



瑞奇智造 833781



# 2024 年度报告

成都瑞奇智造科技股份有限公司  
CHENGDU RICH TECHNOLOGY CO.,LTD.



## 公司年度大事记

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目录

|      |                         |     |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节  | 重要提示、目录和释义 .....        | 4   |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 6   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标 .....         | 8   |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12  |
| 第五节  | 重大事件 .....              | 36  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况 .....         | 44  |
| 第七节  | 融资与利润分配情况 .....         | 46  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 51  |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 57  |
| 第十节  | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....   | 58  |
| 第十一节 | 财务会计报告 .....            | 65  |
| 第十二节 | 备查文件目录 .....            | 161 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人江伟、主管会计工作负责人陈竞及会计机构负责人（会计主管人员）陈竞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

| 事项                                          | 是或否                                                              |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 1、未按要求披露的事项及原因

本年报中出现的公司客户中有六名客户与公司已签署了保密协议或具有保密条款的合同，因此，在本年度报告中以客户 1、客户 2、客户 3、客户 4、客户 6、客户 7，分别替代该六名客户全称。

### 【重大风险提示】

#### 1、是否存在退市风险

☐是 ☒否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

☐是 ☒否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                               |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、瑞奇智造 | 指 | 成都瑞奇智造科技股份有限公司                   |
| 瑞奇有限        | 指 | 成都瑞奇石油化工工程有限公司、瑞奇智造前身            |
| 北交所         | 指 | 北京证券交易所                          |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 开源证券、保荐机构   | 指 | 开源证券股份有限公司                       |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                     |
| 公司高级管理人员    | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师        |
| 公司法         | 指 | 中华人民共和国公司法                       |
| 证券法         | 指 | 中华人民共和国证券法                       |
| PLM         | 指 | 产品生命周期管理系统                       |
| ERP         | 指 | 企业资源计划系统                         |
| OA          | 指 | 办公自动化系统                          |
| ASME        | 指 | 美国机械工程师学会                        |
| U 证书        | 指 | ASME 锅炉压力容器证书，范围：ASME 规范第八卷第一分册  |
| S 证书        | 指 | ASME 锅炉压力容器证书，范围：ASME 规范第一卷      |
| 公司章程        | 指 | 成都瑞奇智造科技股份有限公司章程                 |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 报告期末        | 指 | 2024 年 12 月 31 日                 |
| 元           | 指 | 人民币元                             |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                            |
|---------|--------------------------------------------|
| 证券简称    | 瑞奇智造                                       |
| 证券代码    | 833781                                     |
| 公司中文全称  | 成都瑞奇智造科技股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写 | CHENGDU RICH TECHNOLOGY CO.,LTD.<br>CDRICH |
| 法定代表人   | 江伟                                         |

### 二、联系方式

|         |                       |
|---------|-----------------------|
| 董事会秘书姓名 | 周理江                   |
| 联系地址    | 成都市青白江区青华东路 288 号     |
| 电话      | 028-83604256          |
| 传真      | 028-83604248          |
| 董秘邮箱    | zhoulijiang@cdrich.cn |
| 公司网址    | www.cdrich.cn         |
| 办公地址    | 成都市青白江区青华东路 288 号     |
| 邮政编码    | 610300                |
| 公司邮箱    | cdrich@cdrich.cn      |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                        |
|------------------|------------------------|
| 公司年度报告           | 2024 年年度报告             |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www.bse.cn             |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报（www.cnstock.com） |
| 公司年度报告备置地        | 公司董事会秘书办公室             |

### 四、企业信息

|           |                                                                                                                                          |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司股票上市交易所 | 北京证券交易所                                                                                                                                  |
| 上市时间      | 2022 年 12 月 26 日                                                                                                                         |
| 行业分类      | C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造                                                                                 |
| 主要产品与服务项目 | 公司是高端过程装备专业提供商，在核能、新能源、环保、石油化工等领域为客户提供整体解决方案及综合服务，主营产品及服务包括高端装备制造、安装工程、技术服务三大类，其中高端装备制造包括大型压力容器、智能集成装置、油气钻采专用设备等产品的设计、研发和制造，以及电力专用设备的加工； |

|              |                                                               |
|--------------|---------------------------------------------------------------|
|              | 安装工程主要包括核能、锂电安装工程；技术服务主要为大型压力容器及智能集成装置产品提供相关的功能设计、验证试验、维修保养等。 |
| 普通股总股本（股）    | 140,515,504                                                   |
| 优先股总股本（股）    | 0                                                             |
| 控股股东         | 无控股股东                                                         |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（唐联生），一致行动人为（江伟、陈立伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在洪、周海明）    |

## 五、注册变更情况

☐适用 ☒不适用

## 六、中介机构

|                   |         |                                     |
|-------------------|---------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所       | 名称      | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
|                   | 办公地址    | 上海市静安区威海路 755 号 25 层                |
|                   | 签字会计师姓名 | 邱晓波、赵维毅                             |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称      | 开源证券股份有限公司                          |
|                   | 办公地址    | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层        |
|                   | 保荐代表人姓名 | 王军军、夏卡                              |
|                   | 持续督导的期间 | 2022 年 12 月 26 日 - 2025 年 12 月 31 日 |

## 七、自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 八、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                                  | 2024 年         | 2023 年         | 本年比上年增<br>减% | 2022 年         |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入                                             | 450,546,942.71 | 373,245,692.53 | 20.71%       | 338,612,160.33 |
| 毛利率%                                             | 19.59%         | 21.95%         | -            | 30.08%         |
| 归属于上市公司股东的净利润                                    | 22,971,585.46  | 24,900,941.33  | -7.75%       | 44,756,613.27  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常<br>性损益后的净利润                      | 19,724,727.22  | 23,919,810.04  | -17.54%      | 43,891,368.48  |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属<br>于上市公司股东的净利润计算）               | 5.72%          | 6.46%          | -            | 29.17%         |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属<br>于上市公司股东的扣除非经常性损<br>益后的净利润计算） | 4.91%          | 6.20%          | -            | 28.60%         |
| 基本每股收益                                           | 0.16           | 0.18           | -11.11%      | 0.42           |

#### 二、 营运情况

单位：元

|                     | 2024 年末        | 2023 年末        | 本年末比上年<br>末增减% | 2022 年末        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计                | 700,844,716.24 | 790,364,463.94 | -11.33%        | 810,881,715.68 |
| 负债总计                | 290,861,299.26 | 397,604,014.98 | -26.85%        | 431,825,568.02 |
| 归属于上市公司股东的净资产       | 409,983,416.98 | 392,760,448.96 | 4.39%          | 379,056,147.66 |
| 归属于上市公司股东的每股净<br>资产 | 2.92           | 2.80           | 4.29%          | 3.24           |
| 资产负债率%（母公司）         | 41.50%         | 50.29%         | -              | 53.24%         |
| 资产负债率%（合并）          | 41.50%         | 50.31%         | -              | 53.25%         |
| 流动比率                | 1.72           | 1.69           |                | 1.67           |
|                     | 2024 年         | 2023 年         | 本年比上年增<br>减%   | 2022 年         |
| 利息保障倍数              | 10.27          | 13.44          | -              | 31.06          |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 6,457,716.30   | -34,740,972.32 | 118.59%        | -12,362,845.64 |
| 应收账款周转率             | 2.20           | 2.35           | -              | 2.80           |
| 存货周转率               | 1.92           | 1.13           | -              | 1.08           |
| 总资产增长率%             | -11.33%        | -2.53%         | -              | 72.70%         |
| 营业收入增长率%            | 20.71%         | 10.23%         | -              | 16.64%         |
| 净利润增长率%             | -7.75%         | -44.36%        | -              | 8.07%          |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☒适用 ☐不适用

公司 2024 年年度报告披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据差异明细如下：

| 项目                     | 经审计年度报告数据      | 业绩快报数据         | 差异比例%  |
|------------------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                   | 450,546,942.71 | 450,552,694.92 | 0.00%  |
| 利润总额                   | 25,485,838.31  | 26,357,309.90  | -3.31% |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 22,971,585.46  | 23,025,123.40  | -0.23% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,724,727.22  | 19,682,357.57  | 0.22%  |
| 基本每股收益                 | 0.16           | 0.16           | 0.00%  |
| 加权平均净资产收益率%（扣非前）       | 5.72%          | 5.74%          | -0.02% |
| 加权平均净资产收益率%（扣非后）       | 4.91%          | 4.90%          | 0.01%  |
| 总资产                    | 700,844,716.24 | 700,599,038.30 | 0.04%  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 409,983,416.98 | 409,949,457.33 | 0.01%  |
| 股本                     | 140,515,504.00 | 140,515,504.00 | 0.00%  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产        | 2.92           | 2.92           | 0.00%  |

2025 年 2 月 28 日，公司在北交所官网（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露了《2024 年年度业绩快报公告》（公告编号：2025-004）。本报告中披露的经审计的财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

