市等均为应用场景。根据 Omdia 统计，2024 年全球智能手机 AMOLED 显示面板总出货量增至 7.84 亿台，同比增长 26%，2024 年中国显示面板厂商的智能手机 AMOLED 显示面板出货量同比增长 45%。智能手机仍将是 OLED 面板的主导应用。Omdia 预计 2028 年全球 OLED 智能手机渗透率有望达到 60%，出货量有望达到 7.5 亿部，2023 年至 2028 年全球 OLED 智能手机出货量复合增长率为 4.74%。

Omdia 数据显示，预计 2025 年，由于工艺技术的显著进步和应用范围的扩大，中小尺寸 OLED（1-8 英寸）面板的出货量将首次突破 10 亿台。OLED 面板的全球市场规模稳步扩张，并将从智能手机领域逐步向平板电脑、笔记本电脑、车载显示面板等领域持续渗透。

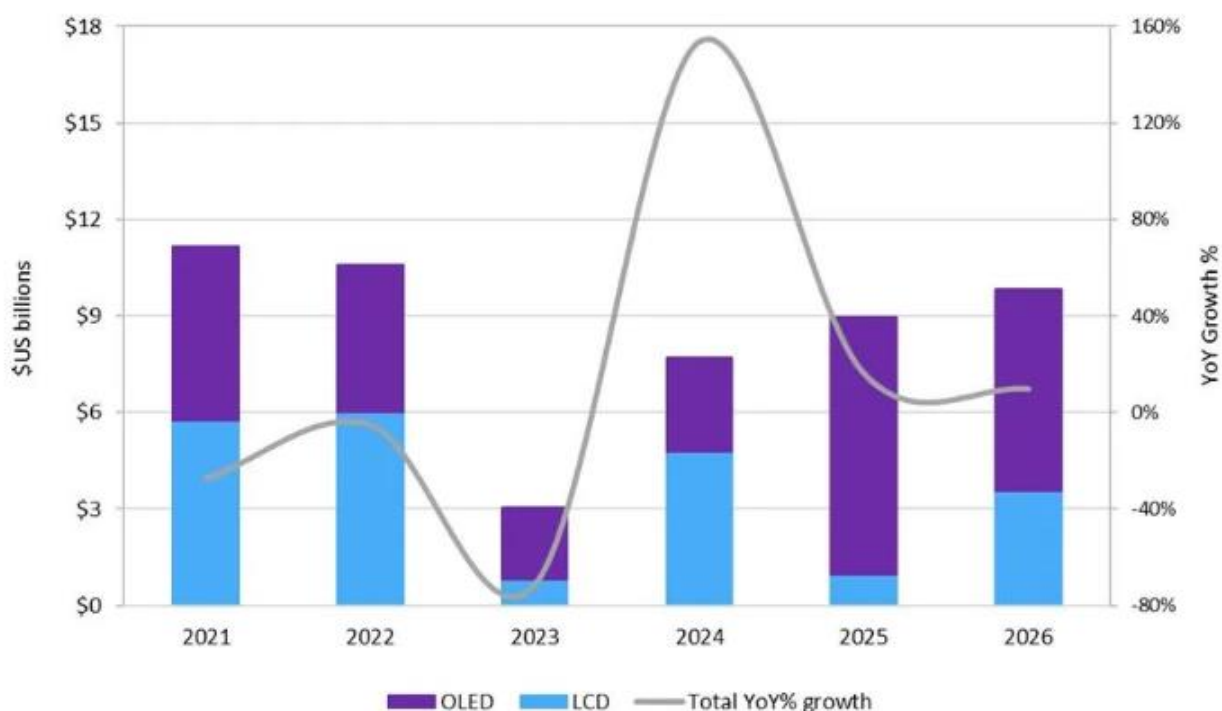


注：中小尺寸 OLED 涵盖了如游戏机、AR/VR/MR 头显、汽车显示面板、智能手机、副显示面板、智能手表和工业显示面板等产品。

而基于国家产业安全、产业链自主可控的需求，面板产业链国产化正不断加速。近几年来，国内主要面板企业不断建设 OLED 新产线，众多 OLED 生产线的建成以及面板生产线规模的逐渐扩大，使得 OLED 产能迅速爬升。根据智研咨询的数据，2024 年国内 OLED 面板出货量已达到 3.3 亿片，市场规模将达到 440 亿元。根据显示器供应链顾问公司 DSCC 的数据，2024 年全球 OLED 面板市场（按销售额计算）中，京东方和维信诺分别以 13.2%和 7.3%的市场份额占据第三和第四位。而 2024 年一季度，中国企业 OLED 出货量占全球市场 49.7%，首次占据第一，韩国则以 49%的份额位居第二，OLED 国产化进程加快。

据 Omdia 预计，显示设备市场份额将在 2024 年反弹 154%，达到 77 亿美元（约合人民币 553.5 亿元），并在 2025 年和 2026 年保持稳定。DSCC 预测，2025 年至 2027 年显示设备投资总额将保持在 70 亿美元至 80 亿美元范围内。面对全球显示面板产业的广阔市场和国产替代的产业选择，国产显示面板设备厂商将迎来宝贵的发展机遇。近年来，公司积极推进 OLED 显示模组自动化设备业务的发展，2024 年度，公司生产的可用于 OLED 显示面板的触控显示模组段设备业务收入已占触控显示模组段设备业务收入的 70%左右。

FPD manufacturing equipment revenue by panel technology and total annual growth



© 2024 Omdia

（二）公司所属行业的发展趋势

1、机器替代人工和制造业自动化、智能化是大势所趋

中国作为世界第一制造大国，随着我国人口红利的逐步消失、人口老龄化加速、人工成本的持续上升、资源与生态环境的制约，中国相对于其他发展中国家的劳动力成本优势逐渐弱化，3C 制造业、汽车零部件行业以及其他传统制造业对产线自动化、智能化需求越来越高，机器替代人工和制造业自动化已经成为众多劳动密集型企业的首选，智能制造将是未来制造业的主攻方向。

随着未来人们对产品质量及个性化要求的提升，我国工业制造也将朝着集约化、智能化的方向进行产业升级，自动化程度将会越来越高，对智能化生产线及自动化设备的需求亦将会逐步释放，我国智能制造装备产业将呈现较快的增长。2024 年，国务院提出“推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案”，大规模设备更新政策效应持续显现，设备工器具购置投资快速增长。2024 年，设备工器具购置投资比上年增长 15.7%，增速高于全部投资 12.5 个百分点。工业和信息化部表示，到 2027 年我国工业设备投资规模较 2023 年要增长 25%以上。随着高质量发展深入推进，设备更新需求会不断扩大，将是一个年规模 5 万亿元以上的巨大市场。

2、显示面板产业高景气度带来市场空间

全球显示面板产业正在逐渐向中国大陆产业性转移，在中国产业政策的大力支持下，本土面板企业产线投资不断加大，中国已经成为 LCD 面板全球出货量最多的国家。同时，随着消费者对于智能手机轻薄、高清、大屏、屏下指纹及折叠屏等需求不断提升，OLED 显示面板借助在手机、智能穿戴等小尺寸终端的渗透迎来高速发展，带动 OLED 下游各应用领域的显示面板更新换代、市场规模提升。

2023 年 11 月，京东方公告称拟投资建设国内首条第 8.6 代 AMOLED 产线，总投资约 630 亿元，其中设备投资约占 6 成以上，约超 378 亿元。该生产线项目已于 2024 年 9 月完成封顶，预计于 2026 年底实现量产。2024 年 5 月，维信诺公告称拟投资建设第 8.6 代 AMOLED 产线，总投资预计 550 亿元。该生产线项目已进入厂房主体建设阶段。京东方、维信诺大规模

的高世代 OLED 面板产线投资将为面板上游设备企业带来数量可观的新增订单。目前，国内已经建成和规划了十余条 OLED 面板线，从长远看，国内 OLED 面板产能将快速释放。面板厂商的大举投资为我国显示模组设备厂商带来了新增市场和成长空间，基于此，可以预测近年是 OLED 后段模组生产设备行业的景气时期，对后段模组设备的需求上升，市场发展空间广阔。

3、进口替代进程加速

经过近几年的发展，国内厂商在显示后段模组制程的技术和制造水平已取得长足的发展，凭借产品品质良好、价格优势明显、供货/服务速度快等优势，与国外公司的技术、市场差距不断缩小，逐步取代国外设备企业。叠加全球显示面板产业链继续向国内转移、我国显示面板市场需求不断增长且国外设备企业逐步退出部分显示面板市场的大背景下，我国显示模组设备厂商获得发展动力，带动显示模组生产设备产业市场扩张。

4、市场竞争加剧，企业利润不断压缩

随着近年来国内显示面板产业规模的扩大，相应使得显示模组设备的国产化率快速提升。国内不断增长的市场需求推动行业内现有企业不断加大研发和市场推广投入，同时吸引了部分行业外企业进入本行业，国内显示器件生产设备制造行业的企业数量增加，行业内竞争趋于日益加剧，导致显示模组设备企业在整个面板产业链当中议价能力较弱。同质化竞争也使得同行企业间价格战加剧，企业利润空间在不断压缩。

（三）公司所属行业的周期性特点

公司的客户主要为大型显示面板、模组生产厂商，公司生产的设备主要用于完成显示模组及触摸屏的组装工序，借助模组组装设备生产显示器件及相关零组件。

随着面板显示技术的不断迭代、电子消费类产品的需求及面板企业投资意愿的周期性波动，显示模组生产设备制造行业也具备周期性的特点。宏观经济向好时，消费需求快速增长，带动显示面板行业投资，从而拉动设备制造企业销售增加；宏观经济低迷时，消费者购买力下降，消费需求减少，降低显示面板行业投资，进而导致设备制造企业销售减少。

（四）公司所处的行业地位

公司是国内为数不多的能够提供定制化智能制造装备解决方案的企业之一，在触控显示模组段自动化设备细分领域的核心技术和产品均具有较强竞争力。公司触控显示模组段自动化设备邦定、点胶、折弯、贴合、检测等产品在国内厂商中具有较强的竞争优势，已通过国际一流企业认证，客户覆盖了众多国际、国内一线终端品牌在国内的主要模组或面板供应商。

公司将继续加强自身研发储备，发挥技术优势和客户优势，集中资源，围绕 OLED 等相关设备需求，积极开拓新领域新业务，强化设备整线解决方案供应商能力，保持公司在所处行业的竞争优势，推动公司持续健康发展。

（五）行业相关法律法规、部门规章、行业政策

公司所属行业为“制造业”之下的“专用设备制造业（C35）”，专用设备制造业所在的智能制造装备产业属于国家鼓励发展、重点支持的重点产业，具有良好的政策环境。最近五年公司所处行业主要的监管政策及法律法规如下：

发布时间	发布单位	政策名称	相关内容
2024 年	工业和信息化部、国家发展改革委等七部门	推动工业领域设备更新实施方案	推动工业领域大规模设备更新，实施先进设备更新行动，实施数字化转型行动
2024 年	国务院	推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案	推动大规模设备更新和消费品以旧换新，推进重点行业设备更新改造
2023 年	国家发展改革委	产业结构调整指导目录（2024 年本）	鼓励推动显示屏元器件制造及生产专用设备的发展，包括薄膜晶体管液晶显示（TFT-LCD）、发光二极管（LED）及有机发光二极管显示（OLED）、Mini/Micro-LED 显示、电子纸显示、激光显示、3D 显示等新型显示器件生产专用设备。

2023 年	工业和信息化部、财政部	电子信息制造业 2023—2024 年稳增长行动方案	面向新型智能终端、文化、旅游、景观、商显等领域，推动 AMOLED、Micro-LED、3D 显示、激光显示等扩大应用，支持液晶面板、电子纸等加快无纸化替代应用。
2022 年	中共中央、国务院	扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）	壮大战略性新兴产业。推动人工智能、先进通信、集成电路、新型显示、先进计算等技术创新和应用。
2021 年	工业和信息化部、国家发展改革委等八部门	“十四五”智能制造发展规划	提出大力发展智能制造装备，推动先进工艺、信息技术与制造装备深度融合，通过智能车间/工厂建设，带动通用、专用智能制造装备加速研制和迭代升级；2025 年的主要目标是智能制造装备市场满足率超过 70%。
2021 年	财政部、海关总署、税务总局	关于 2021-2030 年支持新型显示产业发展的进口税收政策的通知	对新型显示器件生产企业进口国内不能生产或性能不能满足需求的自用生产性原材料、消耗品和净化室配套系统、生产设备零配件，以及新型显示产业的关键原材料、零配件生产企业进口国内不能生产或性能不能满足需求的自用生产性原材料、消耗品，免征进口关税。
2020 年	国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部	关于扩大战略性新兴产业投资 培育壮大新增长点增长极的指导意见	加快基础材料、关键芯片、高端元器件、新型显示器件、关键软件等核心技术攻关，大力推动重点工程和重大项目建设，积极扩大合理有效投资。稳步推进工业互联网、人工智能、物联网、车联网、大数据、云计算、区块链等技术集成创新和融合应用。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司主营业务情况

报告期内，公司从事的主营业务无重大变化。

公司以高端智能制造装备为发展主线，致力于发展成为国内一流、国际领先的泛半导体智能装备系统方案解决商，主营业务为成套智能装备的研发、设计、生产与销售，并提供相关的技术配套服务。

公司核心业务为触控显示模组段自动化设备业务。目前公司已在触控显示模组段自动化设备领域的邦定、点胶、折弯、贴合、检测等多个细分行业处于领先地位，并已实现了国内主流 OLED 面板厂商和模组厂商的覆盖。

公司触控显示模组段自动化设备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
触控显示模组段自动化设备业务	全自动 COG、全自动 FOG、双面 FOG、全自动 COF、全自动 COP、全自动 FOP、全自动 FOF 等高精度邦定类设备，全自动封胶、精密点胶类设备，AOI 检测、粒子检测等全自动检测类设备，自动玻璃清洗机，全自动 POL 贴附机，精度检测机，全自动端子清洗机，ACF 贴附机，背光组装机，OCA 全自动贴合设备，3D 贴合设备，曲面贴合设备，OLED 全自动折弯机等设备，CCM 摄像头检测装配设备，车载智能模块线、指纹模组全自动生产线等	触控显示模组段等 3C 模组的精密组装、生产、检测

此外，公司汽车动力总成智能制造装备业务主要产品及应用领域如下：

业务板块	主要产品	应用领域
汽车动力总成智能制造装备业务	自动检测设备、自动装配设备、清洗过滤设备、物流搬运设备及多工位专用加工设备等	汽车发动机、变速箱、电机等智能制造自动化设备

（二）经营模式

报告期内，公司经营模式无重大变化。

公司产品主要为非标准化的专用自动化设备，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，公司以客户需求为导向，建立了与之对应的经营模式：

1、研发模式

公司采用自主研发模式，拥有经验丰富的专业研发队伍，层次分明、规范完善的研发创新体系。公司与下游客户建立了紧密的合作关系，根据客户设备需求、技术参数及自动化需求专设研发项目组，开展并跟进研发各项工作。公司采取前置性的研发投入和技术储备，以研发为先导，布局 OLED 及半导体相关业务领域。同时，公司长期与国内外厂商开展技术交流，提高公司研发效率，降低研发风险，进行持续创新研究。

2、销售模式

公司主要采取订单直销模式，自主销售。公司凭借丰富的产品研发经验和技術积累，在行业内具备较高的知名度，积累了丰富的优质客户资源，并注重日常维护客户关系，及时沟通和了解客户的设备采购需求，积极拓展订单；对于潜在的目标客户，公司通过收集客户信息和需求，跟踪客户动态，并根据客户的具体情况为其提供全面解决方案，进一步开拓市场。

3、采购模式

公司主要采取以产定购的采购模式。公司建立了严格的采购管理制度，根据产品订单对原材料的需求以及生产计划，结合原材料库存情况制定采购计划，分批向合格供应商外购或定制，以保证采购的及时性，并控制存货水平。此外，公司会对于部分采购不便、到货周期较长的原材料进行适量备货。

4、生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式。按照客户要求，生产部门根据合同期及车间生产安排情况与设计部共同制定生产进度计划，并分工实施生产。对于部分标准型号的设备，公司根据客户未来投资采购计划进行预先生产，准备适当数量的设备作为安全库存。公司积极开展分布式生产模式，以就近客户、贴近服务为原则设立研发生产基地，降低产品与客户距离，尽最大的努力满足当地客户需求，提高反应速度。同时，公司持续推进产品标准化工作，降低采购成本和生产成本，提高公司的生产效率。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入为 38,405.68 万元，同比下降 19.41%；归属于上市公司股东的净利润为-12,936.97 万元，同比下降 192.44%。报告期内，影响公司业绩的主要因素主要有：

1、2024 年度公司触控显示模组段自动化设备业务因受行业下游需求未达预期等因素影响，导致公司整体营业收入减少，整体毛利降低，进而净利润降低。

2、本报告期计提的存货跌价准备、商誉减值准备比上年有较大增加，对净利润金额影响较大。

公司将根据外部环境变化情况，持续密切关注市场动态，及时调整发展策略。一方面，抓住公司所涉显示面板行业国产替代率不断提升的浪潮，在深耕现有细分领域客户的同时积极拓展优质新客户及新的应用领域，寻找新的业绩增长点；另一方面，不断优化产品结构，提升工艺水平，持续完善内部管理，以增强公司的抗风险能力。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司的竞争优势主要体现在以下方面：

1、核心技术优势

公司以科技研发作为自身发展最为核心的内生动力，技术领先是保持核心竞争力的关键因素。公司及各子公司高度重视技术创新与自主研发能力，建立了层次分明、规范完善的研发体系，具备持续的自主研发与创新能力；通过强化技术储备、产品升级和开展研发合作等方式，加快研发成果转化，不断提高公司的技术创新力和价值创造力。

截至本报告期末，公司及各子公司拥有已授权的有效专利 177 项（其中发明专利 39 项、实用新型专利 132 项，外观设计专利 6 项），软件著作权 41 项；申请中的专利 18 项（其中发明专利 10 项、实用新型专利 8 项）。

2、客户资源优势

公司在多年经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新，在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的国内外知名企业客户资源，产品已实现国内主流显示面板厂商及模组厂商的覆盖。公司与下游知名企业进行良好且稳定的合作，最大程度地提升客户满意度，不但有助于公司扩大销售规模，同时有利于公司及时

了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品的需求，进行前瞻性研发，增强客户黏性，以巩固并提升在行业内的核心竞争力。

3、产品开发优势

公司智能制造装备具有显著的专用性和定制性特征，需要针对下游客户的具体工艺及技术要求进行产品个性化开发和设计，需要公司对新技术、新产品进行前瞻性的研究和掌握，以适应行业与客户的需求。公司核心子公司深圳鑫三力被认定为高新技术企业、国家专精特新“小巨人”企业、广东省 OLED 显示模组关键制程设备工程技术研究中心、深圳市专精特新中小企业，拥有稳定、优质的技术研发及产品开发人才队伍，形成了一套贴近市场的快速反应机制，搭建了一个具有核心竞争优势的产品开发平台，进行前置性研发投入和技术储备，提高产品开发的效率与质量。

4、品牌效应优势

公司产品主要为定制化设备，根据客户的需求进行个性化设计，并提供定制化、全方位服务，相比一般行业往往对品牌知名度有着更多的依赖。经过多年的发展，公司产品线涵盖了触控显示模组段自动化设备领域的邦定、点胶、折弯、贴合、检测等多个制造工艺，并以其在技术开发、产品质量、品质服务等方面的优势逐步在业内树立了良好的声誉，品牌已广为市场所认同和接受，这为公司巩固行业地位、提升整体竞争能力、扩大市场份额打下了良好基础。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入为 38,405.68 万元，同比下降 19.41%；归属于上市公司股东的净利润为-12,936.97 万元，同比下降 192.44%；经营活动产生的现金流量净额为 2,109.09 万元，同比增长 188.67%；总资产为 88,861.23 万元，同比下降 19.88%；归属于上市公司股东的净资产为 49,153.89 万元，同比下降 21.44%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、公司 2022 年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除

公司根据企业会计准则及公司会计政策，对 2022 年度审计工作中立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信中联”）出具保留意见事项和中国证券监督管理委员会大连监管局（以下简称“大连证监局”）出具的行政监管措施决定书《关于对大连智云自动化装备股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施【2024】6 号）所涉事项进行了梳理、核实，公司董事会、管理层积极采取措施解决、消除上述事项的影响。