五、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元

| 项目                      | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 49,663,753.90    | 135,134,123.36   | 101,574,055.10   | 164,175,010.35     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 3,926,985.92     | 9,351,024.16     | 2,194,416.58     | 7,499,158.80       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,745,753.09     | 8,892,324.21     | 1,707,036.09     | 5,379,613.83       |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

☐适用 ☒不适用

六、 非经常性损益项目和金额

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                                                                                                              | -23,277.35          | -27,581.05          | 314,378.63          |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                                                              | 3,677,196.38        | 912,590.45          | 658,400.77          |  |
| 债务重组损益                                                                                                                  | 244,338.36          |                     | 131,500.00          |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益 | 131,768.22          | 54,041.10           |                     |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                      | -205,338.77         | 230,240.52          | -101,909.89         |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                       |                     | -15,018.91          | 15,565.54           |  |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                                                         | <b>3,824,686.84</b> | <b>1,154,272.11</b> | <b>1,017,935.05</b> |  |
| 所得税影响数                                                                                                                  | 577,828.60          | 173,140.82          | 152,690.26          |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                           |                     |                     |                     |  |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                         | <b>3,246,858.24</b> | <b>981,131.29</b>   | <b>865,244.79</b>   |  |

## 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

## 八、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 \_\_\_\_\_ ☐不适用

单位：元

| 科目   | 上年期末（上年同期）     |                | 上上年期末（上上年同期） |       |
|------|----------------|----------------|--------------|-------|
|      | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 营业成本 | 286,241,191.53 | 291,303,513.13 |              |       |
| 销售费用 | 10,794,621.37  | 5,732,299.77   |              |       |

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

本公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定、自 2024 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

本公司自 2024 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。本公司计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，

现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整如下：

| 受重要影响的报表项目   | 调整前金额（元）       | 调整后金额（元）       | 影响金额（元）       |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 2023 年度利润表项目 |                |                |               |
| 销售费用         | 10,794,621.37  | 5,732,299.77   | -5,062,321.60 |
| 营业成本         | 286,241,191.53 | 291,303,513.13 | 5,062,321.60  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司所处行业归属于 C 制造业-C35 专用设备制造业。公司是高端过程装备专业提供商，高新技术企业，国家级专精特新“小巨人”企业，四川省企业技术中心。在核能、新能源、环保、石油化工、电力等领域为客户提供高质量装备的整体解决方案和综合技术服务。

#### （一）公司主要产品与服务

公司主营产品及服务包括高端装备制造、安装工程、技术服务三大类，其中高端装备制造包括大型压力容器、智能集成装置、油气钻采专用设备等产品的设计、研发和制造，以及电力专用设备的加工；安装工程主要包括核能、锂电安装工程等；技术服务主要为大型压力容器及智能集成装置产品提供相关的功能设计、验证试验、维修保养。

为满足市场对高品质产品和服务的需求，公司在技术创新和制造工艺等方面持续加大资源投入，不断提升产品性能，巩固了公司在特定细分领域的技术领先优势，形成了具有核心竞争力的产品和服务体系。公司典型的优势产品和服务包括：核能装备和试验装置（比如核反应堆（快堆）的控制棒换料专用套筒和抓具、液体悬浮式非能动停堆组件、CHF 热工水力试验装置、氮氧化物制备装置、钠水反应试验装置、实验台架建设）、乏燃料处理装置（比如 MOX 组件生产线）、新型变温变压吸附柱、水解反应脱硝撬、石油相关集成装置（气田智能高效电加热装置、压力容器撬装设备、井式计量撬）、大型压力容器、天然气相关撬装装置等。

#### （二）经营模式

经过多年发展，公司已建立具有独特优势和较强市场竞争力的经营模式。公司以高端装备研制为核心，向技术服务和安装工程上下游产业链延伸，打造了“一站式”的全链条服务模式，满足客户对定制化产品的综合需求，实现了公司高端装备制造、安装工程、技术服务三大业务板块的协同发展。公司拥有先进的设计研发能力、丰富的制造经验以及在高端装备制造市场积累的良好口碑和影响力，这为公司进入安装工程服务领域提供了机遇；装备制造和安装工程业务经验、能力又进一步带动了公司获取技术服务业务的机会。公司高端装备研制、安装工程和技术服务的全链条服务模式，具有市场响应快、交付高效、反馈及时、合作粘性高的显著特征，公司可以更加全面深入地了解 and 把握客户需求、解决客户难点痛点以及更深刻地理解行业发展趋势，实现了公司和客户的深度融合，助力公司经营规模和业绩水平持续增长。

#### （三）销售渠道和客户资源

公司销售采取直销模式，通过自身销售渠道向终端用户直接销售产品或提供服务。

经过二十余年的发展，公司已建立遍布全国的营销网络。凭借优秀的研发及工艺能力、丰富的制造经验，持续为客户提供优质的产品和服务，公司获得了一大批优质客户的青睐与认可，拥有的丰富客户资源涵盖核能、新能源、环保、石油化工、电力等领域，其中部分客户持续合作超过 15 年。截至目前，公司与许多大型机构建立了长期稳定的战略合作关系，包括中国原子能科学研究院、中国核动力研究设计院、中广核研究院、中国科学院高能物理研究所、中国东方电气集团有限公司、通威股份有限公司、上海交通大学、中核能源科技有限公司、上海电气核电设备有限公司等大型国企、上市公司、科研单位。因公司突出的技术实力和良好的服务，多次被核心客户评为优秀供应商，在特定重大项目中多次获得客户官方书面认可，树立了公司良好的市场形象，品牌影响力不断提升，这也进一步吸引了更多优质客户成为公司潜在合作伙伴，促使公司在激烈的市场竞争中建立了更多的领先优势。

#### （四）技术能力

科技创新是公司核心竞争力，公司一直高度重视科技创新和技术工艺开发工作，积极培育新质生产

力。经过二十余年的发展，公司搭建了完善的科研体系，凭借先进的科技创新理念和强大的技术创新能力，通过持续的资源投入，确保公司始终处于技术领先地位，这也是公司持续高质量发展的坚实基础。公司于 2018 年 11 月被评为“四川省企业技术中心”，并先后获得全国优质工程金奖、四川省诚信产品证书、四川省重大技术装备省内首台套产品证书、成都市科学技术进步三等奖等。公司优秀的自主创新能力获得了各方一致认可。截至目前，公司累计拥有授权专利 46 项，其中发明专利 4 项，另外，公司拥有多项专有技术。

经过多年的技术创新攻关，公司掌握了高端过程装备领域多项核心技术和工艺能力，部分核心技术处于国内领先水平。目前，公司已经掌握并成熟应用于核心产品和服务的技术包括但不限于：马氏体耐热钢的成型与焊接技术、超大型压力容器现场建造技术、高效高可靠性多晶硅装置尾气处理回收技术、电厂脱硝及尿素水解成套装置建造技术、油气田智能高效油气水三相分离成套装置技术等。公司多项产品及技术工艺达到国内先进水平，如公司研制的新型变温变压吸附柱，已实现批量应用，被认定为四川省重大技术装备省内首台套产品，突破了原尾气吸附装置传热效率低及可靠性低的行业技术瓶颈；公司研发的液体悬浮式非能动停堆组件是中国原子能科学研究院研制的第四代核反应堆快堆关键设备之一。另外，公司已经掌握先进的组焊工艺，如代表产品“3200 吨/天粉煤气化炉”，在苛刻的施工环境和条件下，实现全部现场焊接且无损探伤一次合格率达 99.80%，代表公司具备了超大型耐热铬钼钢压力容器制造的能力。

#### （五）经营资质

公司具有完备的生产体系，已取得国内外压力容器行业的多项核心资质认证，包括固定式压力容器规则设计资质、A1 大型压力容器制造资质、B2 压力管道元件制造资质、GC1 级工业管道设计资质、GC1、GB1 级压力管道安装资质、石油化工工程施工总承包贰级资质、美国机械工程师协会（ASME）“U”（压力容器）设计制造授权证书、“S”（动力锅炉）设计制造授权证书和美国锅炉及压力容器检验师协会（NBBI）NB 授权认证证书，另外，公司还拥有某特定行业资质。

#### （六）管理模式

公司设立以来，一直致力于高端装备研制，围绕公司核心业务发展，经过多年的专业化锤炼，打造了公司优秀的技术、市场、管理团队，积累了丰富的市场和管理经验，实现了公司可持续发展。截至目前，公司管理团队已经实现年轻化、专业化，管理层决策更加科学、执行更加高效。公司已建立完善的生产运营管理体系，结合运用 OA、ERP、PLM 等多种信息管理系统，形成了强大的柔性化生产能力，实现了从订单、设计、开发、采购、制造、检验、交付、售后的全流程精细化管控，可做到快速响应客户需求，确保高质量的产品交付。