公司于 2024 年 4 月 19 日召开了第六届董事会第四次临时会议、第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，已对公司 2022 年度财务报表进行了前期会计差错更正及追溯调整，并披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-013）。同时，立信中联出具了《关于大连智云自动化装备股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（立信中联专审字[2024]D-0184 号）。经过上述会计差错更正及追溯调整后，公司 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

2、持续推进九天中创 75.7727%股权回购事项

根据深圳国际仲裁院作出的（2022）深国仲裁 4911 号《裁决书》及公司与安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯（以上合称“回购义务人”）、回购义务人指定的第三方投资人四川九天签署的《关于深圳市九天中创自动化设备有限公司之股权回购协议》，回购义务人及四川九天应向公司支付股权回购价款 320,324,097.88 元。此外，回购义务人应共同向公司支付《裁决书》裁定的律师代理费 1,924,160 元、仲裁费 2,150,748 元。报告期内，公司收到股权回购价款 10,174,097.88 元。截至报告期末，公司已收到股权回购价款累计 174,553,597.88 元，尚未收到股权回购款 145,770,500 元、律师代理费及仲裁费合计 4,074,908 元。

基于回购义务人及四川九天未能按期履行股权回购款支付义务，报告期内，公司就公司与四川九天及回购义务人涉及的合同纠纷向成都仲裁委员会提出仲裁申请并于 2024 年 8 月 16 日获得受理。截至报告期末，该案尚未有仲裁结果。根据公司的财产保全申请，报告期内，四川省资阳市雁江区人民法院下达了《民事裁定书》（（2024）川 2002 财保 73 号），已冻结了四川九天部分财产。

根据公司的财产保全及强制执行申请，报告期内，广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）已依法对部分回购义务人名下财产采取保全措施。根据深圳中院出具的《案件受理通知书》（（2025）粤 03 执 140 号），深圳中院于 2025 年 1 月 10 日立案执行。截至本报告披露日，公司尚未收到相关执行款项。

3、对公司部分治理制度进行梳理并更新

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规及相关规范性文件的规定，结合公司发展的实际情况，对《公司章程》《股东大会议事规则》等多项公司治理制度进行梳理及更新，有效地加强了公司治理水平、完善了规范运作体系，从而保护了公司和投资者的合法权益，促进了公司治理质量的不断提高。

4、对大连证监局行政处罚事项开展全面整改

报告期内，公司收到了大连证监局下发的行政监管措施决定书《关于对大连智云自动化装备股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施【2024】6 号）、《行政处罚事先告知书》（大证监处罚字【2024】3 号），认定公司 2022 年年度报告存在虚假记载。

公司及相关负责人高度重视上述违法违规事项，对存在的相关问题进行全面梳理，积极组织相关部门做好整改工作。公司于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第四次临时会议及第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，就上述问题制定了整改计划并开展全面整改，并对公司前期会计差错进行更正并追溯调整相关财务数据。

公司于 2024 年 12 月 26 日组织公司全体董事、监事、高级管理人员及各相关部门召开整改报告落实情况总结专题会，认真学习《行政处罚事先告知书》内容，开展整改“回头看”工作，自查整改效果，将整改报告落实情况进行总结。经自查，公司已严格按照《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》落实各项整改措施，并将长期规范持续执行。

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	384,056,756.43	100%	476,537,167.43	100%	-19.41%
分行业					
自动化装备业务	375,503,404.63	97.77%	468,514,735.73	98.32%	-19.85%
其他业务	8,553,351.80	2.23%	8,022,431.70	1.68%	6.62%
分产品					
触控显示模组段设备	288,578,609.10	75.14%	382,650,892.25	80.30%	-24.58%
汽车智能制造装备	86,924,795.53	22.63%	85,721,150.91	17.99%	1.40%
电子设备贸易			142,692.57	0.03%	
其他业务收入	8,553,351.80	2.23%	8,022,431.70	1.68%	6.62%
分地区					
东北	1,966,783.57	0.51%	2,924,675.23	0.61%	-32.75%
华北	23,950,743.54	6.24%	48,961,524.91	10.27%	-51.08%
华东	76,415,039.02	19.90%	75,399,408.58	15.82%	1.35%
华南	22,483,116.59	5.85%	53,145,790.78	11.15%	-57.70%
华中	52,992,885.87	13.80%	29,571,485.81	6.21%	79.20%
西南	192,036,764.77	50.00%	258,018,584.08	54.14%	-25.57%
海外	5,658,071.27	1.47%	493,266.34	0.10%	1,047.06%
其他业务收入	8,553,351.80	2.23%	8,022,431.70	1.68%	6.62%

分销售模式					
直销	384,056,756.43	100.00%	476,537,167.43	100.00%	-19.41%

(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

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
分行业						
自动化装备业务	375,503,404.63	260,261,080.81	30.69%	-19.85%	-14.74%	-4.15%
分产品						
触控显示模组段设备	288,578,609.10	177,322,144.62	38.55%	-24.58%	-19.98%	-3.54%
汽车智能制造装备	86,924,795.53	82,938,936.19	4.59%	1.40%	-0.71%	2.04%
分地区						
华东	76,415,039.02	43,479,085.38	43.10%	1.35%	-31.53%	27.32%
华中	52,992,885.87	43,992,213.42	16.98%	79.20%	98.83%	-8.20%
西南	192,036,764.77	122,417,780.59	36.25%	-25.57%	-6.62%	-12.94%
分销售模式						
直销	384,056,756.43	263,377,729.37	31.42%	-18.03%	-13.72%	-3.42%

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
自动化装备业务	销售量	台	191.00	260.00	-26.54%
	生产量	台	129.00	235.00	-45.11%
	库存量	台	323.00	385.00	-16.10%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

本年生产数量较上年同比下降 45.11%，主要系触控显示模组段自动化设备板块本年生产数量减少以及 2023 年度并入九天中创 1-4 月生产量，本年减少了九天中创生产量所致。

(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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
涂胶机、绑定机、遮光油墨和导电油墨自动涂布设备	绵阳京东方电子科技有限公司	15,305.85	13,119.3	4,373.1	2,186.55	13,119.3	13,119.3	10,495.44	是	否	否	否

已签订的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

行业和产品分类

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	
自动化装备业务		260,261,080.81	98.82%	305,265,082.50	99.16%	-14.74%

单位：元

产品分类	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	
触控显示模组段设备	直接材料	122,933,681.47	46.68%	153,888,397.27	49.99%	-20.12%
触控显示模组段设备	直接人工	27,699,004.20	10.52%	37,353,203.46	12.13%	-25.85%
触控显示模组段设备	制造费用	26,689,458.95	10.13%	30,360,794.72	9.86%	-12.09%
触控显示模组段设备	小计	177,322,144.62	67.33%	221,602,395.45	71.98%	-19.98%
汽车智能制造装备	直接材料	50,312,548.54	19.10%	48,694,305.82	15.82%	3.32%

汽车智能制造装备	直接人工	9,204,877.25	3.49%	12,630,545.50	4.10%	-27.12%
汽车智能制造装备	制造费用	23,421,510.40	8.89%	22,207,939.17	7.21%	5.46%
汽车智能制造装备	小计	82,938,936.19	31.49%	83,532,790.49	27.13%	-0.71%
电子设备贸易	直接材料			129,896.56	0.04%	
电子设备贸易	小计			129,896.56	0.04%	

说明

无

(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）	282,433,803.41
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.54%
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	159,625,743.99	41.56%
2	宸美（厦门）光电有限公司	52,995,387.03	13.80%
3	蓝思科技	27,150,543.30	7.07%
4	东风本田汽车有限公司	26,134,690.27	6.80%
5	联创电子	16,527,438.82	4.30%
合计	--	282,433,803.41	73.54%

主要客户其他情况说明

☒适用 ☐不适用

注：若出现总数与各分项数之和尾数不符的情况，系四舍五入原因造成。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,701,878.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.04%
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 1	13,968,764.79	10.94%
2	供应商 2	6,638,265.93	5.20%
3	供应商 3	4,015,222.49	3.14%

4	四川省众邦源科技有限公司	3,140,099.20	2.46%
5	四川鑫博瑞人力资源服务有限公司	2,939,526.20	2.30%
合计	--	30,701,878.61	24.04%

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	18,790,211.08	26,301,097.40	-28.56%	
管理费用	67,798,712.58	76,305,263.65	-11.15%	
财务费用	3,323,594.67	12,337,023.12	-73.06%	主要系贷款本金较上年同期减少，相关借款利息费用减少及九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期较上年同期减少九天中创的财务费用综合所致。
研发费用	46,993,360.84	65,913,152.07	-28.70%	

注：报告期公司根据财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》的规定，将公司计提的保证类质保费用计入营业成本，不再计入销售费用。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司追溯调整比较期间财务报表。其中，调减 2023 年度合并利润表销售费用 28,503,993.23 元，调整后销售费用为 26,301,097.40 元。

上述变更具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2025-021）。

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
适用于打印 OLED 的 OCR 贴合设备开发	针对打印 OLED 技术开发 OCR 贴合设备	已结项	确保 OCR 在 OLED 基板上的厚度误差在 $\pm 3\mu\text{m}$ 范围内，定位精度可达 $\pm 2\mu\text{m}$	降低制造成本，提升核心竞争力
应用于邦定设备的高速动态精度补偿预压模块开发	针对 OLED 面板的高速动态精度补偿预压模块开发高端设备	已结项	1. 像素精度做到纳米级别 2. 精度： $\pm 0.4\mu\text{m}$ ，TT:4.5s	开发高端设备，提升公司设备竞争力
基于预成型技术的四边曲产品的热压贴合设备开发	针对预成型技术的四边曲面手机屏开发热压贴合设备	已结项	1. 高精度对位 2. 温度控制精度： $\pm 1^\circ\text{C}$ 3. 气泡残留率：小于 0.1%，且气泡尺寸小于 $10\mu\text{m}$	有利于公司在未来的市场竞争中占据有利地位
应用于线路打印的激光烧结设备开发	针对不同布局以及规格的烧结过程开发激光烧结设备	已结项	可定制化参数设置，可满足复杂图形的烧结	为公司进入激光烧结领域奠定技术基础，扩展公司业务线
智能扭矩控制的电批	针对高精度、高效率	已结项	智能化，可编程性	推动行业的技术进步

控制系统开发	的装配需求开发先进的电批控制系统			和产业升级
基于自动对焦技术的激光器组装设备开发	针对激光器及光学透镜的精确组装开发设备	已结项	高清的 APD 及激光点位置可视化，精确调整 APD 位置	为公司进入激光雷达组装领域奠定技术基础，扩展公司业务线
基于模块开发平台的车载雷达自动化生产线开发	顺应市场需求，开发面向车载激光雷达自动化组装生产线设备	已结项	多工序组装，螺丝锁附扭力控制，点胶精度：±0.1mm	为公司进入车载激光雷达组装领域奠定技术基础，扩展公司业务线
手机产品异形光学器件的生产设备开发	顺应市场需求，开发精密光学元器件的生产设备	已结项	1. 可多工位同时工作，高速搬运 2. 自动摆盘设计 3. 可兼容尺寸差异不大、工艺类似的产品 4. 整机 TT:1.9s	进一步提高公司设备竞争力，扩展公司 AR/VR 行业产品线
基于 EHD 控制的点胶设备开发	针对微米甚至纳米级别的精度需求开发高精度点胶设备	项目验证中	胶宽范围：>1um，点胶速度：0- 500mm/s	提高公司微量点胶工艺，保持点胶工艺领先，确保重点客户订单

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	102	121	-15.70%
研发人员数量占比	24.00%	26.71%	-2.71%
研发人员学历			
本科	56	75	-25.33%
硕士	6	8	-25.00%
其他	40	38	5.26%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	26	38	-31.58%
30~40 岁	57	63	-9.52%
40 岁以上	19	20	-5.00%

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）	46,993,360.84	65,913,152.07	87,738,011.26
研发投入占营业收入比例	12.24%	13.83%	22.47%
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

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	385,071,224.87	514,009,560.76	-25.08%
经营活动现金流出小计	363,980,291.52	537,794,380.14	-32.32%
经营活动产生的现金流量净额	21,090,933.35	-23,784,819.38	188.67%
投资活动现金流入小计	10,178,197.88	165,113,771.84	-93.84%
投资活动现金流出小计	19,011,126.18	36,796,477.33	-48.33%
投资活动产生的现金流量净额	-8,832,928.30	128,317,294.51	-106.88%
筹资活动现金流入小计	168,559,299.81	87,064,899.41	93.60%
筹资活动现金流出小计	179,203,298.57	187,175,187.24	-4.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,643,998.76	-100,110,287.83	89.37%
现金及现金等价物净增加额	1,630,497.61	4,429,138.83	-63.19%

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）经营活动现金流出小计较上年同期减少 17,381.41 万元，下降 32.32%，主要系本期经营性采购支出、职工薪酬、各项税费等较上年同期均减少所致；
- （2）经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,487.58 万元，增长 188.67%，主要系经营活动现金流入降幅小于经营活动现金流出降幅所致；
- （3）投资活动现金流入小计较上年同期减少 15,493.56 万元，下降 93.84%，主要系本期较上年同期减少收到九天中创股权回购款所致；
- （4）投资活动现金流出小计较上年同期减少 1,778.54 万元，下降 48.33%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致；
- （5）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,715.02 万元，下降 106.88%，主要系本期较上年同期减少收到九天中创股权回购款所致；
- （6）筹资活动现金流入小计较上年同期增加 8,149.44 万元，增长 93.60%，主要系本期增加向非金融机构借款所致；
- （7）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8,946.63 万元，增长 89.37%，主要系本期部分金融机构贷款属于循环授信；
- （8）现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 279.86 万元，下降 63.19%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

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

本报告期，公司经营活动产生的现金净流量净额为 2,109.09 万元，归属于母公司股东的净利润-12,936.97 万元，经营活动现金净流量净额与归母净利润差异较大，两者差异的主要原因为报告期内公司计提的资产减值损失、信用减值损失、折旧摊销、存货增加等因素共同影响所致。具体详见本报告第十节、财务报告七、合并财务报表项目注释 52、现金流量表补充资料。

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	1,656,861.83	-1.63%		
资产减值	-63,066,150.01	62.16%	主要为本期计提的存货跌价准备和商誉减值准备	否
营业外收入	1,045,225.90	-1.03%		
营业外支出	8,717,518.10	-8.59%		
信用减值	-21,197,887.02	20.89%	主要为本期计提的其他应收款坏账准备	否

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	39,736,282.17	4.47%	30,998,446.06	2.79%	1.68%	
应收账款	152,945,551.99	17.21%	151,749,667.15	13.68%	3.53%	
合同资产	37,976,567.82	4.27%	38,563,670.99	3.48%	0.79%	
存货	205,873,311.41	23.17%	328,503,399.71	29.62%	-6.45%	主要系触控显示模组段设备业务板块本期销售导致存货减少所致。
长期股权投资	26,823,454.78	3.02%	27,313,076.40	2.46%	0.56%	
固定资产	100,944,101.66	11.36%	103,176,181.08	9.30%	2.06%	
在建工程	13,812,500.00	1.55%	21,119,895.00	1.90%	-0.35%	
使用权资产	6,423,345.30	0.72%	944,508.53	0.09%	0.63%	
短期借款	78,197,130.66	8.80%	81,731,674.74	7.37%	1.43%	
合同负债	131,344,634.79	14.78%	148,569,281.28	13.39%	1.39%	
租赁负债	968,378.62	0.11%	38,607.60	0.00%	0.11%	
商誉	31,954,455.36	3.60%	53,813,770.47	4.85%	-1.25%	
应付账款	126,031,683.76	14.18%	198,662,494.20	17.91%	-3.73%	

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								
4. 其他权益工具投资	6,290,000.00		-4,813,000.00					1,477,000.00
金融资产小计	6,290,000.00		-4,813,000.00					1,477,000.00
应收款项融资	7,021,284.01						-1,871,128.73	5,150,155.28
上述合计	13,311,284.01		-4,813,000.00				-1,871,128.73	6,627,155.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资中的其他变动主要系报告期末持有的信用等级较高的应收票据金额减少所致。

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

单位：元

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,873,784.78	22,873,784.78	冻结、保证金	诉讼冻结款项及履约保函保证金
长期股权投资	30,000,000.00	26,823,454.78	冻结	诉讼仲裁冻结股权
固定资产	77,350,425.78	50,632,546.55	抵押	贷款抵押
无形资产	26,689,072.75	22,795,112.19	抵押	贷款抵押
合计	156,913,283.31	123,124,898.30		

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
19,011,126.18	36,666,694.94	-48.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	300,000,000.00	623,516,521.24	343,777,547.04	292,735,428.47	3,156,984.77	-25,939,319.54

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

子公司深圳鑫三力本报告期实现营业收入 29,273.54 万元，较上年同期下降 18.36%，实现净利润-2,593.93 万元，较上年同期下降 220.03%，业绩变动原因主要系触控显示模组段自动化设备本期业务收入下滑以及预计未来可抵扣亏损减少调整递延所得税资产引起所得税费用增加所致。

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）公司未来发展战略

公司继续实施稳定、可持续的中长期发展战略：以智能制造装备为核心，突出触控显示模组段自动化设备业务的重要性，以客户及研发为中心，打造完整的、具有核心竞争优势的产业链条，持续提升产品质量和竞争力，致力于发展成为国内一流、国际领先的泛半导体智能装备系统方案解决商。

（二）公司 2025 年经营计划

2025 年，公司将重点开展以下几方面工作：

1、持续加强研发创新，加快发展新质生产力

公司将继续落实研发创新工作要求，密切关注政策导向，提升研发效率，加大推进产品和技术迭代；在巩固现有产品市场的基础上，提高触控显示模组段自动化设备业务核心技术壁垒，提高产能利用率，打开新的增长空间，进一步提升公司的核心竞争力及市场地位，持续聚焦发展新质生产力。

2、强化成本管理，实现降本增效

公司将建立完善的成本核算体系，准确核算产品成本和各项费用，为成本管理提供准确的数据支持，定期进行成本分析，找出成本控制的关键点和薄弱环节，制定针对性的成本控制措施，强化成本管理，促进成本管控。

3、健全和完善公司内部控制体系，提升公司管理水平

公司将持续完善公司治理结构，优化公司各项治理制度，深化内控合规管理，强化内部控制制度的执行和监督检查，改善内部控制薄弱环节，确保内部控制制度得到有效执行，强化精益化管理，持续推进公司合规体系建设。

4、加大应收账款催收力度

公司将从事前、事中、事后等多环节，全面加强应收账款的监控和管理，加大客户审核管理，强化对客户信用风险进行跟踪管理，加大对应收账款的跟踪、催收力度，降低应收账款坏账风险，提高资金流转和使用效率，保障资产安全。

（三）可能面临的风险

1、市场竞争加剧的风险

在全球面板产业向国内转移和显示器件生产设备国产替代加速的背景下，国内本土显示器件及相关零组件生产设备制造企业发展迅速，国内市场竞争愈发激烈，企业利润空间压缩加剧。

应对措施：公司将积极关注行业市场变化趋势，严抓产品质量，持续提升产品性能及良率，降低生产成本，提升客户服务能力，并加大技术创新，与下游客户深度合作，持续推出契合市场需求和技术发展方向的产品，进一步拓展公司的产品类别、应用领域，提升公司产品竞争力。

2、下游需求不及预期的风险

公司下游客户所购公司产品主要用于触控显示模组段等产品的组装生产，下游客户设备采购需求受到宏观经济形势、产线设备投资需求、产品的更新换代、技术升级以及消费者偏好改变等因素的影响而波动。根据近年市场需求及统计数据，中小尺寸市场 LCD 面板整体需求呈现下降趋势，公司相应设备产品的销售与收入可能受到其需求波动的影响，面临一定的需求波动风险。

应对措施：公司将以客户为基础，以市场需求为导向，密切关注下游行业发展动态，对产品规划、客户需求进行深入研究，制定详细的市场策略，结合行业和市场情况积极挖掘市场机会；报告期内，公司生产的可用于 OLED 显示面板的触控显示模组段设备业务收入已占触控显示模组段设备业务收入的 70%左右，公司将进一步加大 OLED 等新型显示技术的研发力度，提升产品市场竞争力，延伸产品线，完善产品体系，积极拓展优质客户，寻找新的业绩增长点。