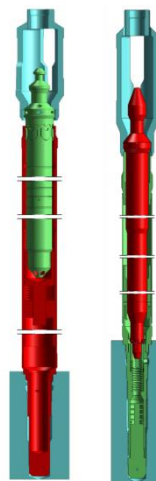
#### （七）收入模式

高端装备制造是公司的基础核心业务，是公司收入和利润的主要来源。公司主要采用“以销定采”的采购模式、“以销定产”的生产模式以及“成本+相关利润率”的定价模式。公司主要通过制造、销售大型压力容器、智能集成装置等高端装备产品取得收入；通过为客户提供核能、锂电等工程安装服务取得收入；通过为客户提供大型压力容器及智能集成装置相关产品的设计、咨询、试验、保养等取得技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式和核心竞争力未发生重大变化。公司部分典型产品示意图如下：



液体悬浮式非能动停堆组件



控制棒换料专用套筒和抓具



高温焚烧处理试验装置



溶胶凝胶及洗涤干燥煅烧系统



铅铋介质流致振动及动力学试验装置



钠水反应试验装置

|                                                                                    |                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |
| 水解反应脱硝撬                                                                            | 锂电智能生产线安装                                                                           |
|  |  |
| 新型变温变压吸附柱                                                                          | 胺液净化工业装置                                                                            |

报告期内核心竞争力变化情况：

☐适用 ☒不适用

专精特新等认定情况

☒适用 ☐不适用

|            |                                                                                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定   | <input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 （如不适用，请删除行） |
| “高新技术企业”认定 | 是（如不适用，请删除行）                                                                       |
| 其他相关的认定情况  | 四川省企业技术中心-四川省经济和信息化委员会                                                             |
| 其他相关的认定情况  | 中小企业成长工程培育“小巨人”企业-成都市经济和信息化局                                                       |

- 1、按照《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》，2022年9月，公司被工业和信息化部认定为国家第四批专精特新“小巨人”企业。
- 2、依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号），公司于2018年通过“高新技术企业”认定，2024年通过高新技术企业认定复审，有效期三年。
- 3、依据《四川省企业技术中心认定管理办法》，公司于2018年通过“四川省企业技术中心”认定。
- 4、依据《关于开展2021年度成都市中小企业成长工程培育企业认定工作的通知》，公司于2021年11月被成都市经济和信息化局纳入2021年成都市中小企业成长工程培育“小巨人”企业名单。

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2024年，面对严峻复杂的内外部宏观经济形势，公司管理层以可持续发展为目标，严格贯彻落实董事会战略方针，秉持“强管理、防风险、稳业绩、促增长”的总体经营策略，通过推行提高产品竞争力和加强新兴市场开拓等核心举措，实现了公司营收规模的稳步扩张和品牌价值的有效提升。

#### （一）财务指标概述

2024年，公司实现营业收入45,054.69万元，同比增长20.71%；实现归属于上市公司股东的净利润为2,297.16万元，同比下降7.75%。截至2024年12月31日，公司总资产70,084.47万元，归属于上市公司股东的净资产为40,998.34万元。

#### （二）坚持技术创新提升产品竞争力

2024年公司持续加大资源投入，研发费用为1,761.20万元，同比增长21.88%，近三年CAGR为8.36%，截至报告期末，公司累计拥有授权专利46件，其中发明专利4件。报告期，公司研发重点紧紧围绕主营业务，聚焦核能、新能源等新兴领域，一方面，推动公司传统优势产品的技术升级，保持领先优势，比如吸附柱高可靠性加热结构的研制进一步提升了产品整体可靠性以及延长了使用寿命。第二，持续加大产品创新和工艺开发力度，开展了液态高温金属试验台架、内夹套高温压力容器、耐高温冲击和高温差变压力容器、高效高压分离器装置等研制工作，进一步丰富了公司反应堆工程设备、大型压力容器、智能集成装置和油气钻采专用设备产品种类，为市场开拓奠定基础。第三，公司扎实推进核电站控制棒换料专用抓具和套筒研制，不断扩大公司“首创”属性产品阵容，提升公司影响力。第四，为深入推动行业发展，公司联合四川省特种设备检验研究院负责起草了团体标准《高温承压换热器热氢护罩技术泄露检测方法》。2024年，公司研发工作进一步巩固了公司产品的技术领先优势，实现了公司产品竞争力的稳步提升，“拳头产品突出，优质产品丰富”的产品结构已初具雏形，优势产品有望进一步提升市场占有率。

#### （三）加强市场开拓稳步提升营收规模

2024年，公司管理层深入研判行业发展趋势，秉持“紧抓新兴增量市场、稳定传统存量市场”的总体市场策略，通过持续加大市场开拓力度，实现了2024年新增订单同比增长26.06%的成绩和优质客户群体的有效扩大，推动了公司营收规模的稳步增长。2024年，公司市场开拓的重点工作有：第一，面对竞争日趋激烈的市场环境，公司坚持发展契合国家战略需求的原则，以行业研判为基础结合自身优势，将核能作为公司发展的重点业务方向之一，取得了公司核能产品应用场景新的突破，成功实现了全面覆盖大型科研院所和核电站两大市场的战略目标，新市场为公司发展提供更多动能。2024年，公司核能领域收入首次突破2亿元，同比增长104.86%，市场成效显著。第二，积极维护好传统优势市场。2024年，公司充分利用多年积累的优质客户资源，通过加大客户对接频次等措施，深度挖掘客户需求，识别潜在的市场机会，实现了环保、石油化工、电力等业务板块快速增长的势头，其中环保板块实现收入6,411.43万元，同比增长30.41%；石油化工板块实现收入6,502.71万元，同比增长61.46%；电力板块实现收入5,263.45万元，同比增长136.25%。第三，大力推进新客户开拓，2024年公司开发了包括上海交通大学、浙江大学、上海电气核电设备有限公司、中核能源科技有限公司等一批优质的大型机构客户，其中新开发客户年度产值超过200万元以上的达到8家，这将为公司未来业绩增长打下良好基础。截至报告期末，公司“产品优、技术强、服务有保障”的市场形象已经建立，市场规模的扩大将进一步提升公司品牌影响力，助力公司稳健发展。

#### （四）加强管理提升效能

2024年，公司推行精益化管理模式，多措并举实现管理效能的提升。（1）报告期，公司董事会制定了2024年股票期权激励计划，并经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，2024年9月20日完成了股票期权的授予登记工作。本次实施股权激励将进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，推动公司战略目标的实现。（2）

报告期，为加快推动公司智能化升级转型，公司重点推动了 PLM 系统建设和 ERP 系统升级，截至报告期末，PLM 系统已经投入试运营，项目成熟运行后可进一步提升经营效率，优化研发、采购、财务管理流程，增强产品交付能力。

（五）投产新产能为公司发展赋能

2024 年，公司管理层全力推进募投项目“专用设备生产基地建设项目”建设工作，截至 2024 年 10 月底，项目建设工作已经全部完成，正式进入试运营阶段。截至报告期末，公司共有两大运营基地，累计总产能达到 17,000 吨。本项目建成投产打破了限制公司发展的产能瓶颈，较好缓解了之前公司场地限制的压力，提高了公司产品交付能力和市场响应速度，有效满足了市场对非标高端装备产品小批量、多品种的快速交付需求，切实提高公司整体运营效率。新产能将重点聚焦核能、新能源等公司优势领域，助力公司打造成现代化的高竞争力科技型企业。

（二） 行业情况

高端装备制造业是国民经济的支柱产业和经济增长重要引擎之一，是发展新质生产力的重要方向。近年来，我国不断加大对装备制造业的支持力度，加快装备制造产业结构调整和优化升级，增强自主创新能力，实现装备制造业的振兴。《2024 年政府工作报告》明确提出“实施制造业重点产业链高质量发展行动，着力补齐短板、拉长长板、锻造新板，增强产业链供应链韧性和竞争力。实施制造业技术改造升级工程，培育壮大先进制造业集群，创建国家新型工业化示范区，推动传统产业高端化、智能化、绿色化转型”，2024 年制造业政策聚焦技术升级、绿色转型、产业链韧性三大方向，通过税收减免、研发激励、设备更新等组合措施推动了行业高质量发展。

高端过程装备行业作为支撑现代工业生产的核心领域，属于高端装备制造重要领域之一，属于典型的经济需求推动型行业，产品广泛应用于传统工业领域、新兴产业、国防领域、以及环保等领域。2024 年我国出台了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》等政策，推动了市场需求的有效释放。2024 年，面临经济增速放缓和严峻复杂的宏观环境，高端过程装备行业市场竞争进一步加剧，价格下滑、行业整合加速、市场集中度有所提升，在技术、资金、市场等方面具有优势的国有及民企中大型企业竞争力进一步增强，另外高端过程装备行业下游市场需求分化显著，其中核能、环保、化工等领域需求旺盛，高端过程装备行业总体呈现“技术驱动、绿色转型、内外需分化”等特征，虽然增速有所放缓，但依旧保持增长势头，市场规模持续扩张。