3、产品研发及技术更新风险

公司产品具有显著的专用性和定制性特征，需要公司始终保持和下游客户紧密的技术交流和技术同步，相应升级制造工艺及技术水平。公司所处的智能装备制造行业技术更新速度快，尤其近年 OLED 面板对 LCD 面板的替代趋势明显，采用 OLED 面板的手机渗透率逐年提升，而公司自主研发新产品的开发周期较长，期间市场可能出现更先进技术或技术发展趋势和市场需求发生变化的情况，如公司未能准确把握行业技术发展趋势，或研发速度不及行业及下游产业技术更新速度，将会对公司的竞争力带来不利影响。

应对措施：报告期内，公司生产的可用于 OLED 显示面板的触控显示模组段设备业务收入已占触控显示模组段设备业务收入的 70%左右，公司将在控制成本的同时进一步加大 OLED 等新型显示技术研发力度，关注未来市场变化趋势，通过与下游客户共同合作测试开发的方式，开展可定制化的前瞻性技术研发，减少新产品市场拓展不利的风险，加强技术成果的转化；同时，对于已形成产业化的产品，进行深度开发，加快其升级换代，保持技术和产品的领先性。

4、应收账款发生坏账的风险

由于公司所处行业的特点，公司业务合同的执行周期及结算周期一般较长，导致公司应收账款金额较大，资金周转速度与运营效率降低。虽然公司客户质量较好，但仍然不能避免在宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，或客户经营状况发生重大困难的情况下，应收账款存在发生坏账损失的可能性。

应对措施：公司将进一步完善内部控制，从事前、事中、事后等多环节，全面加强应收账款的监控和管理，强化对客户信用风险进行跟踪管理，强化对应收账款的精细化管理，公司的各类应收账款由产生债权经济事项的责任机构及其具体责任人员负责清收，财务部安排专人负责监督管理，提高公司应收账款的质量和回款速度，降低坏账风险，保障资产安全。

5、存货计提减值准备的风险

随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货将相应增加。虽然公司主要根据订单安排采购和生产，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化、竞争加剧使得产品滞销、公司生产管理不善等，可能导致公司存货销售不畅，进而带来存货减值的风险。

应对措施：公司在满足客户要求的基础上，加强对存货入库、计量、出库、结存等各个环节的控制和监督，加强产品研发、采购和生产的计划性，提高存货周转速度，降低存货减值的风险。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 06 日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司 2023 年度业绩说明	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：【2024 年】第 01 号）

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

报告期内，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》等有关法律法规和《公司章程》的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等相关文件的规定和要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等权利，充分行使股东权利。报告期内的股东大会由公司董事会召集，召集、召开程序合法，审议议案按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与第一大股东

公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则及公司制度独立运作。公司第一大股东严格规范自己的行为，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在违规占用公司资金的情况，不存在公司为第一大股东进行担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名。公司全体董事能够依据《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》、公司《董事会议事规则》、公司《独立董事工作制度》等相关规定开展工作、履行职责，认真出席公司董事会及其专门委员会等相关会议，积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设了战略投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，专门委员会根据各委员会工作细则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序按照公司《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；指定公司董事会办公室负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

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

公司目前无实际控制人、控股股东。截至报告期末，公司第一大股东为师利全先生，持有公司股份 24,707,628 股，占公司总股本的 8.56%。

公司在资产、人员、财务、机构、业务上与公司第一大股东保持独立性。公司建立了独立完整的经营体系，拥有独立的资产，具有独立完整的业务自主经营能力，公司第一大股东及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	10.11%	2024 年 06 月 06 日	2024 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-030）
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.01%	2024 年 11 月 20 日	2024 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-051）

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	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原
----	----	----	----	------	--------	--------	----------	----------	----------	-----------	----------	----------

							)	(股)	(股)	)	)	因
师利全	男	49	董事长	现任	2018年02月07日	2026年11月26日	24,707,628				24,707,628	
			总经理	现任	2018年01月22日	2026年11月26日						
包锋	男	39	董事	现任	2021年06月17日	2026年11月26日						
李超	女	31	董事	现任	2019年10月15日	2026年11月26日	1,000				1,000	
马毓	女	44	董事	现任	2023年07月03日	2026年11月26日	0	12,000			12,000	集中竞价交易方式增持
董群先	男	62	独立董事	现任	2023年11月27日	2026年11月26日						
韩海鸥	男	59	独立董事	现任	2023年07月03日	2026年11月26日						
张原峰	男	51	独立董事	现任	2023年11月27日	2026年11月26日						
罗东	男	43	监事	现任	2022年02月28日	2026年11月26日						
			监事会主席	现任	2022年03月02日	2026年11月26日						
何江贤	女	34	监事	现任	2025年04月08日	2026年11月26日						
邹梦华	女	34	监事	现任	2018年07月11日	2026年11月26日						
张秀敏	女	37	监事	离任	2020年05月21日	2025年04月08日						
华家蓉	女	52	副总统	现任	2024年01	2026年11						

			理、 董事 会秘 书		月 12 日	月 26 日						
合计	--	--	--	--	--	--	24, 70 8, 628	12, 00 0	0	0	24, 72 0, 628	--

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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张秀敏	监事	离任	2025 年 04 月 08 日	个人原因

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

（一）董事会成员

1、师利全：男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，为深圳市鑫三力自动化设备有限公司创始人，现任深圳市鑫三力自动化设备有限公司执行董事、总经理，公司董事长、总经理。

2、包锋：男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 7 月至 2022 年 3 月，曾任苏州日月新半导体有限公司业务管理部总监；2022 年 3 月至今，任日月新企业服务（苏州）有限公司业务管理部总监，负责日月新集团中国区业务。2017 年至 2020 年担任工信部软件与集成电路促进中心专家。现任公司董事。

3、李超：女，1994 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015 年 4 月-2019 年 9 月，任深圳市鑫三力自动化设备有限公司采购专员；2019 年 10 月至今，任深圳市鑫三力自动化设备有限公司出纳。现任公司董事。

4、马毓：女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 8 月至今，任深圳龙华新区青年企业家协会副秘书长；2018 年 10 月至今，任深圳市同创至盛投资控股有限公司执行董事、总经理；2019 年 1 月至今，任北京励骏投资管理有限公司执行董事、总经理。现任公司董事。

5、董群先：男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学研究生学历，高级会计师职称，具有中国注册评估师、中国注册税务师等资格。曾担任多家会计师事务所所长、合伙人职务，拥有 20 余年的会计和审计专业经验。2018 年 2 月至 2023 年 7 月，任大连三川建设集团有限公司财务总监；现已退休。现任公司独立董事。

6、韩海鸥：男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，具有律师资格证书。2014 年 8 月至今，任北京市隆安（大连）律师事务所主任。现兼任中铁铁龙集装箱物流股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

7、张原峰：男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2003 年 7 月-2018 年 5 月，历任京东方工程师、高级产品企划经理、显示器件事业群营销本部副总经理及 FAE 总监、战略产品及市场本部总监、消费品牌业务 CPO 与集团新事业转型项目经理、智慧系统事业群市场总监；2018 年 5 月-2022 年 3 月，任佛山白桦林投资管理有限公司投资总监；2022 年 3 月至 2024 年 4 月，从事行业咨询顾问服务；2024 年 4 月至今，任北京方信资本管理有限公司顾问。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、罗东：男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任职于恩斯迈电子（深圳）有限公司、深圳翠涛自动化设备股份有限公司。2014 年 2 月加入深圳市鑫三力自动化设备有限公司，历任研发经理、基础研发部长，现任研发总监、副总经理。现任公司监事会主席。

2、何江贤：女，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于洱源县牛街派出所。2017 年 7 月加入深圳市鑫三力自动化设备有限公司，现任业务部项目主管。现任公司监事。

3、邹梦华：女，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于电信盈科、森源集团。2015 年 8 月加入深圳市鑫三力自动化设备有限公司，历任行政主管、行政经理，现任区域行政经理。现任公司监事。

（三）高级管理人员

1、师利全：详见前述董事介绍。

2、华家蓉：女，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学会计学专业硕士，香港城市大学管理学博士，高级会计师。曾任上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司（现更名为上海华谊集团股份有限公司）财务部财务主管、证券事务代表；华夏建通科技开发股份有限公司（现更名为廊坊发展股份有限公司）副总经理兼董事会秘书；益民基金管理有限公司董事；上海斐讯数据通信技术有限公司董事、副总裁兼 CFO；湖北华昌达智能装备股份有限公司（现更名为华昌达智能装备集团股份有限公司）董事、副总裁、董事会秘书兼首席财务官（CFO）；上海祥澄投资管理有限公司总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

☐适用 ☒不适用

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
包锋	日月新企业服务（苏州）有限公司	业务管理部总监	2022 年 03 月 01 日		是
马毓	北京励骏投资管理有限公司	执行董事、总经理	2019 年 01 月 02 日		是
马毓	深圳市同创至盛投资控股有限公司	执行董事、总经理	2018 年 10 月 26 日		是
马毓	深圳市天宝毓艺文化有限公司	执行董事、总经理	2014 年 05 月 26 日		否
马毓	深圳市北林苑景观及建筑规划设计院有限公司	董事	2020 年 10 月 22 日	2024 年 07 月 26 日	否
马毓	上海盟狄咨询管理中心	负责人	2020 年 08 月 26 日	2024 年 04 月 16 日	否
马毓	珠海市励骏海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2021 年 06 月 10 日		否
马毓	珠海励骏职教股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2020 年 03 月 12 日		否
马毓	珠海励骏伯程股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2022 年 03 月 03 日		否
马毓	海南三亚达晨财佳私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙人	2021 年 08 月 02 日	2024 年 08 月 26 日	否
马毓	珠海励骏云视股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2022 年 02 月 22 日		否
马毓	珠海励骏兴晟股权投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2023 年 06 月 28 日		否
马毓	杭州富阳同创励骏投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 05 月 18 日		否
马毓	珠海骏信投资合伙企业（有限合	执行事务合伙人	2020 年 12 月 10 日	2024 年 10 月 11 日	否

	伙)				
马毓	抚顺中晟投资有限公司	执行董事、总经理	2015 年 07 月 01 日		否
马毓	北京安洁康生物科技有限公司	董事	2021 年 05 月 08 日		否
马毓	上海伯程信息科技有限公司	董事	2022 年 06 月 30 日		否
韩海鸥	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司	独立董事	2020 年 04 月 24 日		是
韩海鸥	北京市隆安(大连)律师事务所	主任	2014 年 08 月 01 日		是
张原峰	北京方信资本管理有限公司	顾问	2024 年 04 月 01 日		否
华家蓉	上海祥澄投资管理有限公司	执行董事	2014 年 10 月 14 日		否
华家蓉	共青城商翕成长叁期投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2019 年 07 月 25 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司及相关当事人于 2024 年 12 月 10 日收到大连证监局下发的《行政处罚事先告知书》（大证监处罚字【2024】3 号），大连证监局拟决定：

对董事长、总经理师利全给予警告，并处以 200 万元罚款；对董事包锋给予警告，并处以 80 万元罚款；对董事李超、监事罗东、监事邹梦华、监事张秀敏给予警告，并分别处以 60 万元罚款。

具体内容详见公司于 2024 年 12 月 11 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》（公告编号：2024-052）。

2025 年 3 月 14 日，公司及相关当事人收到大连证监局下发的《行政处罚决定书》（【2025】1 号）及行政监管措施决定书《关于对罗东、邹梦华、张秀敏采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施【2025】6 号），大连证监局决定：

对师利全给予警告，并处以 200 万元罚款；对包锋给予警告，并处以 80 万元罚款；对李超给予警告，并处以 50 万元罚款。

对罗东、邹梦华、张秀敏采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

具体内容详见公司于 2025 年 3 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚决定书〉及〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2025-006）。

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

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。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：由公司制定的业绩考核标准、职务岗位责任及公司相关薪酬规定，并结合公司实际情况确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共 11 人，实际从公司获得的报酬为 766.48 万元。

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
师利全	男	49	董事长、总经理	现任	337.84	否
包锋	男	39	董事	现任	10	否
李超	女	31	董事	现任	32.04	否
马毓	女	44	董事	现任	10	是
董群先	男	62	独立董事	现任	10	否
韩海鸥	男	59	独立董事	现任	10	否
张原峰	男	51	独立董事	现任	10	否
罗东	男	43	监事会主席	现任	124.4	否
邹梦华	女	34	监事	现任	36.37	否
张秀敏	女	37	监事	离任	46.27	否
华家蓉	女	52	副总经理、董 事会秘书	现任	139.56	否
合计	--	--	--	--	766.48	--

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
第六届董事会第三次临时会议	2024 年 01 月 12 日	2024 年 01 月 12 日	巨潮资讯网《第六届董事会第三次临时会议决议公告》（公告编号：2024-002）
第六届董事会第四次临时会议	2024 年 04 月 19 日	2024 年 04 月 19 日	巨潮资讯网《第六届董事会第四次临时会议决议公告》（公告编号：2024-011）
第六届董事会第五次会议	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 27 日	巨潮资讯网《董事会决议公告》（公告编号：2024-015）
第六届董事会第六次临时会议	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 17 日	巨潮资讯网《第六届董事会第六次临时会议决议公告》（公告编号：2024-031）
第六届董事会第七次临时会议	2024 年 07 月 22 日	2024 年 07 月 22 日	巨潮资讯网《第六届董事会第七次临时会议决议公告》（公告编号：2024-032）
第六届董事会第八次会议	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》
第六届董事会第九次临时会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	巨潮资讯网《第六届董事会第九次临时会议决议公告》（公告编号：2024-045）

注:第六届董事会第八次会议只审议了公司 2024 年半年度报告及其摘要一个议案且获全票通过，按照深圳证券交易所相关规定，无需单独披露该次董事会决议。

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
师利全	7	5	2	0	0	否	2
包锋	7	0	7	0	0	否	2
李超	7	5	2	0	0	否	2
马毓	7	0	7	0	0	否	2
董群先	7	3	4	0	0	否	2
韩海鸥	7	2	5	0	0	否	2
张原峰	7	1	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，各抒己见，对公司的重大事项和经营决策提出了相关的意见，并推动和监督董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

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）
第六届董事会提名委员会	张原峰、师利全、韩海鸥	1	2024 年 01 月 11 日	审议《关于推选华家蓉女士为公司副总经理、董事会秘书候选人的议案》	同意该议案		
第六届董事会薪酬与考核委员会	韩海鸥、师利全、董群先	1	2024 年 04 月 25 日	审议《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬、2024 年度薪酬方案的议案》《关于公司非独立董事 2023 年度薪酬、	除关联委员外同意全部议案		

				2024 年度薪酬方案的议案》《关于公司独立董事 2023 年度薪酬、2024 年度薪酬方案的议案》			
第六届董事会审计委员会	董群先、包锋、韩海鸥	8	2024 年 01 月 12 日	审计委员会与年审会计师就公司 2023 年度财务审计工作的相关审计事项进行沟通	沟通了 2023 年度财务报表审计计划、审计过程中重点关注事项等		
			2024 年 04 月 19 日	审议《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》	同意该议案		
			2024 年 04 月 22 日	审计委员会与年审会计师就公司 2023 年度财务审计工作的相关审计事项进行沟通	沟通了 2023 年度财务报表审计进展、审计过程中重点关注事项等		
			2024 年 04 月 25 日	审议《2023 年度财务决算报告》 《2023 年年度报告全文及其摘要》 《2023 年度内部控制自我评价报告》 《关于对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》 《董事会关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》 《董事会关于 2023 年度财务报告非标准无保留审计意见	同意全部议案		

				涉及事项的专项说明》 《2023 年 4 季度内部审计工作报告》《2023 年年度内部审计工作报告》《2024 年第一季度报告全文》 《2024 年第 1 季度内部审计工作报告》			
			2024 年 08 月 28 日	审议《2024 年半年度报告及其摘要》《2024 年第 2 季度内部审计工作报告》	同意全部议案		
			2024 年 10 月 28 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》 《2024 年第三季度报告》《2024 年第 3 季度内部审计工作报告》	同意全部议案		
			2024 年 11 月 06 日	审计委员会委员董群先、韩海鸥与公司拟聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师就公司 2024 年度审计工作的相关审计事项进行沟通	沟通了大信会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、2024 年度审计工作的关注事项等		
			2024 年 12 月 05 日	审计委员会与年审会计师就公司 2024 年度财务审计、内控审计工作的相关审计事项进行沟通	沟通了 2024 年度财务报表及内部控制审计计划、审计过程中重点关注事项等		

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）	102
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	323
报告期末在职员工的数量合计（人）	425
当期领取薪酬员工总人数（人）	499
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	122
销售人员	11
技术人员	236
财务人员	18
行政人员	38
合计	425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	118
专科	136
高中及以下	160
合计	425

2、薪酬政策

公司定期进行同行业薪酬调研以保证公司薪酬水平在行业内具有竞争力和吸引力。公司采用等级薪酬制度，相同岗位的不同员工享受同等级的薪酬待遇，同时根据员工绩效、能力素质、服务年限和工作态度等方面的表现不同，对职级薪级进行动态调整。公司定期开展不同岗位员工的培训与考核，促进员工不断提升技能水平，同时考核结果也作为员工晋升或调岗的依据。

3、培训计划

公司每年底组织各部门进行培训需求调查，汇总并统计培训需求的项目，结合公司发展和行业产品的要求评价培训需求，制定相应的培训计划。通过外部培训与内部培训相结合、专业技术培训与管理培训相结合，满足公司各岗位对员工能力素质的需要，同时使员工满足公司业绩持续提升和长远发展的需要。

4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

劳务外包的工时总数（小时）	315,989.00
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,017,430.58

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

1、利润分配政策执行情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第三次会议以及 2024 年 6 月 6 日召开的 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》。公司 2023 年度利润分配方案为：2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、利润分配政策的制定及调整情况

《公司章程》第一百八十八条阐述了公司利润分配的政策。

公司于报告期内对《公司章程》中的利润分配政策部分条款进行了修订，并已经公司 2023 年年度股东大会审议通过。

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：	是
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

分配预案的股本基数（股）	288,549,669
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	-1,119,720,561.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为-129,369,662.12 元，其中母公司实现净利润-87,641,936.06 元；截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润余额为-1,119,720,561.01 元，其中母公司未分配利润余额为-143,660,369.37 元。	
基于截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表及母公司报表“未分配利润”均为负值，未达到相关法律法规及《公司	

章程》规定的利润分配条件，综合考虑公司当前业务发展情况及后续日常经营发展对资金的需求，公司拟定 2024 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

结合公司实际情况及发展需要，公司在报告期内持续建立健全内部控制制度，并强化独立董事、监事会履行监督职责。在公司董事会审计委员会的领导下，设置有专门的内部审计机构，独立开展内部审计工作，公司持续加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。同时，持续强化董事会及关键岗位人员的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2024 年度内部控制自我评价报告》	
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	重大缺陷： 1. 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2. 公司更正已公布的财务报告； 3. 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错	重大缺陷： （1）缺乏民主决策程序； （2）决策程序导致重大失误； （3）违反国家法律法规并受到处罚； （4）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；

	报； 4. 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 重要缺陷： 1. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2. 未建立反舞弊程序和控制措施； 3. 关键岗位人员舞弊； 4. 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控制； 5. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效； （6）内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。 重要缺陷： （1）民主决策程序存在但不够完善； （2）决策程序导致出现一般失误； （3）违反企业内部规章，形成损失； （4）关键岗位业务人员流失严重； （5）重要业务制度或系统存在缺陷； （6）内部控制重要缺陷未得到整改。 一般缺陷： （1）决策程序效率不高； （2）违反内部规章，但未形成损失； （3）一般岗位业务人员流失严重； （4）一般业务制度或系统存在缺陷； （5）内部控制一般缺陷未得到整改； （6）存在的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷： 错报≥税前利润总额的 10%；错报≥资产总额的 0.5%；错报≥营业收入总额的 1%。 重要缺陷： 税前利润总额的 5%≤错报<税前利润总额的 10%；资产总额的 0.3%≤错报<资产总额的 0.5%；营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%。 一般缺陷： 错报<税前利润总额的 5%；错报<资产总额的 0.3%；错报<营业收入总额的 0.5%。	重大缺陷：200 万元以上 重要缺陷：100 万元-200 万元 一般缺陷：100 万元以下
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	
我们认为，贵公司按照《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 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
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

不适用

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、股东及债权人利益保护

报告期内公司严格遵守各项法律法规，持续完善治理结构，不断健全内控制度，规范公司运作，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。公司重视投资者关系管理，切实提高信息披露质量，确保信息披露的及时性、完整性和准确性，并通过投资者热线、股东大会、深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台、业绩说明会等多种渠道与投资者进行互动交流，提高公司透明度，有效维护中小投资者的利益，保障所有股东公开、公平、公正地享有各项股东权益。

公司尊重并保护债权人及合作方的合法权益，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。

2、员工权益保护

公司遵守国家各项规章制度，依法经营，在用工制度上严格按照《劳动法》《劳动合同法》等要求执行，公司与员工签订规范的劳动合同，同时按照规定购买社会保险、公积金；公司以人为本，重视员工成长，积极开展职业培训，提升员工及企业竞争力，切实维护员工各项权益，增强员工的归属感及文化认同感；公司注重安全生产，积极开展安全教育工作，针对不同的生产岗位、生产设施使用，分别编制操作规定，建立健全规范作业标准，保障员工作业安全。

3、供应商、客户权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司重视供应商管理，加强对供应商的监督考核；与客户建立了长期稳定的合作关系，通过快速响应客户需求和提供优质持续的服务，提高客户满意度，并且不断提升产品品质，提高服务质量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	师利全	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了维护上市公司的合法权益，保证上市公司的独立运作，师利全承诺如下： 一、本次权益变动不影响智云股份的人员独立、资产完整、机构独立、业务独立及财务独立等方面的独立性。 二、本人将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，持续在资产、人员、业务、财务、机构等方面与智云股份保持相互独立，严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反智云股份规范运作程序，不以任何方式占用智云股份及其子公司的资产，继续积极保持智云股份资产、人员、业务、财务、机构等方面独立或完整。 三、在本人作为智云股份第一大股东期	2023 年 08 月 16 日	9999-12-31	承诺正常履行中

		间，如本人违反上述承诺给智云股份及其投资者造成损失的，将依法承担相应法律责任。 为了维护上市公司的合法权益，避免与上市公司出现同业竞争，师利全承诺如下： 一、本人目前未以任何形式从事与智云股份及其控股子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。 二、本次权益变动不会导致本人新增与智云股份及其控股子公司同业竞争的情况。 本次权益变动完成后，本人将继续采取积极措施避免从事与智云股份及其控股子公司主营业务构成直接或间接同业竞争的业务或活动；如未来本人获得从事与智云股份及其控股子公司主营业务构成同业竞争的业务或活动的机会时，本人将立即通知智云股份，并在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给智云股份或其控股子公			
--	--	--	--	--	--

			司。 三、在本人作为智云股份第一大股东期间，如本人违反上述承诺给智云股份及其投资者造成损失的，将依法承担相应法律责任。 为了维护上市公司的合法权益，避免和规范关联交易，师利全承诺如下： 一、本人保证严格遵守法律、法规、规范性文件以及智云股份《公司章程》的相关规定，不利用大股东地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益，不利用关联交易谋取不当的利益。 二、本人将尽量避免和减少与智云股份及其控股子公司进行关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允的原则依法签订协议，并按相关法律法规、规范性文件以及智云股份内部管理制度中关于关联交易的规定履行交易决策程序及信息披露义务。 三、在本人作为智云股份第一大股东期间，如本人违			
--	--	--	---	--	--	--

			反上述承诺给智云股份及其投资者造成损失的，将依法承担相应法律责任。			
资产重组时所作承诺	胡争光；李生根；师利全；张丕森	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易的全体交易对方及标的公司的董事、监事及高级管理人员分别出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：本人在担任鑫三力董事、监事及高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将减少并规范与智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害智云股份及其他股东的合法权益。同时，本人承诺将不以任何方式、任何理由直接或间接与鑫三力及其控制的其他公司、企业	2015 年 12 月 16 日	9999-12-31	承诺正常履行中

			或者经济组织发生非经营性资金占用，否则除应立即予以偿还本金外，还应按银行同期贷款基准利率的 4 倍向鑫三力支付利息。本人若违反上述承诺，将承担因此而给智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织造成的一切损失。 2、本次交易的交易对方及鑫三力的董事、监事、高级管理人员，分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》： 本人在担任智云股份、鑫三力董事、监事及高级管理人员期间及离任后两年内，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将避免从事任何与智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织遇到智云			
--	--	--	---	--	--	--

			股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者经济组织将该等合作机会让予智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织。本人若违反上述承诺，将承担因此给智云股份、鑫三力及其控制的其他公司、企业或者经济组织造成的一切损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	谭永良	其他承诺	承担潜在处罚责任的承诺:2006 年由于财务核算基础相对薄弱，公司申报报表利润与原始报表出现了一定差异，在 2007 年度企业所得税汇算清缴期间，公司就上述差异及时补缴了相应税款。公司时任控股股东、实际控制人谭永良出具承诺：若大连智云自动化装备股份有限公司因上述事项被税务机关追加处罚，其将承担全部处罚责任。	2010 年 02 月 10 日	9999-12-31	承诺正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	谭永良	其他承诺	承担住房公积金补缴义务的承诺:公司上市前部分员工为退休返聘人员、4050 人员及流动性较大	2010 年 06 月 07 日	9999-12-31	承诺正常履行中

			人员，公司尚未能为上述人员缴纳住房公积金。为此，公司时任控股股东、实际控制人谭永良已出具承诺：对于公司未能缴纳住房公积金的人员，如有主管机关要求公司补缴，谭永良将承担全部补缴责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯	业绩承诺	据公司与交易对方签订的《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦及周凯、周非承诺：承诺九天中创 2020 年度实现的剔除口罩机业务相关损益后的净利润不低于 3,200 万元；其中，2020 年度口罩机业务相关损益的金额以会计师事务所出具的鉴证意见为准。承诺九天中创 2020 年度、2021 年度实现的累计净利润不低于 8,200 万元；承诺 2020 年度、2021 年度、2022 年度实现的累计净利润不低于 14,000 万元。	2020 年 03 月 31 日	2022-12-31	根据深圳国际仲裁院出具的《裁决书》（（2022）深国仲裁 4911 号），终局裁决安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯（以下合称“回购义务人”）履行回购义务并支付股权回购价款人民币 320,324,097.88 元，未支持公司要求其履行支付九天中创 2021 年度业绩补偿款的仲裁请求。深圳国际仲裁院最终裁决回购义务人不应承担支付业绩补偿款和股权回购款的双重支付义务，故回购义务人无需向公司支付九天中创业绩补偿款。综上所述，公司已要求回购义务人履行九天中创股权回购义务，无需再对九天中创 2022 年度业绩补偿款进行测算。

						根据《裁决书》，截至本报告披露日，回购义务人尚需向公司支付股权回购款 145,770,500 元、律师代理费及仲裁费合计 4,074,908 元。其中，根据《股权回购协议》，该股权回购款 145,770,500 元由四川九天向公司支付，视为回购义务人履行股权回购款支付义务，回购义务人为四川九天所需支付的款项承担连带责任保证。截至本报告披露日，四川九天尚未支付该股权回购款 145,770,500 元。
其他对公司中小股东所作承诺	安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯	股份限售承诺	乙方（安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦）、丙方（周非、周凯）承诺：2020 年 12 月 31 日前，丙方完成对智云股份合计不低于 1.5 亿市值股票的认购（包括但不限于以二级市场买入、大宗交易、协议转让、参与智云股份定向增发等各种合法方式）。同时周非、周凯承诺各自直接或间接持有智云股份股票不超过智云股份总股本的 5%。如上述事项无法同	2020 年 03 月 31 日	2023-12-31	根据《裁决书》，截至本报告披露日，回购义务人尚需向公司支付股权回购款 145,770,500 元、律师代理费及仲裁费合计 4,074,908 元。其中，根据《股权回购协议》，该股权回购款 145,770,500 元由四川九天向公司支付，视为回购义务人履行股权回购款支付义务，回购义务人为四川九天所需支付的款项承担连带责任保证。截至本报告披露日，四川九天

			时满足由各方协商解决。丙方承诺将其所购买的智云股份股票以合法方式办理股份锁定，按照业绩承诺完成情况分批解锁。假设前述 1.5 亿元市值股票股数为 A 万股，丙方承诺自愿对上述所持的智云股份相关股票进行如下锁定： 2021 年根据 2020 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润得以补偿后，解锁 25%*A 万股，剩余部分锁定；2022 年根据 2021 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润得以补偿后，解锁 35%*A 万股，剩余部分锁定；2023 年根据 2022 年业绩承诺完成情况，在业绩承诺达标或未达到承诺累计净利润及标的股权减值得以补偿后，解锁 40%*A 万股；乙方一、乙方二、乙方三、丙方一、丙方二就上述认购义务和锁定安排互相承担连带保证责任。			尚未支付该股权回购款 145,770,500 元。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，	回购义务人未能按期履行完毕股权回购义务。报告期内至今，成都仲裁委员会已受理公司与四川九天及回购义务人涉及合同纠纷的仲裁申请，并根据公司的财产保全申请，四川省资阳市雁江区人民法院					

应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	已冻结了四川九天部分财产；深圳中院已依法对部分回购义务人名下财产采取保全措施，公司向深圳中院申请强制执行回购义务人履行深圳国际仲裁院（2022）深国仲裁 4911 号仲裁裁决书一案已获受理，并立案执行。公司保留进一步采取必要手段进行追偿的权利。
---------------------------	--

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

立信中联对公司 2023 年度财务报表进行审计并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，相关事项进展情况如下：

一、带强调事项段的无保留意见涉及事项

立信中联对公司出具的 2023 年度审计报告涉及的带强调事项段的无保留意见事项表述如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注十二、其他重要事项（一）、立案调查”所述，智云股份于 2024 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)下达的《立案告知书》（编号：证监立案字 0212024001 号），智云股份因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证监会立案调查。截至本报告日，该立案调查尚未有结论性意见或决定。本段内容不影响已发表的审计意见。”

二、董事会关于带强调事项段的无保留意见涉及事项影响已消除的说明

2025 年 3 月 14 日，公司收到大连证监局下发的《行政处罚决定书》（（2025）1 号），中国证监会立案调查事项已形成处罚结果，大连证监局对公司给予警告，并处以 400 万元罚款，对相关责任人员给予警告并处以罚款。具体内容详见公司于 2025 年 3 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚决定书〉及〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2025-006）。

公司董事会、管理层高度重视 2023 年度审计报告中强调事项段所涉事项，积极采取以下措施消除上述事项的影响：

1、公司已于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第四次临时会议及第六届监事会第二次临时会议，就《行政处罚决定书》所涉事项对相应年度财务会计报告进行了前期会计差错更正及追溯调整，并于同日披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-013）、《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》（公告编号：2024-014）及更正后的《2022 年年度报告》等相关公告。

2、公司已根据该《行政处罚决定书》缴纳了罚款，立案调查事项已调查、办理终结。

综上，董事会认为公司 2023 年度财务报告非标准无保留审计意见涉及事项影响已消除。

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

2024 年度，财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》，明确对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当按确定的预计负债金额计入“主营业务成本”和“其他业务成本”等科目，不再计入“销售费用”科目。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	向辉、潘杨州
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

☒是 ☐否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐是 ☒否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒是 ☐否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请的会计师事务所立信中联已连续 3 年为公司提供审计服务，公司与其的合同期限届满，为更好地保证审计工作的独立性、客观性及公允性，并综合考虑公司业务发展和未来审计服务需求，根据财政部、国务院国资委、证监会联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）及公司《会计师事务所选聘制度》的有关规定，经履行公司邀请招标程序，并经公司董事会审计委员会、董事会、监事会、股东大会审议同意，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构，负责公司 2024 年度财务报表审计和内部控制审计工作，聘期一年。

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

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度内部控制审计机构，内部控制审计费用 20 万元（含税），已包含在其 2024 年度的 120 万元（含税）总报酬中。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司申请仲裁公司与安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯涉及的九天中创业绩补偿和股权回购争议案	44,655.38	否	终局裁决	一、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦共同回购公司持有的九天中创75.7727%股权，并支付股权回购价款人民币320,324,097.88元。 二、周非、周凯就安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦的上述回购义务和支付股权回购价款承担连带责任。 三、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非和周凯共同向公司支付律师代理费人民币1,924,160元。 四、本案仲裁费人民币2,688,435元，由公司承担人民币537,687元，安吉凯盛、安吉美	1、截至本报告披露日，公司已收到股权回购价款累计174,553,597.88元，尚未收到股权回购款145,770,500元、律师代理费及仲裁费合计4,074,908元。 2、根据公司的财产保全及强制执行申请，深圳中院已依法对部分回购义务人名下财产采取保全措施，根据深圳中院出具的《案件受理通知书》((2025)粤03执140号)，深圳中院于2025年1月10日立案执行。截至本报告披露日，公司尚未收到相关执行款项。	2022年08月19日	巨潮资讯网《关于新增仲裁情况的公告》(公告编号：2022-060)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号：2023-004)、《关于回购义务人履行九天中创75.7727%股权回购义务暨签署<协议书><股权回购协议>的公告》(公告编号：2023-017)、《关于收到第一笔九天中创75.7727%股权回购款的进展公告》(公告编号：2023-025)、《关于收到第二笔九天中创75.7727%股权回购款的进展公告》(公告编

				谦、安吉中谦、周非、周凯共同承担人民币 2,150,748 元。公司已预交人民币 2,688,435 元，抵作本案仲裁费不予退还，安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯直接向公司支付人民币 2,150,748 元。 五、驳回公司的其他仲裁请求。			号：2023-044)、《关于九天中创 75.7727%股权回购款的进展公告》(公告编号：2024-001)、《关于九天中创 75.7727%股权回购款的进展公告》(公告编号：2024-006)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号：2024-050)、《关于仲裁事项的进展公告》(公告编号：2025-002)
公司申请仲裁公司与四川九天、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯涉及的合同纠纷案	18,045.67	否	尚无审理结果	1、成都仲裁委员会尚未作出审理结果。2、根据公司的财产保全申请，四川省资阳市雁江区人民法院下达《民事裁定书》((2024)川 2002 财保 73 号)，已冻结了四川九天部分财产。	尚无审理结果	2024 年 08 月 19 日	巨潮资讯网《关于重大仲裁的公告》(公告编号：2024-038)、《关于重大仲裁事项的进展公告》(公告编号：2024-044)
四川九天申请仲裁与公司、安吉凯盛、安吉美谦、安吉中谦、周非、周凯、九天中创之间的合同纠纷案(以下简称“3298 号案”)	17,228.93	否	仲裁程序中止	1、2025 年 4 月 21 日，公司收到成都仲裁委员会发出的《决定书》((2024)成仲案字第 3298 号)，仲裁程序于 2025 年 4 月 16 日中止。 2、根据四川九天的财	尚无审理结果	2024 年 09 月 12 日	巨潮资讯网《关于重大仲裁的公告》(公告编号：2024-042)、《关于重大仲裁事项的进展公告》(公告编号：2024-043)、《关于重大仲裁

				产保全申请，四川省资阳市雁江区人民法院下达《民事裁定书》（（2024）川2002财保63号、（2024）川2002财保63号之一、（2024）川2002财保63号之二），已冻结了公司部分财产。			事项的进展公告》（公告编号：2024-044）、《关于重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2025-009）
公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	5,176.41	否	共7笔：截至本报告期末，1笔尚未结案（涉案金额744.87万元），6笔已结案（涉案金额4,431.54万元）	无重大影响	截至本报告期末，6笔已结案的案件中，5笔已执行完毕，1笔尚待执行		
公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	4,889.54	其中3笔案件合计计提预计负债74.54万元	共34笔：截至本报告期末，12笔尚未结案（涉案金额1,697.79万元），22笔已结案（涉案金额3,191.76万元）	无重大影响	截至本报告期末，22笔已结案的案件中，19笔已执行完毕，3笔尚待执行		

注：2025年3月18日，申请人四川九天向仲裁庭提交《中止仲裁申请书》，请求中止3298号案仲裁程序，理由是：2025年3月10日，四川九天向资阳市公安局报案，资阳市公安局于2025年3月18日出具《立案告知书》，已就四川九天所称事项立案侦查。四川九天以3298号案的裁决结果须以公安机关的侦查、审理结果为依据为由，向成都仲裁委员会申请中止3298号案仲裁程序。

2025年4月21日，本公司收到成都仲裁委员会发出的《决定书》（（2024）成仲案字第3298号），仲裁庭认为资阳市公安局虽已经立案侦查，但尚未向成都仲裁委员会函告说明理由并附有关材料，故，仲裁庭仅可暂时中止3298号案仲裁程序，决定3298号案仲裁程序于2025年4月16日中止。

截至本报告披露日，本公司未收到资阳市公安局的正式立案通知。具体内容详见本公司于2025年4月21日披露在巨潮资讯网上的《关于重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2025-009）。

十二、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

大连智云自动化装备股份有限公司	其他	公司 2022 年定期报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	大连证监局对公司采取责令改正的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2024 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 《关于收到行政监管措施决定书的公告》 (公告编号: 2024-009)
大连智云自动化装备股份有限公司	其他	公司 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	大连证监局拟对公司给予警告，并处以 400 万元罚款。本次行政处罚最终结果将以大连证监局出具的《行政处罚决定书》为准。	2024 年 12 月 11 日	巨潮资讯网 《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》(公告编号: 2024-052)
大连智云自动化装备股份有限公司	其他	公司 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	大连证监局对公司给予警告，并处以 400 万元罚款。	2025 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚决定书〉及〈行政监管措施决定书〉的公告》(公告编号: 2025-006)
师利全、包锋、李超	董事	公司 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	大连证监局拟对师利全、包锋、李超给予警告，并分别处以 200 万元、80 万元、60 万元罚款。本次行政处罚最终结果将以大连证监局出具的《行政处罚决定书》为准。	2024 年 12 月 11 日	巨潮资讯网 《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》(公告编号: 2024-052)
师利全、包锋、李超	董事	公司 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	大连证监局对师利全、包锋、李超给予警告，并分别处以 200 万元、80 万元、50 万元罚款。	2025 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚决定书〉及〈行政监管措施决定书〉的公告》(公告编号: 2025-006)
罗东、邹梦华、张秀敏	监事	公司 2022 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	大连证监局拟对罗东、邹梦华、张秀敏给予警告，并分别处以 60 万元罚款。本次行政处罚最终结果将以大连证监局出具的	2024 年 12 月 11 日	巨潮资讯网 《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚事先告知书〉的公告》(公告编号: 2024-052)

				《行政处罚决定书》为准。		
罗东、邹梦华、张秀敏	监事	公司 2022 年定期报告财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	大连证监局对罗东、邹梦华、张秀敏采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2025 年 03 月 17 日	巨潮资讯网《关于公司及相关当事人收到〈行政处罚决定书〉及〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2025-006）

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

1、2024 年 4 月 19 日，公司召开第六届董事会第四次临时会议、第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，已针对 2022 年公司原控股子公司九天中创虚增营业收入及营业利润，导致公司 2022 年年度报告存在虚假记载的事项做出会计差错更正，并已对以前年度财务报表进行追溯调整。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 19 日披露在巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-013）及更正后的《2022 年年度报告》等相关公告。

2、此次《行政处罚事先告知书》涉及的公司 2022 年年度报告存在虚假记载事项，公司已于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第四次临时会议及第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》，就上述问题制定了整改计划并开展全面整改。整改计划的具体内容详见公司于 2024 年 4 月 19 日披露在巨潮资讯网的《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》（公告编号：2024-014）。

公司在收到《行政处罚事先告知书》后，组织公司全体董事、监事、高级管理人员及各相关部门于 2024 年 12 月 26 日召开整改报告落实情况总结专题会，认真学习《行政处罚事先告知书》内容，并开展整改“回头看”工作，自查整改效果，将整改报告落实情况进行总结。经自查，公司已严格按照《关于大连证监局对公司采取行政监管措施的整改报告》落实各项整改措施，并将长期规范持续执行。如果后续存在尚未整改完毕的事项，公司将按照相关规定履行相关信息披露义务。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐适用 ☒不适用

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司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

1、接受关联方无偿担保事项

报告期内，公司持股 5%以上股东、董事长兼总经理师利全先生新增无偿为深圳鑫三力融资事项提供担保，担保本金金额为 7,500 万元；新增无偿为湖北智云长全融资事项提供担保，担保本金金额为 470 万元。

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
《关于全资子公司接受关联方担保暨关联交易的公告》	2024 年 07 月 22 日	巨潮资讯网