**核能领域：**

根据 IAEA 官网数据，截至 2025 年 3 月 6 日，全球在运核电机组 417 台，总装机 3.77 亿千瓦，核电全年总发电量约为 2.7 万亿千瓦时，约占全球总发电量的 9%，是全球第二大清洁能源，仅次于水电。“十四五”以来，我国核能产业发展势头良好，根据中国核能行业协会数据显示，2024 年，我国核准 11 台核电机组，连续三年核准机组数量达到 10 台及以上；在运及核准在建核电机组已达 102 台，装机 1.13 亿千瓦，连续两年规模位居世界第一，到 2025 年底，在运核电装机将达到 6500 万千瓦。因此，我国在运和在建核电机组数量的不断增加带动了核电设备市场需求持续增长，2024 年核电设备市场规模继续保持快速增长，市场前景广阔。

**新能源领域：**

根据工信部数据显示，2024 年我国光伏产品持续“量增价减”态势，产业链主要环节产量持续增长，其中多晶硅产量超过 182 万吨，同比增长 23.6%，但价格同比下降达到 39.5%。中国有色金属工业协会硅业分会发文指出，2024 年我国多晶硅总供应为 184.28 万吨，同比增长 25.32%，截至 2024 年底，我国多晶硅产能为 286.83 万吨，同比增长 41.76%，产能利用率仅为 64.25%。上述数据表明，2024 年，多晶硅行业存在供需不平衡现象，行业仍处于下行周期，为应对行业困境，部分多晶硅厂商放缓了项目投资步伐，部分项目出现延期或暂停建设等情形，同时年内新增投资项目同比大幅下降，导致多晶硅设备市

场需求快速萎缩，对高端过程装备行业发展带来一定压力。

**环保领域：**

近年来，受益于“绿色”发展理念的推行，我国环保行业保持快速发展态势。据工信部预测，2024年环保装备制造业总产值近1万亿元，另据有关行业协会测算，“十三五”以来，环保装备制造业总产值年复合增长率接近6%。近年，在“碳中和”等政策推动下，火力发电企业为达成清洁降耗目标采取尿素水解方式制氨进行脱硝处理，2024年受益于设备更新等政策，火力电厂进一步加快了环保改造进程，以及非电力行业的烟气脱硝需求的稳步增长，带来了环保装备领域市场需求加速释放，为高端环保设备厂商带来了良好的市场机遇。

**石油化工领域：**

石油化工领域是高端过程装备最大的应用场景。据国家能源局发布数据显示，2024年，我国国内油气产量当量首次超过4亿吨，连续8年保持千万吨快速增长势头，另外据中国石油和化学工业联合会数据显示：2024年，石化行业实现营业收入16.28万亿元，连续3年稳定在16万亿元左右，由2023年的下降1.1%转为增长2.1%。2024年，受益于“碳中和”和“设备更新”等政策，石油、化工、新材料等行业提升产能和工艺需求旺盛，同时一批新项目立项加快投资，市场对于智能化、绿色化高端过程装备的需求量持续释放，石油化工装备行业迎来了更多的市场机遇和发展空间。对上游装备制造业的发展很

有利。

公司在高端过程装备制造领域深耕二十余载，积累了丰富的行业经验和客户资源，在特定细分市场具有领先优势。2024年，面对复杂的行业局面，公司提供高质量的产品和服务赢得了客户的一致认可和高度信任，特别是在核能、环保、电力、石油化工等领域市场开拓成效显著，进一步提升了公司的行业地位和品牌影响力。未来在我国经济发展带动公司下游服务领域全面回暖的情形下，公司发展有望迈上新台阶。

**(三) 财务分析**

**1. 资产负债结构分析**

单位：元

| 项目      | 2024 年末        |          | 2023 年末        |          | 变动比例%    |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
|         | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |          |
| 货币资金    | 54,282,441.37  | 7.75%    | 88,532,714.58  | 11.20%   | -38.69%  |
| 应收票据    | 33,671,221.36  | 4.80%    | 24,223,944.50  | 3.06%    | 39.00%   |
| 应收账款    | 194,750,615.79 | 27.79%   | 156,723,906.52 | 19.83%   | 24.26%   |
| 存货      | 119,288,946.42 | 17.02%   | 251,159,357.04 | 31.78%   | -52.50%  |
| 长期股权投资  | 0.00           | 0.00%    | 0.00           | 0.00%    | 0.00%    |
| 固定资产    | 173,608,179.52 | 24.77%   | 19,363,822.71  | 2.45%    | 796.56%  |
| 在建工程    | 9,447,099.04   | 1.35%    | 99,140,292.29  | 12.54%   | -90.47%  |
| 无形资产    | 44,193,504.25  | 6.31%    | 44,212,806.25  | 5.59%    | -0.04%   |
| 商誉      | 0.00           | 0.00%    | 0.00           | 0.00%    | 0.00%    |
| 短期借款    | 40,032,805.56  | 5.71%    | 37,035,108.33  | 4.69%    | 8.09%    |
| 长期借款    | 25,196,037.51  | 3.60%    | 37,533,410.50  | 4.75%    | -32.87%  |
| 交易性金融资产 | 0.00           | 0.00%    | 30,054,041.10  | 3.80%    | -100.00% |
| 应收款项融资  | 10,990,970.33  | 1.57%    | 10,522,402.00  | 1.33%    | 4.45%    |

|             |               |       |                |        |          |
|-------------|---------------|-------|----------------|--------|----------|
| 其他流动资产      | 0.00          | 0.00% | 62,226.51      | 0.01%  | -100.00% |
| 投资性房地产      | 0.00          | 0.00% | 209,864.02     | 0.03%  | -100.00% |
| 递延所得税资产     | 8,454,723.18  | 1.21% | 6,224,391.48   | 0.79%  | 35.83%   |
| 其他非流动资产     | 13,354,499.45 | 1.91% | 22,531,815.83  | 2.85%  | -40.73%  |
| 应付票据        | 0.00          | 0.00% | 3,000,000.00   | 0.38%  | -100.00% |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,848,000.00 | 2.97% | 11,000,000.00  | 1.39%  | 89.53%   |
| 合同负债        | 50,418,874.47 | 7.19% | 158,418,758.59 | 20.04% | -68.17%  |
| 其他流动负债      | 19,680,509.32 | 2.81% | 31,848,936.12  | 4.03%  | -38.21%  |
| 预计负债        | 342,161.27    | 0.05% | 4,557,964.60   | 0.58%  | -92.49%  |
| 专项储备        | 833,991.78    | 0.12% | 512,997.93     | 0.06%  | 62.57%   |

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较上年期末减少 3,425.03 万元，减幅 38.69%，主要是报告期公司建设募投项目“专用设备生产基地建设项目”和人才公寓投入资金所致。

2、应收票据较上年期末增加 944.73 万元，增幅 39.00%，主要是公司报告期持有的银行承兑汇票较上期末增加较多。

3、存货较上年期末减少 13,187.04 万元，减幅 52.50%，主要是报告期内部分大型安装工程项目履约完毕确认收入所致。

4、固定资产较上年期末增加 15,424.44 万元，增幅 796.56%，主要是报告期募投项目“专用设备生产基地建设项目”和人才公寓建设完成转固所致。

5、在建工程较上年期末减少 8,969.32 万元，减幅 90.47%，主要是报告期募投项目“专用设备生产基地建设项目”和人才公寓投入达到预计可使用状态，转固所致。