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

公司报告期不存在租赁情况。

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
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
深圳鑫三力	2022 年 08 月 22 日	20,000	2023 年 07 月 27 日	7,500	连带责任保证、抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起三年	是	否
深圳鑫三力	2024 年 04 月 27 日	24,000	2024 年 07 月 26 日	7,500	连带责任保证、抵押	自有房地产		主债务履行期限届满之日起三年	否	否
武汉鑫三力	2024 年 04 月 27 日									
湖北智云长全	2024 年 04 月 27 日	6,000								
孝感鑫三力	2024 年 04 月 27 日									
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,000				
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
湖北智云长全	2023 年 07 月 14 日	470	2023 年 07 月 27 日	446.5	连带责任保证			自主合同项下的借款	是	否

								期限届满或借款展期后届满之次日起三年		
湖北智云长全	2024 年 07 月 29 日	470	2024 年 07 月 30 日	470	连带责任保证			自主合同项下的借款期限届满或借款展期后届满之次日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		470		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		470				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		470		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		446.5				
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）		30,470		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,970				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		30,470		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		7,446.5				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				15.15%						
其中：										
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）				446.5						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				446.5						

采用复合方式担保的具体情况说明

公司为深圳鑫三力向兴业银行股份有限公司深圳分行申请的金额不超过人民币 7,500 万元整的授信额度 (本次为续贷) 提供连带责任保证担保, 并以公司自有房地产提供抵押担保。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 23 日披露的《关于为全资子公司提供担保的进展公告》 (公告编号: 2024-035)。

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
公司报告期不存在委托理财。

(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、公司 2022 年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除

公司根据企业会计准则及公司会计政策，对 2022 年度审计工作中立信中联出具保留意见事项和大连证监局出具的行政监管措施决定书《关于对大连智云自动化装备股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施【2024】6 号）所涉事项进行了梳理、核实，于 2024 年 4 月 19 日召开了第六届董事会第四次临时会议、第六届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，已对公司 2022 年度财务报表进行了前期会计差错更正及追溯调整，并披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-013）。同时，立信中联出具了《关于大连智云自动化装备股份有限公司前期会计差错更正专项说明审核报告》（立信中联专审字[2024]D-0184 号）。经过上述会计差错更正及追溯调整后，公司 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露的《董事会关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》《监事会对〈董事会关于 2022 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明〉的意见》《关于 2022 年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的专项审核报告》。

2、公司被实施其他风险警示

公司于 2024 年 12 月 11 日披露了《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停复牌的提示性公告》（公告编号：2024-053），根据《行政处罚事先告知书》认定的情况，公司涉及的违法违规行为触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（七）项规定的被实施其他风险警示情形，公司股票交易于 2024 年 12 月 12 日起被实施其他风险警示，股票简称由“智云股份”变更为“ST 智云”。

3、公司董事长、总经理履职的情况

公司于 2024 年 12 月 30 日披露了《关于公司董事长、总经理收到〈解除取保候审决定书〉的公告》（公告编号：2024-055），中山市公安局于 2023 年 12 月 28 日起对师利全先生执行取保候审，现因取保候审期限届满，中山市公安局决定予以解除。

4、证券虚假陈述责任纠纷

公司因涉嫌信息披露违法违规，于 2024 年 12 月 10 日收到大连证监局下发的《行政处罚事先告知书》（大证监处罚字（2024）3 号），于 2025 年 3 月 14 日收到大连证监局下发的《行政处罚决定书》（（2025）1 号）。截至本报告披露日，根据公司已从辽宁省大连市中级人民法院收到的诉讼资料，尚在审理中投资者诉讼金额合计 1,582,547.12 元。

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	18,530,721	6.42%				9,000	9,000	18,539,721	6.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,530,721	6.42%				9,000	9,000	18,539,721	6.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,530,721	6.42%				9,000	9,000	18,539,721	6.43%
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	270,018,948	93.58%				-9,000	-9,000	270,009,948	93.57%
1、人民币普通股	270,018,948	93.58%				-9,000	-9,000	270,009,948	93.57%
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	288,549,669	100.00%	0	0	0	0	0	288,549,669	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事马毓增持 12,000 股，因其董事身份增加高管锁定股 9,000 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份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
马毓	0	9,000		9,000	高管锁定股	每年解锁比例不超其所持股份的 25%
师利全	18,530,721			18,530,721	高管锁定股	每年解锁比例不超其所持股份的 25%
合计	18,530,721	9,000	0	18,539,721	--	--

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	24,572	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,052	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	
师利全	境内自然人	8.56%	24,707,628	0	18,530,721	6,176,907	质押	24,500,000	
							标记	24,500,000	
							冻结	207,628	
谭永良	境内自然人	6.18%	17,827,507	0	0	17,827,507	不适用		0
宋长江	境内自然人	5.03%	14,500,000	0	0	14,500,000	不适用		0
银河金汇证券资管—青岛国信金融控股有限公司—银河金汇通盈2号单一资产管理计划	其他	2.91%	8,408,778	0	0	8,408,778	不适用		0
胡争光	境内自然人	1.54%	4,430,000	0	0	4,430,000	质押	4,430,000	
李小根	境内自然人	1.51%	4,345,482	2,172,380	0	4,345,482	不适用		0
吕强	境内自然人	1.23%	3,558,800	3,558,800	0	3,558,800	不适用		0
徐嘉诚	境内自然人	1.21%	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000	不适用		0
徐国新	境内自然人	1.14%	3,279,900	3,279,900	0	3,279,900	不适用		0
黄斌	境内自然人	0.99%	2,850,000	-376,900	0	2,850,000	不适用		0
战略投资者或一般	不适用								

法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东师利全先生与上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2023 年 4 月 23 日，李小根与珠海同创智云投资合伙企业（有限合伙）签署了《投票权委托协议》，李小根将其所持公司全部股份所对应的投票权等权益委托给珠海同创智云投资合伙企业（有限合伙）行使。2024 年 9 月 14 日，李小根与珠海同创智云投资合伙企业（有限合伙）签署了《投票权委托协议之解除协议》，自 2024 年 9 月 14 日起，上述投票委托关系终止。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用		
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
谭永良	17,827,507	人民币普通股	17,827,507
宋长江	14,500,000	人民币普通股	14,500,000
银河金汇证券资管—青岛国信金融控股有限公司—银河金汇通盈 2 号单一资产管理计划	8,408,778	人民币普通股	8,408,778
师利全	6,176,907	人民币普通股	6,176,907
胡争光	4,430,000	人民币普通股	4,430,000
李小根	4,345,482	人民币普通股	4,345,482
吕强	3,558,800	人民币普通股	3,558,800
徐嘉诚	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
徐国新	3,279,900	人民币普通股	3,279,900
黄斌	2,850,000	人民币普通股	2,850,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东师利全先生与上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东银河金汇证券资管—青岛国信金融控股有限公司—银河金汇通盈 2 号单一资产管理计划通过普通证券账户持有 3,620,000 股，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 4,788,778 股，实际合计持有 8,408,778 股		

注：截至本报告披露日，公司第一大股东师利全先生所持公司股份累计被轮候冻结 10,530,815 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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

根据《公司法》《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，2024 年度公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；公司第六届董事会 4 名非独立董事和 3 名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。截至报告期末，公司第一大股东为师利全先生，其持有公司股份 24,707,628 股，占公司总股本的 8.56%。

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：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，2024 年度公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；公司第六届董事会 4 名非独立董事和 3 名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。截至报告期末，公司第一大股东为师利全先生，其持有公司股份 24,707,628 股，占公司总股本的 8.56%。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

☐是 ☒否

☐公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 ☒公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

根据《公司法》《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司前五大股东持股情况及提名董事情况，2024 年度公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；公司第六届董事会 4 名非独立董事和 3 名独立董事均由董事会提名，不存在股东提名董事的情况。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。

因此，公司无控股股东、无实际控制人。截至报告期末，公司第一大股东为师利全先生，其持有公司股份 24,707,628 股，占公司总股本的 8.56%。

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

报告期内，公司无实际控制人。

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

名称	股东类别	股票质押融 资总额（万 元）	具体用途	偿还期限	还款资金来 源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响公 司控制权稳 定
师利全	第一大股东	9,800	偿还债务		自有资金、 自筹资金	否	否
师利全	第一大股东	2,300	偿还债务		自有资金、 自筹资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

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

报告期内，公司相关主体股份限制减持情况可参见第六节“重要事项”一、“承诺事项履行情况”。

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

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 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2025]第 2-00852 号
注册会计师姓名	向辉、潘杨州

审计报告正文

审 计 报 告

大信审字[2025]第 2-00852 号

大连智云自动化装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司收入确认会计政策及分类披露参阅附注“三、（二十七）”和“五、（三十六）”，贵公司 2024 年度营业收入为 38,405.68 万元。

营业收入是贵公司的关键业绩指标，属于财务报表重要项目，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

（1）对贵公司收入确认相关的内部控制的设计与运行有效性进行评估和测试；

（2）选取样本检查销售合同，识别与产品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）选取样本，检查贵公司与销售收入相关的销售合同、订单、出库单、货运单据、客户验收单、发票等文件，评价相关收入确认是否符合贵公司的收入确认会计政策；

（4）实施分析性程序，对销售收入和毛利率分客户、分类型进行趋势分析；

（5）实施收入截止测试，关注资产负债表日后是否存在大额退货，评价收入是否在恰当的会计期间确认；

（6）检查应收账款期后回款的情况；

（7）对本期主要客户进行走访、函证，验证销售收入的真实性；

（8）对期末存货进行监盘，对发出商品进行函证，并检查期后发出商品实际验收结转的情况。

（二）商誉减值

1. 事项描述

贵公司商誉减值会计政策及披露参阅附注“三、（二十二）”和“五、（十六）”，截至 2024 年 12 月 31 日，贵公司商誉原值 89,741.94 万元，商誉减值准备 86,546.49 万元，本期计提商誉减值准备 2,185.93 万元。在进行商誉减值测试时需要对销售收入、成本、折现率以及增长率等做出假设和估计，该等假设及估计需要管理层对未来市场以及经济环境作出重大判断。因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们执行的审计程序主要包括：

（1）将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，评价管理层预测结果的准确性；

(2) 评价资产组和资产组组合可收回金额的确定方法是否符合企业会计准则相关规定；

(3) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性；

(4) 获取管理层聘请的外部评估机构出具的商誉减值测试报告，并对外部评估机构的独立性、客观性及胜任能力进行评估；

(5) 复核外部评估机构对资产组的估值方法及出具的评估报告，验算商誉减值测试的测算过程及结果；

(6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当的列报和披露。

(三) 存货跌价准备

1. 事项描述

贵公司存货跌价准备会计政策及披露参阅附注“三、(十三)”和“五、(八)”，截至 2024 年 12 月 31 日，贵公司存货账面余额 31,585.14 万元，存货跌价准备 10,997.81 万元，存货净值为 20,587.33 万元，本期计提存货跌价损失 3,958.67 万元。公司管理层在资产负债表日将存货成本与可变现净值进行比较，当可变现净值低于成本时，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。由于存货跌价准备及当期计提金额重大，且需要管理层作出重大判断。因此，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货跌价准备，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货管理相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 执行存货的监盘、函证与走访程序，检查存货的数量及状况等，分析存货是否存在减值迹象；

(3) 取得公司管理层提供的存货跌价准备计提明细表等资料，复核管理层计提存货跌价准备的方法并检查了存货跌价准备的计算，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确；

(4) 复核财务报告中对于存货跌价准备的披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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）。

从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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向辉

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：潘杨州

二〇二五年四月二十三日

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：大连智云自动化装备股份有限公司

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	39,736,282.17	30,998,446.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	6,328,850.29	8,486,646.37
应收账款	152,945,551.99	151,749,667.15
应收款项融资	5,150,155.28	7,021,284.01
预付款项	4,895,526.09	10,504,834.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	137,901,968.85	172,063,603.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	205,873,311.41	328,503,399.71
其中：数据资源		
合同资产	37,976,567.82	38,563,670.99
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,818,232.67	16,588,440.91
流动资产合计	601,626,446.57	764,479,994.10
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	26,823,454.78	27,313,076.40
其他权益工具投资	1,477,000.00	6,290,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	100,944,101.66	103,176,181.08
在建工程	13,812,500.00	21,119,895.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,423,345.30	944,508.53
无形资产	41,821,562.68	45,802,210.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	31,954,455.36	53,813,770.47
长期待摊费用	8,032,216.97	2,142,548.79
递延所得税资产	55,697,258.12	82,746,255.11
其他非流动资产		1,341,002.00
非流动资产合计	286,985,894.87	344,689,447.62

资产总计	888,612,341.44	1,109,169,441.72
流动负债：		
短期借款	78,197,130.66	81,731,674.74
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	126,031,683.76	198,662,494.20
预收款项		
合同负债	131,344,634.79	148,569,281.28
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	18,469,442.40	17,176,680.14
应交税费	2,157,711.41	2,473,871.98
其他应付款	17,271,968.29	10,864,727.36
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	5,655,400.84	1,062,762.25
其他流动负债	5,409,795.48	17,554,541.64
流动负债合计	384,537,767.63	478,096,033.59
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	968,378.62	38,607.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,598,616.64	5,212,370.55
递延收益		
递延所得税负债	968,647.18	110,803.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,535,642.44	5,361,782.09
负债合计	397,073,410.07	483,457,815.68

所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,293,869,313.82	1,293,869,313.82
减：库存股		
其他综合收益	-9,932,853.34	-5,129,820.79
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
一般风险准备		
未分配利润	-1,119,720,561.01	-990,350,898.89
归属于母公司所有者权益合计	491,538,931.37	625,711,626.04
少数股东权益		
所有者权益合计	491,538,931.37	625,711,626.04
负债和所有者权益总计	888,612,341.44	1,109,169,441.72

法定代表人：师利全 主管会计工作负责人：师利全 会计机构负责人：张行娇

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	9,452,235.35	7,530,674.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,947,897.34	1,848,135.34
应收账款	18,917,797.98	18,925,238.53
应收款项融资	5,150,155.28	5,737,445.51
预付款项	1,489,375.56	6,079,727.84
其他应收款	236,426,619.11	260,843,578.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	114,564,133.92	136,721,142.95
其中：数据资源		
合同资产	9,381,052.25	7,673,338.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,495,385.66	4,015,733.32
流动资产合计	398,824,652.45	449,375,015.02
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	1,389,645,782.75	1,390,736,798.73

其他权益工具投资	1,477,000.00	6,290,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,177,785.86	34,358,301.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,273,168.44	3,390,486.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	226,229.51	273,760.55
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,425,799,966.56	1,435,049,347.88
资产总计	1,824,624,619.01	1,884,424,362.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,473,689.87	21,577,061.10
预收款项		
合同负债	73,759,754.16	67,148,598.00
应付职工薪酬	4,015,564.71	1,798,443.64
应交税费	297,421.71	270,537.92
其他应付款	255,778,355.10	231,929,726.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,410,328.81	10,518,817.23
流动负债合计	361,735,114.36	333,243,184.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,601,868.92	438,606.67
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	4,601,868.92	438,606.67
负债合计	366,336,983.28	333,681,791.11
所有者权益：		
股本	288,549,669.00	288,549,669.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,284,570,230.01	1,284,570,230.01
减：库存股		
其他综合收益	-9,945,256.81	-5,132,256.81
专项储备		
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90
未分配利润	-143,660,369.37	-56,018,433.31
所有者权益合计	1,458,287,635.73	1,550,742,571.79
负债和所有者权益总计	1,824,624,619.01	1,884,424,362.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	384,056,756.43	476,537,167.43
其中：营业收入	384,056,756.43	476,537,167.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	404,254,050.02	493,035,832.83
其中：营业成本	263,377,729.37	307,852,991.01
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	3,970,441.48	4,326,305.58
销售费用	18,790,211.08	26,301,097.40
管理费用	67,798,712.58	76,305,263.65
研发费用	46,993,360.84	65,913,152.07

财务费用	3,323,594.67	12,337,023.12
其中：利息费用	3,595,634.63	12,054,399.42
利息收入	89,038.64	278,448.44
加：其他收益	8,909,807.77	15,809,865.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,656,861.83	189,880,139.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-489,621.62	-849,231.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-22,605.49	
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）		21,872.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,197,887.02	-34,983,322.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-63,066,150.01	-28,847,961.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,640.00	777,765.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-93,786,021.02	126,159,693.90
加：营业外收入	1,045,225.90	744,248.44
减：营业外支出	8,717,518.10	2,866,889.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-101,458,313.22	124,037,053.09
减：所得税费用	27,911,348.90	-11,262,548.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-129,369,662.12	135,299,601.24
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-129,369,662.12	135,299,601.24
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	-129,369,662.12	139,953,435.65
2. 少数股东损益		-4,653,834.41
六、其他综合收益的税后净额	-4,803,032.55	-5,129,036.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,803,032.55	-5,129,036.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,813,000.00	-5,132,256.81
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	-4,813,000.00	-5,132,256.81

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	9,967.45	3,220.64
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	9,967.45	3,220.64
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	-134,172,694.67	130,170,565.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,172,694.67	134,824,399.48
归属于少数股东的综合收益总额		-4,653,834.41
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.45	0.49
(二) 稀释每股收益	-0.45	0.49

法定代表人：师利全 主管会计工作负责人：师利全 会计机构负责人：张行娇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	86,926,304.71	85,057,115.34
减：营业成本	85,199,562.19	85,237,658.60
税金及附加	683,236.75	820,444.93
销售费用	2,945,233.31	2,143,303.19
管理费用	42,664,452.10	26,709,885.66
研发费用	4,836,474.04	4,025,732.10
财务费用	-9,406.88	206,480.41
其中：利息费用		5,874.68
利息收入	24,203.87	41,329.99
加：其他收益	98,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-450,115.07	7,003,276.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-489,621.62	-849,231.01
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		

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	-12,625,607.67	2,692,700.74
资产减值损失（损失以“－”号填列)	-18,989,163.30	-10,462,344.03
资产处置收益（损失以“－”号填列)	108,640.00	421,102.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-81,250,992.84	-34,431,653.30
加：营业外收入	67,645.58	228,029.98
减：营业外支出	6,458,588.80	652,638.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-87,641,936.06	-34,856,261.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	-87,641,936.06	-34,856,261.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-87,641,936.06	-34,856,261.84
（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	-4,813,000.00	-5,132,256.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,813,000.00	-5,132,256.81
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	-4,813,000.00	-5,132,256.81
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	-92,454,936.06	-39,988,518.65
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	368,618,091.48	396,021,505.05
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	5,746,458.00	8,209,715.25
收到其他与经营活动有关的现金	10,706,675.39	109,778,340.46
经营活动现金流入小计	385,071,224.87	514,009,560.76
购买商品、接受劳务支付的现金	162,750,405.53	237,481,686.72
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	110,738,315.62	148,028,204.08
支付的各项税费	20,286,844.49	31,518,471.60
支付其他与经营活动有关的现金	70,204,725.88	120,766,017.74
经营活动现金流出小计	363,980,291.52	537,794,380.14
经营活动产生的现金流量净额	21,090,933.35	-23,784,819.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,100.00	1,350,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,174,097.88	163,763,571.84
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,178,197.88	165,113,771.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,011,126.18	36,420,487.33
投资支付的现金		375,990.00
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	19,011,126.18	36,796,477.33
投资活动产生的现金流量净额	-8,832,928.30	128,317,294.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	79,700,000.00	84,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	88,859,299.81	2,364,899.41
筹资活动现金流入小计	168,559,299.81	87,064,899.41
偿还债务支付的现金	84,700,000.00	171,089,659.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,062,052.43	7,333,743.72
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	90,441,246.14	8,751,783.67
筹资活动现金流出小计	179,203,298.57	187,175,187.24
筹资活动产生的现金流量净额	-10,643,998.76	-100,110,287.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,491.32	6,951.53
五、现金及现金等价物净增加额	1,630,497.61	4,429,138.83
加：期初现金及现金等价物余额	15,231,999.78	10,802,860.95
六、期末现金及现金等价物余额	16,862,497.39	15,231,999.78

6、母公司现金流量表

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	58,618,867.97	69,194,006.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,833,952.62	176,525,987.67
经营活动现金流入小计	119,452,820.59	245,719,994.61
购买商品、接受劳务支付的现金	20,657,798.54	15,096,576.41
支付给职工以及为职工支付的现金	33,999,641.51	33,234,526.01
支付的各项税费	667,391.93	863,829.62
支付其他与经营活动有关的现金	75,020,479.01	361,614,666.14
经营活动现金流出小计	130,345,310.99	410,809,598.18
经营活动产生的现金流量净额	-10,892,490.40	-165,089,603.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,506.55	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	974,066.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,174,097.88	164,379,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,214,104.43	165,353,566.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,850.00	7,750.00
投资支付的现金		375,990.00
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	2,850.00	383,740.00
投资活动产生的现金流量净额	10,211,254.43	164,969,826.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		36,179.17
筹资活动现金流入小计		36,179.17
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		36,179.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.68
五、现金及现金等价物净增加额	-681,235.97	-83,595.98
加：期初现金及现金等价物余额	818,120.13	901,716.11
六、期末现金及现金等价物余额	136,884.16	818,120.13

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	288, 549, 669. 00				1,29 3,86 9,31 3.82		- 5,12 9,82 0.79		38,7 73,3 62.9 0		- 990, 350, 898. 89		625, 711, 626. 04		625, 711, 626. 04
加 ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	288, 549, 669. 00				1,29 3,86 9,31 3.82		- 5,12 9,82 0.79		38,7 73,3 62.9 0		- 990, 350, 898. 89		625, 711, 626. 04		625, 711, 626. 04
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “－ ”号							- 4,80 3,03 2.55				- 129, 369, 662. 12		- 134, 172, 694. 67		- 134, 172, 694. 67

填列)															
(一) 综合收益总额							- 4, 80 3, 03 2. 55				- 129, 369, 662. 12		- 134, 172, 694. 67		- 134, 172, 694. 67
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有															

（或 股东） 的分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部 结转															
1. 资本公 积转增 资本（或 股本）															
2. 盈余公 积转增 资本（或 股本）															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他综 合收益 结转留 存收益															
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	288,549,669.00				1,293,869,313.82		-9,932,853.34		38,773,362.90		-1,119,720,561.01		491,538,931.37		491,538,931.37

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
	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		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	288,549,669.00				1,282,314,173.36		-784,622.62		38,773,362.90		-1,130,304,334.54		479,332,086.10	8,170,645.44	487,502,731.54
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	288,549,669.00				1,282,314,173.36		-784,622.62		38,773,362.90		-1,130,304,334.54		479,332,086.10	8,170,645.44	487,502,731.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					11,555,140.46		-5,129,036.17				139,953,435.65		146,379,539.94	-8,170,645.44	138,208,894.50

填列)															
(一) 综合收益总额							- 5, 12 9, 03 6. 17				139, 953, 435. 65		134, 824, 399. 48	- 4, 65 3, 83 4. 41	130, 170, 565. 07
(二) 所有者投入和减少资本					11, 5 25, 9 85. 9 0								11, 5 25, 9 85. 9 0		11, 5 25, 9 85. 9 0
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					11, 5 25, 9 85. 9 0								11, 5 25, 9 85. 9 0		11, 5 25, 9 85. 9 0
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有															

（或 股 东） 的 分 配															
4. 其 他															
（四）所有者 权益 内部 结转															
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 （或 股 本）															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 （或 股 本）															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
（五）专															

项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					29,154.56							29,154.56	-3,516.811.03	-3,487.656.47	
四、本期期末余额	288,549,669.00				1,293,869,313.82		-5,129,820.79		38,773,362.90		-990,350,898.89		625,711,626.04		625,711,626.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	288,549,669.00				1,284,570,230.01		-5,132,256.81		38,773,362.90	-56,018,433.31		1,550,742,571.79
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	288,549,669.00				1,284,570,230.01		-5,132,256.81		38,773,362.90	-56,018,433.31		1,550,742,571.79
三、本期增减变动金额（减							-4,813,000.00			-87,641,936.06		-92,454,936.06

少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额							- 4,813 ,000. 00			- 87,64 1,936 .06		- 92,45 4,936 .06
(二) 所有者 投入和减 少资本												
1. 所 所有者 投入的普 通股												
2. 其 他权益工 具持有者 投入资本												
3. 股 份支付计 入所有者 权益的金 额												
4. 其 他												
(三) 利润分 配												
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有者 (或 股东) 的分												

配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	288,549,669.00				1,284,570,230.01		-9,945,256.81		38,773,362.90	-143,660,369.37		1,458,287,635.73

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	288,549,669.00				1,273,015,089.55				38,773,362.90	-21,162,171.47		1,579,175,949.98
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	288,549,669.00				1,273,015,089.55				38,773,362.90	-21,162,171.47		1,579,175,949.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,555,140.46		-5,132,256.81			-34,856,261.84		-28,433,378.19
(一) 综合收益总额							-5,132,256.81			-34,856,261.84		-39,988,518.65

（二）所有者投入和减少资本					11,525,985.90							11,525,985.90
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					11,525,985.90							11,525,985.90
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 （或 股 本）												
2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
（五 ）专 项储 备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
（六 ）其 他					29, 15 4. 56							29, 15 4. 56
四、 本期 期末 余额	288, 5 49, 66 9. 00				1, 284 , 570, 230. 0 1		- 5, 132 , 256. 81		38, 77 3, 362 . 90	- 56, 01 8, 433 . 31		1, 550 , 742, 571. 7 9

三、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

大连智云自动化装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为大连智云机床辅机有限公司，成立于1999年6月4日，由自然人谭永良、谭永刚、邸彦召、刘宜宾以货币资金共同出资设立，在大连市工商行政管理局注册，注册资本为50万元。2008年4月11日，大连智云机床辅机有限公司股东会通过关于公司股份制改制的决议：同意以经审计的截至2008年3月31日公司净资产58,563,287.15元按1:0.768399490362282比率折为4,500万股。2008年5月6日，公司在大连市工商行政管理局办理完毕变更登记手续并领取《企业法人营业执照》，注册号为大工商企法字2102002122350，注册资本为4,500万元。公司于2010年7月28日在深圳证券交易所创业板上市交易，股票代码300097。截至2024年12月31日，公司累计股本总数288,549,669股，注册资本为288,549,669.00元。

公司的注册地及总部地址：辽宁省大连市甘井子区营日路32号-1

法定代表人：师利全

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主要从事触控显示模组段设备业务、汽车动力总成智能制造装备业务。

公司经营范围：自动化制造工艺系统研发及系统集成；自动化装备的研发、设计、制造、技术咨询及技术服务；国内一般贸易、货物、技术进出口、代理进出口业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于2025年4月23日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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2024年12月31日的财

务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 50 万元
重要的在建工程项目	单项在建工程项目金额超过资产总额 1%
超过一年的重要应付账款/合同负债	单项金额占应付账款/合同负债总额 5%以上，且金额超过 500 万元

(六)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十)外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一)金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确

认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(十二)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

① 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	计量信用损失的方法
组合 1：银行承兑汇票	有较低信用风险，一般不计提坏账准备。

组合类别	计量信用损失的方法
组合 2：商业承兑汇票	按照预期信用损失计提坏账准备，参照应收账款同账龄的预期信用损失率计提预期信用损失。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	计量信用损失的方法
组合 1：合并范围内关联方往来	一般情况下不计提坏账准备
组合 2：其他客户	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。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	坏账准备计提方法
组合 1：一年以内备用金及合并范围内应收款项的组合	一般情况下不计提坏账准备
组合 2：信用风险特征组合	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。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三)存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四)合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五)持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

(十六)长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期

股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十七)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十八)固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	平均年限法	3-6	3-5	15.83-32.33
运输设备	平均年限法	6	3-5	15.83-16.17
电子办公设备	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	平均年限法	6	3-5	15.83-16.17

(十九)在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(二十)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十一)无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	法定使用权	年限平均法
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法
技术使用费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、能源材料费、折旧与摊销费用、房租物业费、中间试验-模具及工艺开发制造费、设新产品开发、设计费、评审费、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十二)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十三)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十四)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十五)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六)股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十七)收入

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

汽车智能制造装备业务和触控显示模组段设备业务，公司产品按合同（订单）规定设计制造加工完成后，经客户预验收并发送到客户处再经客户终验收，公司产品以终验收完成作为确认收入的时点；对于无法取得客户验收凭据的合同（订单），公司则根据实质重于形式的原则，通常按取得合同（订单）主要货款，以及所有权凭证的转移、实物的交付等，作为确认收入的时点；

(二十八)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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的该资产在转回日的账面价值。

(二十九)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(三十)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十一)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，

并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

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已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十二）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，调整了比较财务报表相关项目列示，分别调增 2023 年度合并及母公司利润表营业成本 28,503,993.23 元、2,162,318.06 元，调减销售费用 28,503,993.23 元、2,162,318.06 元。

2. 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

六、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

执行不同企业所得税税率纳税主体及适用税率：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	15%
大连智云专用机床有限公司	20%
大连智云工艺装备有限公司	20%
大连智云新能源装备技术有限公司	20%
大连捷云自动化有限公司	20%
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	20%
孝感市鑫三力自动化设备有限公司	25%
湖北智云长全工贸有限公司	25%
香港鑫三力自动化设备有限公司	16.5%

(二)重要税收优惠及批文

1. 企业所得税优惠

(1) 本公司 2023 年 12 月取得由大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202321201267，企业所得税税率自 2023 年起（包括 2023 年度）3 年享受 15%的优惠政策。

(2) 本公司之子公司深圳市鑫三力自动化设备有限公司 2023 年 10 月 16 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344201011，企业所得税税率自 2023 年起（包括 2023 年度）3 年享受 15%的优惠政策。

(3) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），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。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2. 增值税优惠

(1) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）及《深圳市软件产品增值税即征即退管理办法》对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按相应税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司深圳市鑫三力自动化设备有限公司 2018 年度取得深圳市宝安区国税局福永税务分局深国税宝福通[2018]20180528111326502940 号软件产品增值税即征即退税优惠备案通知书，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 本公司及子公司深圳市鑫三力自动化设备有限公司为先进制造业企业，根据财政部税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

七、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,514.46	187,635.73
银行存款	16,803,982.93	25,808,912.95
其他货币资金	22,873,784.78	5,001,897.38
合计	39,736,282.17	30,998,446.06
其中：存放在境外的款项总额	1,424,884.43	492,528.26

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
保证金	5,196,191.67
被申请冻结受限的资金	17,677,593.11
合计	22,873,784.78

(二)应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,835,830.29	6,285,851.03
商业承兑汇票	498,000.00	2,223,025.59
小计	6,333,830.29	8,508,876.62
减：坏账准备	4,980.00	22,230.25
合计	6,328,850.29	8,486,646.37

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,763,583.74
商业承兑汇票	150,000.00
合计	4,913,583.74

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	79,246,097.91	102,454,455.80
1 至 2 年	69,105,560.98	33,678,968.54
2 至 3 年	26,471,557.62	40,017,368.46
3 年以上	103,232,815.94	105,432,940.48
小计	278,056,032.45	281,583,733.28
减：坏账准备	125,110,480.46	129,834,066.13
合计	152,945,551.99	151,749,667.15

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,146,367.24	0.41	1,146,367.24	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	276,909,665.21	99.59	123,964,113.22	44.77	152,945,551.99
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	276,909,665.21	99.59	123,964,113.22	44.77	152,945,551.99
合计	278,056,032.45	100.00	125,110,480.46	44.99	152,945,551.99

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	281,583,733.28	100.00	129,834,066.13	46.11	151,749,667.15
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	281,583,733.28	100.00	129,834,066.13	46.11	151,749,667.15
合计	281,583,733.28	100.00	129,834,066.13	46.11	151,749,667.15

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,246,097.91	792,460.98	1.00	102,454,455.80	1,024,544.56	1.00
1 至 2 年	68,065,660.98	6,806,566.10	10.00	33,678,968.54	3,367,896.86	10.00
2 至 3 年	26,465,640.38	13,232,820.20	50.00	40,017,368.46	20,008,684.23	50.00
3 年以上	103,132,265.94	103,132,265.94	100.00	105,432,940.48	105,432,940.48	100.00
合计	276,909,665.21	123,964,113.22	44.77	281,583,733.28	129,834,066.13	46.11

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
应收账款坏账准备	129,834,066.13	- 5,470,239.04	738,735.26	320,474.00	328,392.11	125,110,480.46
合计	129,834,066.13	- 5,470,239.04	738,735.26	320,474.00	328,392.11	125,110,480.46

本期重要的应收账款坏账准备转回或收回情况

单位名称	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
深超光电（深圳）有限公司	723,200.00	收回款项	银行转账	逾期 3 年以上
合计	723,200.00			

4. 本期实际核销的应收账款金额为 320,474.00 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末余 额	应收账款和合同资 产期末余额	占应收账款和合同资 产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
第一名	56,175,396.10	3,938,050.00	60,113,446.10	19.00	16,970,687.36
第二名	13,204,050.00	13,119,300.00	26,323,350.00	8.32	263,233.50
第三名	25,377,540.00		25,377,540.00	8.02	25,377,540.00
第四名	25,184,061.40		25,184,061.40	7.96	3,686,441.71
第五名	18,608,331.50	5,986,288.00	24,594,619.50	7.77	266,596.38

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末余 额	应收账款和合同资 产期末余额	占应收账款和合同资 产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
合计	138,549,379.00	23,043,638.00	161,593,017.00	51.07	46,564,498.95

(四)合同资产

1. 合同资产分类

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
应收质保金	38,360,169.51	383,601.69	37,976,567.82	38,953,203.02	389,532.03	38,563,670.99
合计	38,360,169.51	383,601.69	37,976,567.82	38,953,203.02	389,532.03	38,563,670.99

2. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动	
合同资产减值准备	389,532.03	322,461.77			-328,392.11	383,601.69
合计	389,532.03	322,461.77			-328,392.11	383,601.69

(五)应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,150,155.28	7,021,284.01
合计	5,150,155.28	7,021,284.01

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	21,447,411.11
合计	21,447,411.11

(六)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,435,152.69	90.60	8,232,796.50	78.36
1 至 2 年	311,250.43	6.36	802,359.38	7.64
2 至 3 年	37,845.96	0.77	679,157.16	6.47
3 年以上	111,277.01	2.27	790,521.93	7.53
合计	4,895,526.09	100.00	10,504,834.97	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,062,654.86	21.71
第二名	365,104.45	7.46
第三名	350,000.00	7.15
第四名	279,582.10	5.71
第五名	274,925.00	5.62
合计	2,332,266.41	47.65

(七)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	137,901,968.85	172,063,603.93
合计	137,901,968.85	172,063,603.93

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,294,793.35	158,365,370.24
1 至 2 年	147,157,666.09	16,101,684.40
2 至 3 年	16,174,122.61	1,564,799.78
3 年以上	4,088,113.52	2,678,171.00

账龄	期末余额	期初余额
小计	170,714,695.57	178,710,025.42
减：坏账准备	32,812,726.72	6,646,421.49
合计	137,901,968.85	172,063,603.93

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,609,401.26	3,324,570.14
备用金	985,560.04	727,893.91
外部单位往来款	165,688,565.40	174,160,339.09
其他	431,168.87	497,222.28
小计	170,714,695.57	178,710,025.42
减：坏账准备	32,812,726.72	6,646,421.49
合计	137,901,968.85	172,063,603.93

(3) 坏账准备计提情况

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	1,410,664.54	3,939,976.64	1,295,780.31	6,646,421.49
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
—转入第二阶段	-1,231,459.42	1,231,459.42		
—转入第三阶段		-1,763,048.19	1,763,048.19	
本期计提	-70,980.69	15,604,360.04	11,151,996.96	26,685,376.31
本期转回				
本期转销				
本期核销			519,071.08	519,071.08
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	108,224.43	19,012,747.91	13,691,754.38	32,812,726.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
四川九天中创自动化设备有限公司	外部单位往来款	145,770,500.00	1-2 年	85.39	14,577,050.00
天臣新能源有限公司	外部单位往来款	11,797,635.00	2-3 年	6.91	11,797,635.00
安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限公司）	外部单位往来款	2,200,235.24	2-3 年	1.29	1,100,117.62
惠州市志和电子科技有限公司	外部单位往来款	2,000,000.00	2 年以内	1.17	110,000.00
安吉美谦投资合伙企业(有限合伙)	外部单位往来款	1,300,744.44	2-3 年	0.76	650,372.22
合计		163,069,114.68		95.52	28,235,174.84

(八)存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,823,593.91	10,505,301.35	7,318,292.56	25,754,651.67	11,037,725.23	14,716,926.44
在产品	34,748,096.28	7,760,221.31	26,987,874.97	70,765,673.44	31,443,559.04	39,322,114.40
库存商品	25,794,162.69	23,563,286.46	2,230,876.23	25,358,204.72	22,805,588.25	2,552,616.47
周转材料	27,793.42	27,793.42		27,793.42	27,793.42	
发出商品	234,044,056.32	68,121,469.84	165,922,586.48	350,537,735.96	84,859,951.20	265,677,784.76
合同履约成本	3,413,681.17		3,413,681.17	6,233,957.64		6,233,957.64
合计	315,851,383.79	109,978,072.38	205,873,311.41	478,678,016.85	150,174,617.14	328,503,399.71

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	11,037,725.23	1,578,930.77		2,111,354.65		10,505,301.35
在产品	31,443,559.04	3,638,162.09		22,964,262.61	4,357,237.21	7,760,221.31
库存商品	22,805,588.25	1,245,432.33	488,326.77		976,060.89	23,563,286.46
周转材料	27,793.42					27,793.42
发出商品	84,859,951.20	33,124,159.85	5,333,298.10	54,707,612.54	488,326.77	68,121,469.84
合计	150,174,617.14	39,586,685.04	5,821,624.87	79,783,229.80	5,821,624.87	109,978,072.38

(九)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	10,501,247.83	16,229,535.95
预缴所得税	67,710.71	27,106.63
待摊费用	249,274.13	249,274.13
其他		82,524.20
合计	10,818,232.67	16,588,440.91

(十)长期股权投资

长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、联营企业											
深圳九派格金智 云智能制造产业 投资企业（有限 合伙）	27,313,076.40			-489,621.62						26,823,454.78	
合计	27,313,076.40			-489,621.62						26,823,454.78	

(十一)其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
深圳市九天中创自动化设备有限公司	6,290,000.00				4,813,000.00		1,477,000.00
天臣新能源有限公司							
合计	6,290,000.00				4,813,000.00		1,477,000.00

(续)

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳市九天中创自动化设备有限公司			4,813,000.00	长期持有
天臣新能源有限公司			5,132,256.81	长期持有
合计			9,945,256.81	

(十二)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	100,944,101.66	103,176,181.08
合计	100,944,101.66	103,176,181.08

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	124,420,527.04	12,201,235.05	4,364,533.78	8,196,044.00	4,914,199.58	154,096,539.45
2. 本期增加金额	5,064,286.34	38,300.00	98,938.05	678,663.81	2,850.00	5,883,038.20
(1) 购置		38,300.00	98,938.05	678,663.81	2,850.00	818,751.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	5,064,286.34					5,064,286.34
3. 本期减少金额		152,341.90		151,234.64		303,576.54
(1) 处置或报废		152,341.90		151,234.64		303,576.54
4. 期末余额	129,484,813.38	12,087,193.15	4,463,471.83	8,723,473.17	4,917,049.58	159,676,001.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,597,707.61	7,224,180.41	3,058,055.12	6,661,531.55	3,430,899.32	46,972,374.01
2. 本期增加金额	5,999,291.37	713,648.07	507,299.88	678,088.64	205,676.78	8,104,004.74
(1) 计提	5,999,291.37	713,648.07	507,299.88	678,088.64	205,676.78	8,104,004.74
3. 本期减少金额		147,771.64		144,692.02		292,463.66
(1) 处置或报废		147,771.64		144,692.02		292,463.66
4. 期末余额	32,596,998.98	7,790,056.84	3,565,355.00	7,194,928.17	3,636,576.10	54,783,915.09
三、减值准备						
1. 期初余额	3,947,984.36					3,947,984.36
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	3,947,984.36					3,947,984.36
四、账面价值						
1. 期末账面价值	92,939,830.04	4,297,136.31	898,116.83	1,528,545.00	1,280,473.48	100,944,101.66
2. 期初账面价值	93,874,835.07	4,977,054.64	1,306,478.66	1,534,512.45	1,483,300.26	103,176,181.08

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 19,746,804.53 元。

(2) 截止 2024 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	388,234.20	375,178.61		13,055.59	
电子办公设备	1,276,895.53	1,225,838.92		51,056.61	
其他设备	55,534.62	51,085.89		4,448.73	
合计	1,720,664.35	1,652,103.42		68,560.93	

(十三)在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	13,812,500.00	21,119,895.00
合计	13,812,500.00	21,119,895.00