6、长期借款较上年期末减少 1,233.74 万元，减幅 32.87%，主要是一年内到期的长期借款转至一年内到期的非流动负债所致。

7、交易性金融资产较上年期末减少 3,005.40 万元，减幅 100.00%，主要是报告期购买的结构性存款减少所致。

8、其他流动资产较上年期末减少 6.22 万元，减幅 100.00%，主要是公司上期的待认证进项税额在本报告期实现认证。

9、投资性房地产较上年期末减少 20.99 万元，减幅 100.00%，主要是报告期公司将原对外出租的房屋转为自用所致。

10、递延所得税资产较上年期末增加 223.03 万元，增幅 35.83%，主要是报告期资产减值准备和预提费用期末数增加所致。

11、其他非流动资产较上年期末减少 917.73 万元，减幅 40.73%，主要是截至报告期末一年期以内项目质保金转入合同资产核算所致。

12、应付票据较上年期末减少 300.00 万元，减幅 100.00%，主要是报告期公司支付的银行承兑汇票减少所致。

13、一年内到期的非流动负债较上年期末增加 984.80 万元，增幅 89.53%，主要是根据长期借款的借款期限进行重分类所致。

14、合同负债较上年期末减少 10,799.99 万元，减幅 68.17%，主要是报告期内部分项目履约完毕确认收入所致。

15、其他流动负债较上年期末减少 1,216.84 万元，减幅 38.21%，主要是合同负债对应的待转销项税额减少所致。

16、预计负债较上年期末减少 421.58 万元，减幅 92.49%，主要是报告期预提的产品质量保证金减少所致。

17、专项储备较上年期末增加 32.10 万元，增幅 62.57%，主要是营业收入持续增加，导致计提基数变大所致。

#### 境外资产占比较高的情况

☐适用 ☒不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 2024 年         |           | 2023 年         |           | 变动比例%    |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |          |
| 营业收入     | 450,546,942.71 | -         | 373,245,692.53 | -         | 20.71%   |
| 营业成本     | 362,297,162.04 | 80.41%    | 291,303,513.13 | 78.05%    | 24.37%   |
| 毛利率      | 19.59%         | -         | 21.95%         | -         | -        |
| 销售费用     | 7,445,766.97   | 1.65%     | 5,732,299.77   | 1.54%     | 29.89%   |
| 管理费用     | 24,196,464.50  | 5.37%     | 23,028,438.45  | 6.17%     | 5.07%    |
| 研发费用     | 17,612,048.32  | 3.91%     | 14,449,752.78  | 3.87%     | 21.88%   |
| 财务费用     | 2,453,603.10   | 0.54%     | 1,110,750.16   | 0.30%     | 120.90%  |
| 信用减值损失   | -11,429,872.49 | -2.54%    | -6,573,574.39  | -1.76%    | 73.88%   |
| 资产减值损失   | -1,250,702.34  | -0.28%    | -3,571,406.79  | -0.96%    | -64.98%  |
| 其他收益     | 4,282,752.62   | 0.95%     | 2,010,491.19   | 0.54%     | 113.02%  |
| 投资收益     | 376,106.58     | 0.08%     | 790,434.51     | 0.21%     | -52.42%  |
| 公允价值变动收益 | 0.00           | 0.00%     | 54,041.10      | 0.01%     | -100.00% |
| 资产处置收益   | -3,887.03      | 0.00%     | 0.00           | 0.00%     | -100.00% |
| 汇兑收益     | 0.00           | 0.00%     | 0.00           | 0.00%     | 0.00%    |
| 营业利润     | 25,210,567.40  | 5.60%     | 28,398,223.51  | 7.61%     | -11.22%  |
| 营业外收入    | 624,597.35     | 0.14%     | 325,950.80     | 0.09%     | 91.62%   |
| 营业外支出    | 349,326.44     | 0.08%     | 123,291.33     | 0.03%     | 183.33%  |
| 净利润      | 22,971,585.46  | 5.10%     | 24,900,941.33  | 6.67%     | -7.75%   |

#### 项目重大变动原因：

1、财务费用较去年同期增加 134.29 万元，增幅 120.90%，主要是报告期内银行借款增加导致利息费用增加以及闲置资金减少产生利息收入较去年同期大幅减少所致。

2、信用减值损失较去年同期增加 485.63 万元，增幅 73.88%，主要是报告期公司应收账款增加以及账龄延长后，计提的应收账款坏账准备较上年增加所致。

3、资产减值损失较去年同期减少 232.07 万元，减幅 64.98%，主要是报告期公司加强存货管理，计提的存货跌价损失较上年减少所致。

4、其他收益较去年同期增加 227.23 万元，增幅 113.02%，主要是报告期公司收到的政府补助增加所致。

5、投资收益较去年同期减少 41.43 万元，减幅 52.42%，主要是报告期公司购买结构性存款减少所致。

6、营业外收入较去年同期增加 29.86 万元，增幅 91.62%，主要是报告期公司收到的政府补助增加所致。

7、营业外支出较去年同期增加 22.60 万元，增幅 183.33%，主要是报告期赔损支出增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 2024 年         | 2023 年         | 变动比例%     |
|--------|----------------|----------------|-----------|
| 主营业务收入 | 448,445,378.11 | 371,488,069.22 | 20.72%    |
| 其他业务收入 | 2,101,564.60   | 1,757,623.31   | 19.57%    |
| 主营业务成本 | 361,748,612.57 | 291,279,604.74 | 24.19%    |
| 其他业务成本 | 548,549.47     | 23,908.39      | 2,194.38% |

按产品分类分析：

单位：元

| 分产品  | 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    |
|------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 装备制造 | 306,536,886.44 | 235,497,508.09 | 23.17% | -3.08%       | -5.43%       | 增加 1.91 个百分点  |
| 安装工程 | 126,698,215.72 | 117,178,024.80 | 7.51%  | 195.29%      | 265.67%      | 减少 17.80 个百分点 |
| 技术服务 | 15,210,275.95  | 9,073,079.68   | 40.35% | 23.72%       | -11.09%      | 增加 23.36 个百分点 |
| 其他业务 | 2,101,564.60   | 548,549.47     | 73.90% | 19.57%       | 2,194.38%    | 减少 24.74 个百分点 |
| 合计   | 450,546,942.71 | 362,297,162.04 | -      | -            | -            | -             |

按区域分类分析：

单位：元

| 分地区 | 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   |
|-----|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 国内  | 450,546,942.71 | 362,297,162.04 | 19.59% | 20.71%       | 24.37%       | 减少 2.37 个百分点 |
| 国外  |                |                |        |              |              |              |
| 合计  | 450,546,942.71 | 362,297,162.04 | -      | -            | -            | -            |

收入构成变动的原因：

安装工程收入较去年同期相比增幅 195.29%，主要是公司承接的客户 3 和西南化工研究设计院有限公司安装项目在报告期通过终验，确认收入金额较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户             | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 客户 3           | 69,670,435.19 | 15.46%  | 否        |
| 2  | 成都锐思环保技术股份有限公司 | 63,936,296.50 | 14.19%  | 否        |
| 3  | 西南化工研究设计院有限公司  | 47,693,886.44 | 10.59%  | 否        |
| 4  | 客户 4           | 27,389,380.53 | 6.08%   | 否        |

|    |                |                |        |   |
|----|----------------|----------------|--------|---|
| 5  | 四川蜀道装备科技股份有限公司 | 21,849,200.91  | 4.85%  | 否 |
| 合计 |                | 230,539,199.57 | 51.17% | - |

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额          | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 四川竞辉建工有限责任公司   | 27,271,108.14 | 10.20%  | 否        |
| 2  | 四川桂信建设有限公司     | 18,422,434.91 | 6.89%   | 否        |
| 3  | 四川信益琢商贸有限公司    | 7,589,568.72  | 2.84%   | 否        |
| 4  | 深圳市创致新能源科仪有限公司 | 5,931,413.53  | 2.22%   | 否        |
| 5  | 常州普江不锈钢管有限公司   | 5,598,145.83  | 2.09%   | 否        |
| 合计 |                | 64,812,671.13 | 24.24%  | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 2024 年         | 2023 年          | 变动比例%    |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,457,716.30   | -34,740,972.32  | 118.59%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,646,500.30 | -127,078,206.70 | 79.03%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,267,605.51  | 13,512,487.45   | -168.59% |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,119.87 万元，增幅为 118.59%，主要是公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 10,043.17 万元，增幅为 79.03%，主要是本报告期募投项目投入和人才公寓投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,278.01 万元，减幅为 168.59%，主要是报告期取得的银行借款较去年同期减少以及偿还债务支付的现金较去年同期增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 报告期投资额        | 上年同期投资额       | 变动比例%   |
|---------------|---------------|---------|
| 56,887,374.62 | 97,882,149.43 | -41.88% |

##### 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

单位：元

| 项目名称         | 本期投入情况        | 累计实际投入情况       | 资金来源      | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 是否达到计划进度和预计收益的原因          |
|--------------|---------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|---------------------------|
| 专用设备生产基地建设项目 | 48,702,830.53 | 193,650,386.22 | 募集资金、自有资金 | 83.62% | -    | -             | 项目于2024年10月底完成建设，处于试运营阶段。 |
| 合计           | 48,702,830.53 | 193,650,386.22 | -         | -      | -    | -             | -                         |

4、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

| 金融资产类别 | 初始投资成本        | 资金来源 | 本期购入金额        | 本期出售金额        | 报告期投资收益    | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 银行理财产品 | 30,000,000.00 | 募集资金 | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 | 156,254.80 | 0.00       | 0.00          |
| 银行理财产品 | 29,800,000.00 | 自有资金 | 29,800,000.00 | 29,800,000.00 | 29,548.76  | 0.00       | 0.00          |
| 合计     | 59,800,000.00 | -    | 59,800,000.00 | 89,800,000.00 | 185,803.56 | 0.00       | 0.00          |

5、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 发生额           | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|---------------|-------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 30,000,000.00 | 0.00  | 0.00    | 不存在                            |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 29,800,000.00 | 0.00  | 0.00    | 不存在                            |
| 合计     | -    | 59,800,000.00 | 0.00  | 0.00    | -                              |

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

6、委托贷款情况

□适用 √不适用

7、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股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  | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润        |
|---------------|-------|------------------------------------------------------------------|---------------|------|------|--------|--------|------------|
| 四川瑞再新能源科技有限公司 | 控股子公司 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 2,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00   | -72,397.85 |
| 成都瑞欣宏科技有限公司   | 控股子公司 | 一般项目：工程和技术研究和试验发展。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）                  | 60,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00   | 0.00       |

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对公司整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|-----------------|
| 四川瑞再新能源科技有限公司 | 注销             | 无影响             |
| 成都瑞欣宏科技有限公司   | 注销             | 无影响             |

基于公司整体经营规划的考虑，为满足公司业务及经营发展需要，进一步整合资源、优化组织结构、降低管理成本，提高公司整体管理效率及经营效益，公司于2024年4月19日召开第四届董事会第二次会议审议通过《关于注销全资孙公司成都瑞欣宏科技有限公司的议案》、于2024年8月17日召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于注销全资子公司四川瑞再新能源科技有限公司的议案》，并分别于2024年9月6日、2024年10月14日完成注销成都瑞欣宏科技有限公司、四川瑞再新能源科技有限公司。

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(五) 税收优惠情况

√ 适用 □ 不适用

1、企业所得税优惠税率

公司2018年12月取得了高新技术企业证书GR201851000895，根据国家税务总局公告2017年第24号“关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告”第一条：企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。公司于2024年12月再次取得了高新技术企业备案，证书编号为：GR202451002427，有效期三年。

公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)的规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”《四川省经济和信息委员会关于确认成都航威精密刀具有限公司等21户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函【2012】475号)“确认成都瑞奇石油化工有限公司(公司曾用名)主营业务为国家鼓励类符合第十一类建材第11项；第七类第3、6项；第十四类第16、23项；第三十八类第23项：核电站延寿及退役技术和设备；原油、天然气、液化天然气、成品油额储运和管道输送设施及网络建设；放空天然气回收利用与装置制造；60万千瓦及以上超临界、超临界火电机组用发电机保护断路器、泵、阀等关键配套辅机、部件；二代改进型、三代核电设备及关键部件；2.5兆瓦以上风电设备整机及2.0兆瓦以上风电设备控制系统、变流器等关键零部件；各类晶体硅和薄膜太阳能光伏电池生产设备；海洋能（潮沙、海浪、洋流）发电设备；节能、节水、节材环保及资源综合利用等技术开发、应用及设备制造”。《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），明确自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司仍符合相关税收优惠规定，继续适用其15%的企业所得税税率。

《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）规定：“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”、“本公告执行期限为2023年1月1日至2024年12月31日”。四川瑞再新能源科技有限公司和成都瑞欣宏科技有限公司符合上述小型微利企业认定。

2、研究开发费用税前加计扣除

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第7号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

3、增值税进项税加计抵减

财政部、税务总局联合发布《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%抵减应纳税增值税税额。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

| 项目              | 本期金额/比例       | 上期金额/比例       |
|-----------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额          | 17,612,048.32 | 14,449,752.78 |
| 研发支出占营业收入的比例    | 3.91%         | 3.87%         |
| 研发支出资本化的金额      | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发支出的比例 | 0.00%         | 0.00%         |

|                  |       |       |
|------------------|-------|-------|
| 资本化研发支出占当期净利润的比例 | 0.00% | 0.00% |
|------------------|-------|-------|

#### 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

#### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

#### 2、研发人员情况：

| 教育程度            | 期初人数   | 期末人数   |
|-----------------|--------|--------|
| 博士              | 0      | 0      |
| 硕士              | 2      | 2      |
| 本科              | 38     | 50     |
| 专科及以下           | 36     | 54     |
| 研发人员总计          | 76     | 106    |
| 研发人员占员工总量的比例（%） | 17.16% | 21.20% |

#### 3、专利情况：

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 46   | 45   |
| 公司拥有的发明专利数量 | 4    | 4    |

#### 4、研发项目情况：

☒适用 ☐不适用

| 研发项目名称               | 项目目的                                         | 所处阶段/<br>项目进展 | 拟达到的目标                                                                   | 预计对公司未来发展的影响                                                        |
|----------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 设备壳体<br>外半管自<br>动焊装置 | 完成设备壳体<br>外半管自动化<br>焊接装置的研<br>发和产品试制         | 已完成           | 实现设备壳体外半管自动化焊接,焊接接头性能指标符合国家标准要求,焊接质量稳定,焊缝外观成形均匀美观,有效减轻焊工的操作强度,改善工人的劳动条件。 | 用于提升公司新型<br>变温变压高效吸附<br>柱和大型压力容器<br>产品合格率,降低<br>制造成本,提升产<br>品市场竞争力。 |
| 吸附柱高<br>可靠性加<br>热结构  | 完成吸附柱筒<br>体高可靠性外<br>加热结构研发<br>和设计,以及<br>产品试制 | 已完成           | 优化吸附柱筒体外加热结构,降低制造难度和成本,提升设备整体可靠性,延长设备使用寿命。                               | 用于提升公司新型<br>变温变压高效吸附<br>柱技术含量,降低<br>设备制造成本,提<br>升产品核心竞争<br>力。       |
| 液态高温<br>金属试验<br>台架   | 完成液态高温<br>金属试验台架<br>研发和设计,<br>以及产品试制         | 已完成           | 提升液态金属高温装置的运行稳定性,满足液态金属回路在各种工况下的需求。                                      | 丰富公司反应堆工<br>程设备产品种类,<br>提升该类产品的综<br>合竞争力。                           |
| 内夹套高                 | 完成内夹套高                                       | 已完成           | 内夹套技术的高温介质与受压元件                                                          | 丰富公司反应堆工                                                            |

|                    |                               |        |                                                                                                                                     |                                             |
|--------------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 温压力容器              | 温压力容器的研发、设计和产品试制              |        | 之间起到有效的隔热作用,显著地减轻高温介质对受压元件的热影响,从而有效地缩减受压元件的尺寸规格,最终降低设备制造成本。                                                                         | 程设备产品种类,降低设备制造成本,提升该类产品的综合竞争力。              |
| 耐高温冲击和高温差交变压力容器    | 完成耐高温冲击和高温差交变压力容器的研发、设计和产品试制  | 研发设计阶段 | 该压力容器具有在极高温环境下稳定运行的特性,能够抵御高温导致的材料性能变化和热应力影响。其可承受频繁的温度交变,而不会因热胀冷缩产生过大应力致使容器失效。                                                       | 丰富公司反应堆工程设备产品种类,提升该类产品的综合竞争力。               |
| 电厂高压加热器壳体焊接工艺      | 发布电厂高压加热器壳体所用钢板和锻件材料的焊接工艺     | 研发设计阶段 | 通过对电厂高压加热器壳体所用钢板和锻件材料的焊接工艺进行精细化控制,有效的解决焊缝根部不易焊透以及焊接过程中易出现裂纹等关键问题,从而确保焊缝具备优良的力学性能和外观质量。                                              | 用于提升公司电力专用设备和大型压力容器的产品合格率,降低制造成本,提升产品市场竞争力。 |
| 超大型夹套压力容器结构设计和制造工艺 | 完成超大型夹套压力容器的结构研发、设计和制造,以及试验验证 | 方案研究阶段 | 超大型夹套压力容器是专门用于水下压力容器的深水流体力学试验和耐压试验的关键设备。通过这些试验,研究人员能够测试水下压力容器外壳在不同压力条件下的强度和耐久性。这些数据对于优化水下压力容器的整体性能至关重要,它们直接关联到水下压力容器在实际应用中的可行性和安全性。 | 丰富公司大型压力容器产品的种类,提升该类产品的综合竞争力。               |
| 高效高压分离器装置          | 完成油气水高效高压分离器装置的研发、设计和产品试制     | 方案研究阶段 | 确保高效高压分离器装置在极端苛刻的环境条件下安全稳定地运行,通过实现液位和压力的自动控制机制,同时优化气液油相的高效分离过程,从而全面提升装置的性能和可靠性。                                                     | 丰富公司智能集成装置和油气钻采专用设备产品的种类,提升该类产品的综合竞争力。      |

## 5、 与其他单位合作研发的项目情况:

☐适用 ☒不适用

### (七) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明:

☐适用 ☒不适用

#### 2. 关键审计事项说明:

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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下:

##### (一) 收入确认事项

##### 1.关键审计事项

2024 年财务报表中营业收入金额为人民币 450,546,942.71 元。贵公司主营业务为高端装备制造，安装工程和技术服务。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当会对贵公司经营成果产生很大影响，同时营业收入是公司 2024 年度股票期权激励计划行权业绩考核指标之一，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注六、35。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解企业与收入确认相关的业务流程，评估内部控制设计和执行的有效性。
- (2) 检查主营业务收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致，是否存在应按净额法确认收入的项目按总额法确认收入、从而虚增收入的情况；关注周期性、偶然性的收入是否符合既定的收入确认原则、方法。
- (3) 将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因。
- (4) 计算本期重要产品的毛利率，与上期比较，检查是否异常，各期之间是否存在重大波动，查明原因。
- (5) 比较本期各月各类主营业务收入的波动情况，分析其变动趋势是否正常，是否符合被审计单位季节性、周期性的经营规律，查明异常现象和重大波动的原因。
- (6) 将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常。
- (7) 根据增值税发票申报表或普通发票，估算全年收入，与实际收入金额比较。
- (8) 实施穿透和延伸程序，包括：①重点检查合同中关于商品交付、验收、收款条件等条款，判断收入确认时点是否符合企业会计准则和公司政策；②对于大额交易，追踪资金的来源和去向，确认款项是否由客户直接支付，是否存在通过第三方账户回款的情况。检查是否存在通过关联方或隐性关联方进行资金循环的情况；③核对发票金额、出库数量、客户信息是否与账面记录一致；检查出库单的日期、签收情况，确认收入确认时点是否与实际发货或交付时间相符；④检查主要客户和供应商的股东及最终控制人，确认是否存在关联方关系。对于关联方交易，检查交易价格是否公允，是否存在通过关联方虚构收入的情况；⑤对主要客户进行实地走访，观察客户的生产经营场地，判断其经营规模是否与采购金额匹配，检查客户采购商品的用途和去向，是否存在销售给被审计单位指定单位的情况；⑥向主要客户函证销售金额、应收账款余额、合同条款等；⑦对客户和供应商的背景、交易情况进行调查；⑧检查期后事项，检查是否存在销售退回、是否发生退款、合同条款变更等情况。

## (二) 应收账款减值事项

### 1. 关键审计事项

2024 年财务报表中应收账款及合同资产、其他非流动资产（质保期在一年以上的质保金）的账面余额合计为人民币 270,762,696.37 元、坏账准备为人民币 36,869,254.12 元。参见财务报表附注“六、4，六、5，六、16。

由于评估应收账款的预计未来现金流量现值的固有不确定性以及当前市场环境的不可预测性，应收账款减值损失的评估很大程度上涉及管理层判断，应收账款减值的增加对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款减值事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款减值事项执行的审计程序主要包括：

- (1) 审阅公司应收账款坏账准备计提的审批流程，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性。
- (2) 分析比较公司上期与本期计提坏账准备的会计政策的一致性。
- (3) 分析公司主要客户本年度往来情况，并执行应收账款减值测试程序，结合管理层对应收款项本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性。
- (4) 获取公司坏账准备计提表，分析检查关键假设及数据的合理性，及管理层坏账计提金额的准确性。

(5) 结合营业收入，实施穿透和延伸程序（具体见收入确认事项审计应对所述）。

### （三）存货的可变现净值事项

#### 1. 关键审计事项

2024 年财务报表中存货的账面余额为人民币 121,626,692.37 元，存货跌价准备金额为人民币 2,337,745.95 元。参见财务报表附注“六、9”。

贵公司主营业务为高端装备制造，安装工程和技术服务。管理层对存货定期进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。产成品的可变现净值以存货的估计售价确定；原材料和在产品的可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于上述存货的减值测试涉及复杂及重大的判断，我们将存货的可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对存货的可变现净值事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制。

(2) 对公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，确定其真实性、存在性。

(3) 检查采购发票、合同、验收单等，确认存货增加的真实性。检查存货成本的构成，确认是否存在不合理费用计入存货成本；检查销售发票、出库单等，确认存货减少的真实性。检查是否存在未入账的销售或虚假销售。

(4) 抽查资产负债表日前后若干天的购货发票与验收单据，确认存货的截止是否正确。

(5) 对于发出商品及委托加工或存储的存货，向保管人或债权人函证存货的数量和状态。对于重要的客户，函证销售记录的真实性。

(6) 取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理。

获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

选取样本，比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本，对公司估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较。

对于无法获取公开市场销售价格的产品，选取样本，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较。

(7) 对长期未结转收入成本的发出商品和合同履约成本，实施进一步的审计程序：

①了解企业发出商品和合同履约成本的业务流程，评估企业是否根据新收入准则合理确认收入和结转成本，评估与发出商品和合同履约成本相关的内部控制设计和执行的有效性。

②访谈业务和财务负责人，了解长期未结转的原因，以及企业采取的清理措施，判断其合理性

③检查相关的销售合同、出库单、发货单、运输单据、项目进度文件、验收文件等，确认发出商品、合同履约成本的真实性；检查是否存在客户签收单、验收单等证明控制权已转移的文件。

④向客户函证发出商品的数量、金额和状态，确认其是否在客户处且数量无误。对合同履约成本考虑实地查看项目实施进度、状态等。

⑤检查资产负债表日后是否已结转收入和成本，获取相关的验收资料、销售发票等，判断期末余额的合理性。

⑥评估是否存在减值迹象，复核减值准备是否充分计提。

⑦实施截止性测试，检查跨期现象。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

公司对会计师事务所履职评估情况以及董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况，详见公司于 2025 年 4 月 1 日在北交所官网（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）上披露的《关于上会会计师事务所（特殊普通合伙）履职情况评估报告》（公告编号：2025-026）、《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》（公告编号：2025-025）。

### （八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

基于公司整体经营规划的考虑，为满足公司业务及经营发展需要，进一步整合资源、优化组织结构、降低管理成本，提高公司整体管理效率及经营效益，公司于 2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第二次会议审议通过《关于注销全资孙公司成都瑞欣宏科技有限公司的议案》、于 2024 年 8 月 17 日召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于注销全资子公司四川瑞再新能源科技有限公司的议案》，并分别于 2024 年 9 月 6 日、2024 年 10 月 14 日完成注销成都瑞欣宏科技有限公司、四川瑞再新能源科技有限公司。

### （九） 企业社会责任

#### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家乡村振兴战略。2024 年，公司从产业扶持、消费帮扶等方面积极开展工作。报告期内，公司定向采购略阳县扶贫助农物资共计 8.50 万余元。未来，公司将继续加大乡村振兴工作支持力度。

#### 2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司创立至今，始终以诚信经营为根基，以绿色发展为导向，积极推进低碳工厂建设。同时，我们注重与各利益相关方建立互利共赢的合作关系，将社会责任融入企业发展的各个环节，实现企业与社会共同可持续发展。

##### 1、以人为本，做好员工权益保护

公司遵循“以人为本”的价值观，为员工营造安全健康的工作环境。一方面，公司制定科学合理的薪酬管理制度，实现了员工薪酬不低于同行业和同地区平均水平，为员工提供强有力的经济保障。第二，公司高度重视安全生产工作，确保员工安全工作。2024 年，公司从业人员进场职业安全培训率达到 100%，特种作业人员持证上岗率达到 100%，全年累计安全教育培训达 914 人次，并组织开展了 4 次火灾疏散、特种设备有限空间事故、高处坠落事故、伽马源辐射等应急演练，增强了员工安全意识和应急处置能力。第三，公司高度重视员工职业健康。公司已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，2024 年，公司组织员工参加职业健康体检并建立专属职业健康监护档案，职业健康检查覆盖率达到 100%。另外，公司通过提供各类假期、津贴、困难职工慰问以及组织丰富多彩的业余活动给予员工人文关怀。

##### 2、客户和供应商权益保护

公司始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供高质量的产品与服务，充分满足客户需求并保障客户利益。公司以诚信为行为准则，通过持续加大研发创新资源投入、推动产学研合作、加强行业技术交

流等方式，不断提高公司产品品质，让客户享受高效的交付管理、快速的售后支持，多年一贯的产品和服务品质赢得了业内良好的口碑。2024年1月，中广核研究院反应堆工程实验室研究所给公司发来了《感谢信》；2024年2月，公司荣获东方电气集团东方汽轮机有限公司赠予的“用品质守初心，以匠心铸精品”锦旗。

公司遵循诚信、平等、互利、共赢的原则，与供应商建立长期稳定的战略合作关系，并不断完善公平、公正、合理的供应商评估管理体系，推动双方更深层次的合作发展，实现双方的共同进步。

### 3、公共关系及社会公益事业

公司积极融入地方发展建设，在解决社会就业、增加地方税收、促进地方经济发展等方面做出积极的贡献。截至2024年底，公司总员工500人，其中年内新招聘员工109人，为缓解地区社会就业压力贡献力量。另外，公司充分发挥上市企业的带头作用，推动当地教育、福利等发展，2024年获得成都市青白江区经济科技和信息化局颁发的禁毒宣传积极参与奖荣誉证书和成都市残疾人福利基金会颁发的2024年全国助残日爱心助残捐赠单位荣誉证书。公司作为民营企业，高度重视党建工作，定期开展主题学习，开展丰富多彩的党员活动，增强党员的凝聚力。