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	20,810,445.05	6,997,945.05	13,812,500.00	28,472,371.97	7,352,476.97	21,119,895.00
合计	20,810,445.05	6,997,945.05	13,812,500.00	28,472,371.97	7,352,476.97	21,119,895.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	367,726,800.00	28,472,371.97	5,398,149.17	5,064,286.34	7,995,789.75	20,810,445.05
合计		28,472,371.97	5,398,149.17	5,064,286.34	7,995,789.75	20,810,445.05

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	27.56	27.56				自筹资金
合计						

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	7,352,476.97	1,297,688.09	1,652,220.01	6,997,945.05	1#、2#、3#、4#厂房及10#办公楼2022年11月暂时停工，目前暂无具体复工计划。经过公司聘请的北京中林资产评估有限公司评估，在建工程减值6,997,945.05元
合计	7,352,476.97	1,297,688.09	1,652,220.01	6,997,945.05	

(4) 在建工程减值准备测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项目	账面余额	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目	20,810,445.05	13,812,500.00	6,997,945.05	根据在建工程公允价值减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定	公允价值：考虑在建工程的停工情况，资金成本和物价变化等因素，剔除不合理费用，并加计资金成本后确定其公允价值。 资金成本=(账面价值-不合理费用)×利率×合理工期/2 处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到	该在建工程财务核算以及结算资料相对完整，可取得合理的建筑成本，可获得资产基于重建成本的补偿

项目	账面余额	可收回金额	减值金额	公允价值 和处置费 用确定方 式	关键参数	关键参数 的 确定依据
					可销售状态所发生的 直接费用等	
合计	20,810,445.05	13,812,500.00	6,997,945.05			

(十四)使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,244,398.05	14,244,398.05
2. 本期增加金额	10,923,242.52	10,923,242.52
(1) 新增租赁	10,923,242.52	10,923,242.52
3. 本期减少金额	13,935,674.58	13,935,674.58
(1) 租赁到期	13,935,674.58	13,935,674.58
4. 期末余额	11,231,965.99	11,231,965.99
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,299,889.52	13,299,889.52
2. 本期增加金额	5,444,405.75	5,444,405.75
(1) 计提	5,444,405.75	5,444,405.75
3. 本期减少金额	13,935,674.58	13,935,674.58
(1) 租赁到期	13,935,674.58	13,935,674.58
4. 期末余额	4,808,620.69	4,808,620.69
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,423,345.30	6,423,345.30
2. 期初账面价值	944,508.53	944,508.53

(十五)无形资产

项目	土地使用权	技术使用费	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,201,072.75	54,638,888.89	11,183,957.95	93,023,919.59
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	27,201,072.75	54,638,888.89	11,183,957.95	93,023,919.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,595,494.18	15,987,999.54	8,975,252.79	28,558,746.51
2. 本期增加金额	549,743.28	2,987,926.51	442,977.77	3,980,647.56
(1) 计提	549,743.28	2,987,926.51	442,977.77	3,980,647.56
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,145,237.46	18,975,926.05	9,418,230.56	32,539,394.07
三、减值准备				
1. 期初余额		18,662,962.84		18,662,962.84
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		18,662,962.84		18,662,962.84
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,055,835.29	17,000,000.00	1,765,727.39	41,821,562.68
2. 期初账面价值	23,605,578.57	19,987,926.51	2,208,705.16	45,802,210.24

(十六)商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	897,419,398.55			897,419,398.55
合计	897,419,398.55			897,419,398.55

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	843,605,628.08	21,859,315.11		865,464,943.19
合计	843,605,628.08	21,859,315.11		865,464,943.19

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试基准日的测试范围，是形成商誉的深圳市鑫三力自动化设备有限公司的相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

4. 商誉可收回金额的确定方法

按可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	关键参数的确定依据
深圳市鑫三力自动化设备有限公司资产组	77,838,414.92	55,979,099.81	21,859,315.11	5年	见下表	见下表	所处行业的发展趋势和竞争态势、成本和可变成本占比，以及成本控制能力
合计	77,838,414.92	55,979,099.81	21,859,315.11				

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，关键参数如下：

资产组名称	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
深圳市鑫三力自动化设备有限公司资产组	2025 年	-4.35%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.84%
	2026 年	5.00%			
	2027 年	3.00%			
	2028 年	2.00%			
	2029 年	1.00%			
	后续为稳定期	-			

商誉减值测算表

项目	深圳市鑫三力自动化设备有限公司
商誉账面余额	897,419,398.55
商誉减值准备余额	843,605,628.08
商誉的账面价值	53,813,770.47
未确认归属于少数股东权益的商誉价值	
包含未确认少数股东权益的商誉价值	53,813,770.47

项目	深圳市鑫三力自动化设备有限公司
资产组的账面价值	24,024,644.45
包含整体商誉的资产组的账面价值	77,838,414.92
资产组预计未来现金流量的现值与公允价值减去处 置费用后的净额较高者（可回收金额）	55,979,099.81
整体商誉减值损失	21,859,315.11
按比例计算应确认的当期商誉减值损失	21,859,315.11

公司聘请北京中林资产评估有限公司对合并深圳市鑫三力自动化设备有限公司所形成的商誉及相关资产组价值进行评估。根据评估结果，商誉及相关资产组账面价值为 77,838,414.92 元，可回收价值为 55,979,099.81 元，评估减值 21,859,315.11 元。

(十七)长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,080,442.79	2,383,410.88	243,726.30		4,220,127.37
废气处理工程	62,106.00		28,668.00		33,438.00
厂区道路		3,603,597.23	165,164.89		3,438,432.34
厂区广告牌		356,561.63	16,342.37		340,219.26
合计	2,142,548.79	6,343,569.74	453,901.56		8,032,216.97

(十八)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和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	23,117,353.53	154,115,690.17	20,904,198.57	139,275,390.51
内部交易未实现利润	291,760.59	1,945,070.60	828,393.64	5,522,624.27
可抵扣亏损	30,391,013.08	202,606,753.89	60,161,867.30	399,597,701.30
预计负债	899,512.16	5,996,747.72	716,064.58	4,773,763.88

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
租赁负债	997,618.76	6,623,779.46	135,731.02	904,873.47
小计	55,697,258.12	371,288,041.84	82,746,255.11	550,074,353.43
递延所得税负债：				
使用权资产	968,647.18	6,423,345.30	110,803.94	738,692.90
小计	968,647.18	6,423,345.30	110,803.94	738,692.90

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	159,982,409.07	178,390,003.75
可抵扣亏损	510,474,575.55	209,317,402.28
合计	670,456,984.62	387,707,406.03

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年		9,991,360.96	
2025 年	8,571,568.74	9,954,322.47	
2026 年	4,685,100.61	5,155,853.49	
2027 年	14,396,745.96	6,618,093.30	
2028 年	30,100,737.39	11,183,997.61	
2029 年及之后年度	452,720,422.85	166,413,774.45	
合计	510,474,575.55	209,317,402.28	

(十九)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				1,341,002.00		1,341,002.00
合计				1,341,002.00		1,341,002.00

(二十)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,873,784.78	22,873,784.78	冻结、保证金	诉讼冻结款项及履约保函保证金	15,766,446.28	15,766,446.28	冻结、保证金	诉讼冻结款项及履约保函保证金
长期股权投资	30,000,000.00	26,823,454.78	冻结	诉讼仲裁冻结股权				
固定资产	77,350,425.78	50,632,546.55	抵押	贷款抵押	73,143,181.11	50,102,063.15	抵押	贷款抵押
无形资产	26,689,072.75	22,795,112.19	抵押	贷款抵押	26,689,072.75	23,333,519.67	抵押	贷款抵押
合计	156,913,283.31	123,124,898.30			115,598,700.14	89,202,029.10		

(二十一)短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	4,465,000.00	4,465,000.00
抵押+保证借款	70,000,000.00	75,000,000.00
已贴现但未终止确认的应收票据	3,619,729.00	2,140,891.19
应计利息	112,401.66	125,783.55
合计	78,197,130.66	81,731,674.74

(二十二)应付账款

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
货款	106,900,805.90	163,367,742.88
设备及工程款	17,376,112.14	30,772,600.13
费用类	1,754,765.72	4,522,151.19
合计	126,031,683.76	198,662,494.20

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
YUN TECH CO., Ltd	17,462,673.82	存在合同纠纷尚未支付
深圳市泰道精密机电有限公司	7,076,792.21	存在合同纠纷尚未支付
合计	24,539,466.03	

(二十三)合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	131,344,634.79	148,569,281.28
合计	131,344,634.79	148,569,281.28

2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
潍柴动力股份有限公司	24,119,732.26	项目尚未验收结转
合计	24,119,732.26	

(二十四)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	17,133,486.14	106,559,516.08	105,223,559.82	18,469,442.40
离职后福利-设定提存计划		4,672,501.80	4,672,501.80	
辞退福利	43,194.00	799,060.00	842,254.00	
合计	17,176,680.14	112,031,077.88	110,738,315.62	18,469,442.40

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,104,028.93	101,096,705.76	99,756,729.23	18,444,005.46
职工福利费		1,490,637.02	1,490,637.02	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费		1,916,288.03	1,916,288.03	
其中：医疗保险费		1,469,140.96	1,469,140.96	
工伤保险费		212,304.79	212,304.79	
生育保险费		234,842.28	234,842.28	
住房公积金		1,716,986.90	1,716,986.90	
工会经费和职工教育经费	29,457.21	338,898.37	342,918.64	25,436.94
合计	17,133,486.14	106,559,516.08	105,223,559.82	18,469,442.40

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,468,387.69	4,468,387.69	
失业保险费		204,114.11	204,114.11	
合计		4,672,501.80	4,672,501.80	

(二十五)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	843,094.95	944,910.54
企业所得税		37,016.70
个人所得税	788,880.02	792,354.41
城市维护建设税	60,108.65	139,749.80
教育费附加	42,934.75	99,821.30
房产税	289,141.31	284,936.95
土地使用税	109,791.17	103,603.67
印花税	22,710.56	70,428.61
环境保护税	1,050.00	1,050.00

项目	期末余额	期初余额
合计	2,157,711.41	2,473,871.98

(二十六)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,271,968.29	10,864,727.36
合计	17,271,968.29	10,864,727.36

其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
外部单位往来款	4,749,229.66	3,289,400.00
未结算报销款	2,982,220.98	2,619,106.25
待付股权款	4,530,240.00	4,387,890.00
其他	5,010,277.65	568,331.11
合计	17,271,968.29	10,864,727.36

(二十七)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,655,400.84	1,062,762.25
合计	5,655,400.84	1,062,762.25

(二十八)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	1,293,854.74	6,268,725.59
待转销项税额	4,115,940.74	11,285,816.05
合计	5,409,795.48	17,554,541.64

(二十九)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,815,645.19	1,120,950.51

项目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用	191,865.73	19,580.66
减：一年内到期的租赁负债	5,655,400.84	1,062,762.25
合计	968,378.62	38,607.60

(三十)预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,321,913.32		未决诉讼
产品质量保证	8,276,703.32	5,212,370.55	预提产品质量保证
合计	10,598,616.64	5,212,370.55	

(三十一)股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,549,669.00						288,549,669.00

(三十二)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,277,981,534.36			1,277,981,534.36
其他资本公积	15,887,779.46			15,887,779.46
合计	1,293,869,313.82			1,293,869,313.82

(三十三)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-				-		-
5,132,256.81	4,813,000.00					4,813,000.00		9,945,256.81
其中：其他权益工具投资公	-	-				-		-
5,132,256.81	4,813,000.00					4,813,000.00		9,945,256.81

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,436.02	9,967.45				9,967.45		12,403.47
其中：外币财务报表折算差额	2,436.02	9,967.45				9,967.45		12,403.47
其他综合收益合计	-	-				-		-
	5,129,820.79	4,803,032.55				4,803,032.55		9,932,853.34

(三十四)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	38,773,362.90			38,773,362.90
合计	38,773,362.90			38,773,362.90

(三十五)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-990,350,898.89	-1,130,304,334.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-990,350,898.89	-1,130,304,334.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-129,369,662.12	139,953,435.65
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,119,720,561.01	-990,350,898.89

(三十六)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,503,404.63	260,261,080.81	468,514,735.73	305,265,082.50
其他业务	8,553,351.80	3,116,648.56	8,022,431.70	2,587,908.51
合计	384,056,756.43	263,377,729.37	476,537,167.43	307,852,991.01

2. 营业收入扣除情况表

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	384,056,756.43		476,537,167.43	
营业收入扣除项目合计金额	8,553,351.80		8,165,124.27	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.23%		1.71%	
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。	8,553,351.80	销售材料	8,022,431.70	销售材料
2. 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。			142,692.57	电子设备贸易
与主营业务无关的业务收入小计	8,553,351.80		8,165,124.27	
二、不具备商业实质的收入				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	375,503,404.63		468,372,043.16	

3. 主营业务收入、成本分解信息

收入分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
按业务类型：				
触控显示模组段设备	288,578,609.10	177,322,144.62	382,650,892.25	221,602,395.45
汽车智能制造装备	86,924,795.53	82,938,936.19	85,721,150.91	83,532,790.49
电子设备贸易			142,692.57	129,896.56
按经营地区：				
东北	1,966,783.57	1,973,615.87	2,924,675.23	1,622,192.45
华北	23,950,743.54	23,974,050.96	48,961,524.91	44,860,313.63
华东	76,415,039.02	43,479,085.38	75,399,408.58	63,498,117.39

收入分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华南	22,483,116.59	18,248,673.87	53,145,790.78	42,066,283.40
华中	52,992,885.87	43,992,213.42	29,571,485.81	22,125,424.32
西南	192,036,764.77	122,417,780.59	258,018,584.08	131,092,751.31
境外	5,658,071.27	6,175,660.72	493,266.34	
按商品转让时间：				
在某一时点确认收入	375,503,404.63	260,261,080.81	468,514,735.73	305,265,082.50

(三十七)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,017,633.68	1,618,492.45
教育费附加及地方教育费	726,719.31	1,157,220.53
房产税	1,620,706.30	778,479.20
土地使用税	420,602.18	343,280.56
车船使用税	4,800.00	4,440.00
印花税	175,780.01	420,192.84
环境保护税	4,200.00	4,200.00
合计	3,970,441.48	4,326,305.58

(三十八)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,393,733.72	9,825,688.19
市场开拓费	10,870,081.69	7,737,175.39
差旅及交通费	1,485,804.17	2,496,689.21
业务招待费	1,676,042.01	4,031,901.60
招标费	203,437.80	558,989.17
折旧及摊销	245,796.71	309,002.62

项目	本期发生额	上期发生额
办公及会议费	87,518.87	217,703.74
广告宣传费	166,261.82	140,264.65
其他费用	661,534.29	983,682.83
合计	18,790,211.08	26,301,097.40

(三十九)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,791,991.57	31,458,169.40
中介服务费	18,647,912.74	17,396,671.24
股份支付费用		11,525,985.90
业务招待费	3,987,367.90	4,649,787.71
折旧及摊销	7,772,552.33	2,603,979.58
差旅及交通费	2,231,989.81	2,373,107.98
经营性房租物业费	988,703.03	1,557,662.76
办公及会议费	815,972.19	1,256,392.21
董事会费用	562,830.03	535,575.94
水电费	407,648.26	284,865.94
维修费	442,276.81	280,210.71
诉讼仲裁费用	465,211.63	100,866.16
其他费用	2,684,256.28	2,281,988.12
合计	67,798,712.58	76,305,263.65

(四十)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发工资	33,685,715.92	49,251,300.01
能源材料费	5,714,137.24	6,972,977.76
折旧与摊销	4,005,016.69	6,289,073.18
房租物业费	878,892.35	733,389.42

项目	本期发生额	上期发生额
中间试验-模具、工艺开发制造费	700,385.33	605,950.51
新产品开发、设计费、评审费	574,321.98	192,676.23
其他费用	1,434,891.33	1,867,784.96
合计	46,993,360.84	65,913,152.07

(四十一)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,595,634.63	12,054,399.42
减：利息收入	89,038.64	278,448.44
汇兑损益	-298,256.69	-13,506.28
手续费支出及其他	115,255.37	574,578.42
合计	3,323,594.67	12,337,023.12

(四十二)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税	5,746,458.00	8,309,161.85	与收益相关
首台（套）重大技术装备扶持计划补贴项目	578,000.00	2,890,000.00	与收益相关
规模以上工业企业健康发展奖励补助	464,975.00	476,084.00	与收益相关
研发投入补贴	387,600.00		与收益相关
专精特新企业奖励项目补贴	100,000.00	100,000.00	与收益相关
社保及稳岗补贴	56,578.52	19,610.00	与收益相关
数字辽宁智造强省专项资金	50,000.00		与收益相关
发明专利授权资助	1,500.00		与收益相关
2023 年上半年促进工业稳增长奖励政府补助		999,725.00	与收益相关
重点群体税收优惠		869,300.00	与收益相关
2023 年二季度工业企业扩产增效奖励		320,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目			
2023 年上半年贡献奖励项目补助		300,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资助补贴		240,000.00	与收益相关
扩岗补助		5,500.00	与收益相关
吸纳脱贫人口就业补贴		5,000.00	与收益相关
宝安区“四上”企业春节一次性稳岗招工补助		2,400.00	与收益相关
进项税加计抵减	970,663.22	1,098,153.81	
代扣个人所得税手续费	554,033.03	174,931.11	
合计	8,909,807.77	15,809,865.77	

(四十三)投资收益

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	-489,621.62	-849,231.01
处置长期股权投资产生的投资收益		205,867,485.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-22,605.49	
应收款项融资终止确认收益	-7,323.70	
债务重组收益	2,176,412.64	199,185.20
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-15,337,300.00
合计	1,656,861.83	189,880,139.99

(四十四)公允价值变动收益

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		21,872.51
合计		21,872.51

(四十五)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	17,250.25	-9,810.25
应收账款信用减值损失	5,470,239.04	-32,360,360.27
其他应收款信用减值损失	-26,685,376.31	-4,274,252.23
长期应收款信用减值损失		1,661,100.00
合计	-21,197,887.02	-34,983,322.75

(四十六)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,586,685.04	-22,774,898.59
合同资产减值损失	-322,461.77	-379,737.18
在建工程减值损失	-1,297,688.09	-5,693,325.47
商誉减值损失	-21,859,315.11	
合计	-63,066,150.01	-28,847,961.24

(四十七)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	108,640.00	777,765.02
合计	108,640.00	777,765.02

(四十八)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	5,399.98	229,229.02	5,399.98
债务核销	901,962.04	502,000.00	901,962.04
其他	137,863.88	13,019.42	137,863.88
合计	1,045,225.90	744,248.44	1,045,225.90

(四十九)营业外支出

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
滞纳金及赔偿金	5,282.55	945,233.20	5,282.55
罚款支出及违约金	7,000,317.28	1,257,776.38	7,000,317.28
预计投资者诉讼索赔	1,582,547.12		1,582,547.12
非流动资产毁损报废损失	5,823.97	363,823.64	5,823.97
其他	123,547.18	300,056.03	123,547.18
合计	8,717,518.10	2,866,889.25	8,717,518.10

(五十)所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,508.67	213,217.86
递延所得税费用	27,906,840.23	-11,475,766.01
合计	27,911,348.90	-11,262,548.15

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-101,458,313.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,218,746.98
子公司适用不同税率的影响	-841,481.47
调整以前期间所得税的影响	4,508.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	693,986.60
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影响	49,729,938.60
研发支出加计扣除影响	-6,456,856.52
所得税费用	27,911,348.90

(五十一)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金（含银行保证金）	3,869,146.21	3,540,311.70
政府补助收到的现金	3,042,686.55	5,675,384.55
利息收入收到的现金	89,038.64	271,423.66
往来收到的现金	883,762.49	56,324,672.78
其他收到的现金	28,935.32	1,265,557.08
资金解除受限	2,793,106.18	42,700,990.69
合计	10,706,675.39	109,778,340.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支付的现金	51,776,008.11	57,217,245.49
往来支付的现金	803,914.92	39,591,730.93
保证金、押金支付的现金	5,352,894.76	3,808,117.70
借款、备用金支付的现金	347,121.89	3,726,263.72
受限制的货币资金	9,706,150.39	15,766,446.28
其他支付的现金	2,218,635.81	656,213.62
合计	70,204,725.88	120,766,017.74

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	4,870,799.81	2,328,720.24
非金融机构借款	83,988,500.00	
其他		36,179.17
合计	88,859,299.81	2,364,899.41

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债现金	6,094,246.14	8,704,783.67
融资担保费	47,000.00	47,000.00
偿还非金融机构借款	84,300,000.00	
合计	90,441,246.14	8,751,783.67

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	81,731,674.74	79,700,000.00	3,732,130.66	84,700,000.00	2,266,674.74	78,197,130.66
租赁负债 (含一年内到期的非流动租赁负债)	1,101,369.85		11,616,655.75	6,094,246.14		6,623,779.46
合计	82,833,044.59	79,700,000.00	15,348,786.41	90,794,246.14	2,266,674.74	84,820,910.12

(五十二)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-129,369,662.12	135,299,601.24
加：资产减值准备	63,066,150.01	28,847,961.24
信用减值损失	21,197,887.02	34,983,322.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	8,104,004.74	6,209,007.37
使用权资产折旧	5,444,405.75	6,388,727.66
无形资产摊销	3,980,647.56	5,746,613.35

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	453,901.56	1,672,427.78
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）	-108,640.00	-777,765.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,604.57	363,823.64
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-21,872.51
财务费用（收益以“－”号填列）	3,642,634.63	12,054,399.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,656,861.83	-189,880,139.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,048,996.99	14,166,018.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	857,843.24	-3,613,580.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	83,043,403.26	159,565,540.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,425,840.57	-29,966,091.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-73,043,222.60	-216,348,799.37
其他		11,525,985.90
经营活动产生的现金流量净额	21,090,933.35	-23,784,819.38
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		
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	16,862,497.39	15,231,999.78
减：现金的期初余额	15,231,999.78	10,802,860.95
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	1,630,497.61	4,429,138.83

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,862,497.39	15,231,999.78
其中：库存现金	58,514.46	187,635.73

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	16,803,982.93	15,044,364.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	16,862,497.39	15,231,999.78

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
保证金、被申请冻结受限资金	22,873,784.78	15,766,446.28	不能随时用于支付
合计	22,873,784.78	15,766,446.28	

(五十三)外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,417,894.66
其中：美元	187,331.09	7.1884	1,346,610.81
港币	76,977.07	0.92604	71,283.85
应收账款			1,474,479.58
其中：美元	205,119.30	7.1884	1,474,479.58
应付账款			2,462,673.81
其中：美元	342,589.98	7.1884	2,462,673.81

八、研发支出

按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发工资	33,685,715.92	49,251,300.01
能源材料费	5,714,137.24	6,972,977.76
折旧与摊销	4,005,016.69	6,289,073.18
房租物业费	878,892.35	733,389.42
中间试验-模具、工艺开发制造费	700,385.33	605,950.51

项目	本期发生额	上期发生额
新产品开发、设计费、评审费	574,321.98	192,676.23
其他费用	1,434,891.33	1,867,784.96
合计	46,993,360.84	65,913,152.07
其中：费用化研发支出	46,993,360.84	65,913,152.07

九、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
大连智云专用机床有限公司	大连	1,000,000.00	大连	自动化机械设备	100.00		设立
大连智云工艺装备有限公司	大连	20,000,000.00	大连	工艺装备产品	50.00	50.00	设立
大连智云新能源装备技术有限公司	大连	112,500,000.00	大连	自动化设备	100.00		设立
大连捷云自动化有限公司	大连	12,000,000.00	大连	自动化装配线	100.00		设立
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	深圳	300,000,000.00	深圳	自动化设备	100.00		收购
武汉市鑫三力自动化设备有限公司	武汉	50,000,000.00	武汉	自动化设备		100.00	设立
孝感市鑫三力自动化设备有限公司	孝感	20,000,000.00	孝感	自动化设备		100.00	设立
香港鑫三力自动化设备有限公司	香港	990,000.00（港币）	香港	自动化设备		100.00	设立
湖北智云长全工贸有限公司	孝感	20,000,000.00	孝感	自动化设备	100.00		设立

(五十四)在合营企业或联营企业中的权益

1. 联营企业情况

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（%）		投资的会计处理 方法
				直接	间接	
深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	深圳	深圳	资本市场服务	38.89		权益法

2. 联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
投资账面价值合计	26,823,454.78	27,313,076.40
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-489,621.62	-849,231.01
综合收益总额	-489,621.62	-849,231.01

十、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
软件退税	5,746,458.00	8,309,161.85
首台（套）重大技术装备扶持计划补贴项目	578,000.00	2,890,000.00
规模以上工业企业健康发展奖励补助	464,975.00	476,084.00
研发投入补贴	387,600.00	
专精特新企业奖励项目补贴	100,000.00	100,000.00
社保及稳岗补贴	56,578.52	19,610.00
数字辽宁智造强省专项资金	50,000.00	
发明专利授权资助	1,500.00	
2023 年上半年促进工业稳增长奖励政府补助		999,725.00
重点群体税收优惠		869,300.00
2023 年二季度工业企业扩产增效奖励项目		320,000.00
2023 年上半年贡献奖励项目补助		300,000.00
高新技术企业培育资助补贴-深科技创新规（2019）1 号		240,000.00
扩岗补助		5,500.00

类型	本期发生额	上期发生额
吸纳脱贫人口就业补贴		5,000.00
宝安区“四上”企业春节一次性稳岗招工补助		2,400.00
2023 年企业贷款利息补贴	850,000.00	
合计	8,235,111.52	14,536,780.85

十一、与金融工具相关的风险

本公司主要金融工具包括股权投资、应收票据、长短期借款、应收账款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三、（十一）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的：

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

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

（1）利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司无浮动利率计息的银行借款。

(2) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2024 年 12 月 31 日，除附注五、（五十三）外币货币性项目余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。本报告期该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响不重大。

3. 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十二、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	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）应收款项融资			5,150,155.28	5,150,155.28
（二）其他权益工具投资			1,477,000.00	1,477,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,627,155.28	6,627,155.28

（二）公司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

1. 对于应收款项融资，因收回金额具有固定性且期限短，所以公司按票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于无公开报价的其他权益工具投资，经公司聘请的北京中林资产评估有限公司采用市场法评估确定公允价值。

十三、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

公司无控股股东、无实际控制人。公司第一大股东为师利全先生，其持有公司股份 24,707,628 股，占公司总股本的 8.56%。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
谭永良	持有本公司 5%以上股份的股东、原控股股东及原实际控制人
师利全	持有本公司 5%以上股份的股东、法定代表人、董事长兼总经理、董事会秘书（代任期间为 2023 年 4 月 14 日至 2024 年 1 月 12 日）
包锋、李超、马毓	本公司董事
董群先、韩海鸥、张原峰	本公司独立董事
罗东、张秀敏、邹梦华	本公司监事
华家蓉	本公司副总经理、董事会秘书

(五)关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
师利全	100,000,000.00	2022/8/19	2027/7/27	是
师利全	4,700,000.00	2023/7/13	2027/7/27	是
师利全	75,000,000.00	2024/7/22	2028/7/26	否
师利全	4,700,000.00	2024/7/25	2028/7/30	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,664,803.40	6,574,362.57

(六)应收、应付关联方等未结算项目情况

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	深圳九派格金智云智能制造产业投资企业（有限合伙）	4,530,240.00	4,387,890.00
其他应付款	邹梦华	5,033.71	
其他应付款	张秀敏	576.66	

十四、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订但未支付的技术转让费共计 15,000,000.00 元，预计支付期间尚不确定。

(二)或有事项

1. 未决诉讼、仲裁事项

（1）与安吉凯盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、安吉美谦投资合伙企业（有限合伙）、安吉中谦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、周非、周凯（以下合称“回购义务人”）及四川九天中创自动化设备有限公司（以下简称“四川九天”）合同纠纷

2023 年 3 月、4 月，本公司与四川九天、回购义务人签订了《关于深圳九天中创自

动化设备有限公司之股权回购协议》（以下简称“《股权回购协议》”）及其《补充协议》，约定：本公司向四川九天转让深圳九天 75.7727%的股权，回购义务人为股权转让款的支付义务承担连带责任保证。

2024 年 8 月，成都仲裁委员会受理本公司的仲裁申请（案号为：（2024）成仲案字第 3232 号，以下简称“3232 号案”），仲裁请求如下：1）四川九天向本公司支付拖欠的股权转让款 145,770,500.00 元及逾期付款违约金，回购义务人承担连带责任；2）四川九天及回购义务人共同赔偿给本公司造成的损失，承担仲裁费用；3）本公司对四川九天持有的深圳九天 75.7727%的股权拍卖或者变卖所得价款在质押担保范围内优先受偿。

2024 年 9 月，成都仲裁委员会受理四川九天的仲裁申请（案号为：（2024）成仲案字第 3298 号，以下简称“3298 号案”），仲裁请求如下：1）撤销《股权回购协议》及《补充协议》；2）本公司向四川九天返还股权转让款 164,379,500.00 元；3）本公司、周非共同向四川九天赔偿股权转让款的资金占用利息、律师费、保全保险费；4）本公司、回购义务人及深圳九天承担本案仲裁费、保全费。成都仲裁委员会受理案件后，于 2024 年 10 月 15 日组成仲裁庭，依法审理了 3298 号案。

2024 年 11 月，成都仲裁委认为 3232 号案件需以 3298 号案件的审理结果为依据，决定 3232 号案仲裁程序中止。2025 年 3 月，四川九天向成都仲裁委员会申请中止 3298 号案仲裁程序，理由是：资阳市公安局已就四川九天所称事项立案侦查，3298 号案的裁决结果须以公安机关的侦查、审理结果为依据。2025 年 4 月 21 日，本公司收到成都仲裁委员会的《决定书》，仲裁庭认为资阳市公安局虽已经立案侦查，但尚未向成都仲裁委员会函告说明理由并附有关材料，故，仲裁庭仅可暂时中止 3298 号案仲裁程序，决定 3298 号案仲裁程序于 2025 年 4 月 16 日中止。结合目前的证据及相关法律法规，本公司认为四川九天的仲裁请求缺乏事实和法律依据，均不成立。

（2）与广州奇峰机电设备有限公司合同纠纷

2024 年 4 月，广州奇峰机电设备有限公司就其与深圳鑫三力的买卖合同纠纷，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：1）深圳鑫三力支付货款本金 1,480,003.66 元；2）全部诉讼费用由深圳鑫三力承担。截至本报告日，该案件尚在审理中。

(3) 与深圳市仁信达精密五金有限公司合同纠纷

2024 年 6 月，深圳市仁信达精密五金有限公司就其与本公司及深圳鑫三力的承揽合同纠纷，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：1)深圳鑫三力支付货款本金 4,796,189.12 元及逾期利息，并由本公司承担连带责任；2)全部诉讼费用由本公司和深圳鑫三力共同承担。该案件于 2025 年 1 月 14 日法院进行一审判决，判决由深圳鑫三力支付货款 4,872,772.12 元及利息，承担部分案件受理费、保全费，本公司承担连带责任。深圳鑫三力已提起二审上诉，截至本报告日，该案件尚在二审审理中。

(4) 与深圳市泰道精密机电有限公司合同纠纷

2024 年 6 月，深圳市泰道精密机电有限公司就其与深圳鑫三力的买卖合同纠纷，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：1)深圳鑫三力支付货款本金 7,074,895.50 元及逾期付款违约金；2)全部诉讼费用由深圳鑫三力承担。该案件于 2024 年 12 月 3 日法院进行一审判决，判决由深圳鑫三力支付货款 7,074,895.50 元及违约金，深圳市泰道精密机电有限公司应向深圳鑫三力支付迟延交货违约金 100,000.00 元。深圳鑫三力提起二审上诉，该案件于 2025 年 3 月 4 日法院进行二审判决，维持原判。

(5) 证券虚假陈述责任纠纷

公司因涉嫌信息披露违法违规，于 2024 年 12 月 10 日收到中国证券监督管理委员会大连监管局（以下简称“大连证监局”）下发的《行政处罚事先告知书》（大证监处罚字〔2024〕3 号），于 2025 年 3 月 14 日收到大连证监局下发的《行政处罚决定书》（〔2025〕1 号）。截至本报告日，根据公司已从辽宁省大连市中级人民法院收到的诉讼资料，尚在审理中投资者诉讼金额合计 1,582,547.12 元。

2. 履约保函

截至 2024 年 12 月 31 日，银行为深圳市鑫三力自动化设备有限公司、大连智云工艺装备有限公司出具了尚在履约期内的保函共 3 份，金额合计 1,288,531.90 元。

十五、资产负债表日后事项

截至报告日，诉讼、仲裁事项进展情况详见“十二、承诺及或有事项”之“(二)或有事项”之“1. 未决诉讼、仲裁事项”。

除上述事项外，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

(一)分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部，这些报告分部是以经营分部为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司各个报告分部经营的主要业务分别为汽车智能制造装备业务和触控显示模组段设备业务。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 分部报告的财务信息

项目	汽车智能制造装备业务	触控显示模组段设备业务	分部间抵销	合计
营业收入	90,695,214.22	293,361,542.21		384,056,756.43
营业成本	84,763,338.06	178,614,391.31		263,377,729.37
资产总额	1,825,247,514.91	731,505,143.86	— 1,668,140,317.33	888,612,341.44
负债总额	358,151,845.43	385,759,039.44	-346,837,474.80	397,073,410.07

(二)其他

公司于 2024 年 4 月 18 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下达的《立案告知书》（证监立案字 0212024001 号），公司因涉嫌信息披露违法违规，接受中国证监会立案调查。公司于 2024 年 12 月 10 日收到中国证券监督管理委员会大连监管局（以下简称“大连证监局”）下发的《行政处罚事先告知书》（大证监处罚字〔2024〕3 号）。2025 年 3 月 14 日，公司及相关当事人收到大连证监局下发的《行政处罚决定书》（〔2025〕1 号），大连证监局对公司给予警告并处以 400 万元罚款。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,186,005.51	6,080,065.59
1 至 2 年	6,894,859.17	10,867,037.67
2 至 3 年	5,252,622.67	6,155,411.62
3 年以上	18,232,208.28	20,247,731.60
小计	40,565,695.63	43,350,246.48
减：坏账准备	21,647,897.65	24,425,007.95
合计	18,917,797.98	18,925,238.53

说明：期末 1 至 2 年的应收账款余额大于期初 1 年以内的应收账款余额，系因为合同资产-质保金到期转入应收账款列示所致。

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,565,695.63	100.00	21,647,897.65	53.37
其中：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备	40,339,749.22	99.44	21,618,745.39	53.59
组合 2：合并范围内关联方往来	225,946.41	0.56	29,152.26	12.90
合计	40,565,695.63	100.00	21,647,897.65	53.37

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,350,246.48	100.00	24,425,007.95	56.34
其中：组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备	39,871,870.27	91.98	22,853,946.17	57.32
组合 2：合并范围内关联方往来	3,478,376.21	8.02	1,571,061.78	45.17
合计	43,350,246.48	100.00	24,425,007.95	56.34

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,989,211.36	99,892.11	1.00	4,201,903.42	42,019.03	1.00
1 至 2 年	6,894,859.17	689,485.92	10.00	10,867,037.67	1,086,703.77	10.00
2 至 3 年	5,252,622.67	2,626,311.34	50.00	6,155,411.62	3,077,705.81	50.00
3 年以上	18,203,056.02	18,203,056.02	100.00	18,647,517.56	18,647,517.56	100.00
合计	40,339,749.22	21,618,745.39	53.59	39,871,870.27	22,853,946.17	57.32

3. 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

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末 余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
第一名	9,771,509.70	1,602,000.00	11,373,509.70	22.73	2,017,319.70
第二名	7,365,290.59		7,365,290.59	14.72	7,365,290.59
第三名	4,660,000.00		4,660,000.00	9.31	4,660,000.00
第四名	2,880,000.00	1,600,000.00	4,480,000.00	8.95	44,800.00
第五名	487,000.00	2,960,000.00	3,447,000.00	6.89	273,100.00
合计	25,163,800.29	6,162,000.00	31,325,800.29	62.60	14,360,510.29

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	236,426,619.11	260,843,578.99
合计	236,426,619.11	260,843,578.99

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,145,459.16	194,925,657.32
1 至 2 年	182,985,566.95	43,202,543.00
2 至 3 年	43,072,543.00	10,313,400.00
3 年以上	27,901,185.77	28,004,553.41
小计	267,104,754.88	276,446,153.73
减：坏账准备	30,678,135.77	15,602,574.74
合计	236,426,619.11	260,843,578.99

2. 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	2,384,572.00	1,997,558.00
备用金	10,774.00	132,933.10
外部单位往来款	162,849,006.77	172,935,511.06
内部往来款	101,668,070.12	101,168,447.13
其他	192,331.99	211,704.44
小计	267,104,754.88	276,446,153.73
减：坏账准备	30,678,135.77	15,602,574.74
合计	236,426,619.11	260,843,578.99

3. 坏账准备计提情况

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	11,206,832.61	3,932,356.64	463,385.49	15,602,574.74
2024 年 1 月 1 日余 额在本期				
—转入第二阶段	-601,073.35	601,073.35		
—转入第三阶段		-1,763,048.19	1,763,048.19	
本期计提	- 10,570,948.26	14,869,344.20	11,151,996.99	15,450,392.93
本期转回				
本期核销			374,831.90	374,831.90
其他变动				
2024 年 12 月 31 日 余额	34,811.00	17,639,726.00	13,003,598.77	30,678,135.77

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
四川九天中创自动 化设备有限公司	外部单位往来款	145,770,500.00	1-2 年	54.57	14,577,050.00
湖北智云长全工贸 有限公司	内部往来款	101,559,316.95	4 年以内	38.02	
天臣新能源有限公 司	外部单位往来款	11,797,635.00	2-3 年	4.42	11,797,635.00
安吉凯盛企业管理 咨询合伙企业（有 限公司）	外部单位往来款	2,200,235.24	2-3 年	0.82	1,100,117.62
安吉美谦投资合伙 企业(有限合伙)	外部单位往来款	1,300,744.44	2-3 年	0.49	650,372.22
合计		262,628,431.63		98.32	28,125,174.84

(三)长期股权投资

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	1,440,395,052.20	77,572,724.23	1,362,822,327.97	1,440,434,558.75	77,010,836.42	1,363,423,722.33
对联营企业投资	26,823,454.78		26,823,454.78	27,313,076.40		27,313,076.40
合计	1,467,218,506.98	77,572,724.23	1,389,645,782.75	1,467,747,635.15	77,010,836.42	1,390,736,798.73

1. 对子公司投资

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		
大连捷云自动化设备有限公司	2,897,800.43	9,155,529.60			601,394.36		2,296,406.07	9,756,923.96
大连智云专用机床有限公司	1,313,068.03						1,313,068.03	
大连智云工艺装备有限公司	500,000.00						500,000.00	
大连智云新能源装备技术有限公司		67,855,306.82		39,506.55		39,506.55		67,815,800.27
深圳市鑫三力自动化设备有限公司	1,335,202,853.87						1,335,202,853.87	
湖北智云长全工贸有限公司	23,510,000.00						23,510,000.00	
合计	1,363,423,722.33	77,010,836.42		39,506.55	601,394.36	39,506.55	1,362,822,327.97	77,572,724.23

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业											
深圳九派格金 智云智能制造 产业投资企业	27,313,076.40			- 489,621.62						26,823,454.78	

(有限合伙)											
合计	27,313,076.40			489,621.62	-					26,823,454.78	

(四)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,673,632.51	84,235,122.58	84,736,031.53	83,877,888.64
其他业务	252,672.20	964,439.61	321,083.81	1,359,769.96
合计	86,926,304.71	85,199,562.19	85,057,115.34	85,237,658.60

2. 主营业务收入、成本分解信息

收入类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
按业务类型：				
汽车智能制造装备	86,673,632.51	84,235,122.58	84,736,031.53	83,877,888.64
按商品转让时间：				
在某一时点确认收入	86,673,632.51	84,235,122.58	84,736,031.53	83,877,888.64

(五)投资收益

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	-489,621.62	-849,231.01
处置长期股权投资产生的投资收益	39,506.55	23,189,807.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-15,337,300.00
合计	-450,115.07	7,003,276.87

十八、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	105,035.43	777,765.02
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,042,686.55	6,402,550.11

项目	本期金额	上期金额
3. 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		21,872.51
4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	738,735.26	
5. 债务重组损益	2,176,412.64	199,185.20
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,668,687.63	-2,122,640.81
7. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		190,530,185.80
减：所得税影响额	291,165.72	717,123.44
少数股东权益影响额（税后）		-34,965.38
合计	-1,896,983.47	195,126,759.77

(二)净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-23.16	25.19	-0.45	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.82	-9.93	-0.44	-0.19

大连智云自动化装备股份有限公司
二〇二五年四月二十三日