### 4、环境保护和可持续发展

公司不属于国家环保部门认定的重污染企业，践行绿色发展理念。2024年，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律、法规，建立了完善且运行稳定的排放物处理系统，对废水、废气、噪音进行有效综合治理，并制定突发环境事件应急预案，具备较强的突发事件处理能力。（1）防治污染设施的建设和运行情况。公司生产过程中会产生少量的废气、废水、固体废弃物、噪声及少量粉尘，为进一步保护环境，2024年公司购置了一批新的环保设备并正式投入使用，确保实现清洁绿色生产制造，年内公司环保累计投入达到475.5万元。报告期内，公司环保设施、系统运行稳定，均实现了达标排放。

（2）突发环境事件应急预案。公司应急管理由公司管理层担任第一责任人，内部设有应急指挥部、应急抢险组等应急救援组织，配备了相应的应急救援物资，并且将突发事件应急演练纳入每年的固定工作，如开展放射源丢失等环境事故应急演练。（3）环境监测方案。公司按照相关法律法规的要求编制了环境监测方案，日常定期监测各项排放物指标，并委托有资质的第三方机构对公司的噪音、废水、废气相关环境指标进行监测。

### 5、股东、债权人和投资者权益保护

2024年，公司严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等相关规定及要求规范运作，一方面，公司进一步完善了公司内控体系和治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会的权利、义务和职责范围。第二，履行信息披露义务和做好资本市场对接。公司信息披露真实、准确、完整，为投资者投资决策提供有力支撑，同时，公司为投资者提供了多种交流平台，并不定期组织专业机构现场调研，促进资本市场对公司价值的合理认知，切实维护股东权益。

## 3. 环境保护相关的情况

☐适用 ☒不适用

### （十）报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 未来展望

### （一）行业发展趋势

装备制造业是国民经济的支柱产业和经济增长重要引擎之一，高端装备制造是发展新质生产力的重要方向。近年来，在《中国制造2025》《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》等政策推动和经

济规模的持续扩张的背景下，近年我国装备制造业保持快速发展态势，根国家统计局数据显示，2024 年，我国规模以上装备制造业增加值占规模以上工业增加值比重分别升至 34.6%。2025 年 3 月 5 日第十四届全国人民代表大会第三次会议的《政府工作报告》提出“因地制宜发展新质生产力，加快建设现代化产业体系。推动科技创新和产业创新融合发展，大力推进新型工业化，做大做强先进制造业，积极发展现代服务业，促进新动能积厚成势、传统动能焕新升级”。因此，2025 年装备制造业将在政策支持、技术创新和市场需求驱动下，呈现高端化、智能化、绿色化、国际化的多元发展趋势。尽管面临全球经济不确定性和技术短板挑战，但我国通过扩内需、补短板、优化布局等措施，行业有望实现稳中有进，支撑我国经济高质量发展。

#### **核能领域：**

核能作为清洁高效低碳能源，对优化我国能源结构、保障能源安全具有重要意义。《“十四五”现代能源体系规划》提出要积极安全有序发展核电，保持平稳建设节奏，开展核能综合利用示范，推动核能在清洁供暖、工业供热、海水淡化等领域的综合利用。根据中国核电发展中心和国网能源研究院有限公司联合编著的《我国核电发展规划研究》，对于新建核电机组，2030 年之前，每年保持 6 台左右的开工规模，2031 至 2050 年间，每年保持 8 台左右的开工规模。另外，根据国际能源署（IEA）的预测，在承诺目标情景下，中国核电装机在 2030 年达到约 1.2 亿千瓦，在 2050 年达到约 2.8 亿千瓦；在净零排放情景下，中国核电装机在 2030 年达到约 1.5 亿千瓦，在 2050 年达到 3.3 亿千瓦。因此，核电作为一种安全、清洁、经济的能源在未来一段时间核电发展有望进入提速阶段。

#### **新能源领域：**

国际能源署 2024 年 10 月 9 日发布的 2024 年《可再生能源报告》指出，未来 6 年，中国的光伏发电将会引领全球可再生能源产业。同时，中国光伏企业正加速全球化布局，通过海外建厂、合资合作等方式拓展国际市场。据中国光伏行业协会（CPIA）预测，2025 年全球光伏新增装机量将达 531-583GW，其中国内新增装机 215-255GW。综合考虑 2025 年多晶硅新增产能投放，市场供需矛盾依然突出、库存高企及价格低迷等因素将制约企业扩产节奏，对上游的装备制造行业带来压力。

#### **环保领域：**

“十四五”时期，进入了以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。根据《中国环保产业发展状况报告（2024）》显示，我国环保产业营收规模近年来保持在 2 万亿元以上，但增速趋缓，污染治理市场新建需求收窄，污染防治板块向提质增效更深层次推进。根据前瞻产业研究院预测，2024-2029 年间中国环保产业营业收入年复合增长率将达到 10%，至 2029 年末中国环保产业营业收入规模有望突破 4 万亿元。另外，我国大气污染治理将从传统火电领域的烟气治理，逐步转向其他非电领域，钢铁行业、水泥行业、非电工业燃煤锅炉等非电领域有望成为大气污染治理行业新的增长点。

#### **石油化工领域：**

在“碳中和、碳达峰”等政策背景下，近年，石油化工行业向规模化、大型化、绿色低碳化方向发展，落后工艺、技术和设备急需更新改造，所需高端过程装备向非标、大型化、高参数化方向发展，为公司带来了新的成长点与业务机会。

综上所述，公司作为高端过程装备专业提供商，拥有较强的技术实力和市场竞争力，在核能、新能源、环保、石油化工、电气等领域均具有丰富的行业经验，面对国内广阔的高端过程装备市场，公司目前营收规模不大，具有较大的成长空间，未来，在下游服务领域快速发展和政策支持的双重背景下，公司有望抓住市场机遇，逐步提高市场占有率，促使公司收入和业绩水平持续增长，实现稳健经营目标。

## **（二） 公司发展战略**

紧紧抓住国家推动制造业转型升级、发展壮大战略性新兴产业的历史机遇，公司坚持以科技创新为

引领，重点拓展核能、新能源、环保等新兴领域市场，致力于为客户提供高质量的高端过程装备产品和工程安装、技术服务，做强做大公司主营业务，培育公司核心竞争力，打造成为国内一流的高端装备研制和综合服务的创新型科技企业，实现公司可持续发展，助力中国“智”造。

(三) 经营计划或目标

2025 年，公司将全面落实董事会战略部署，把握国家产业升级战略机遇，通过提质增效推动企业高质量发展。我们将持续深耕核能、新能源、环保等核心业务领域，加速科技创新与产业升级，着力打造具有核心竞争力的科技型领军企业，实现可持续价值增长。2025 年将重点开展如下工作：

1、紧抓市场开拓

公司发展契合国家战略发展需求，以市场为导向，聚焦新兴战略行业，切实提高公司核心业务领域市场规模，有效提升市场占有率，并在特定细分领域巩固领先优势，实现做大做强的目标；另外，公司将积极关注行业动态，积极把握其他具有发展前景的细分市场的发展机遇，为企业发展注入新动能。

2、提高管理效能

公司将秉持“调结构、提性能、创效益、铸品牌”的经营方针，通过提高设备运行效率、完善制造工艺技术、深挖供应链等有效措施，推动全员参与降本增效工作，实现公司经营效能的有效提升；另外在严格管控产品和服务质量的前提下，实现产品高效交付，进一步提高存货周转率及经营效率。

3、提高资本市场形象

公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关要求，严格履行信息披露义务，持续提高信息披露质量；进一步强化投资者关系管理工作，通过更丰富的交流互动，加强公司投资价值传递，切实提高公司资本市场形象。

2025 年，公司管理层将踔厉奋进，有信心以优异的业绩回馈股东和投资者。

(四) 不确定性因素

未发生对公司未来经营战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

| 重大风险事项名称 | 公司持续到本年度的风险和应对措施                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 下游行业波动风险 | <p><b>风险描述：</b>2023 年和 2024 年，公司的营业收入分别为 37,324.57 万元和 45,054.69 万元，经营业绩的快速增长一定程度上受益于下游行业的持续发展。公司下游客户主要来自于核能、新能源、环保、石油化工等行业，其发展受宏观经济和产业政策变化等因素的影响较大，下游产业链的行业波动会直接或间接影响其对公司产品的需求情况。如果下游行业发展不及预期，行业规模增速放缓或出现下滑，导致对公司产品的需求下降，将对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>（1）对市场形势和客户需求状况进行及时跟踪分析，建立明确的销售目标，由市场销售部门严格执行公司销售策略，进行市场开拓；（2）立足于既有产品及营销网络，以稳健步伐扩张终端营销网络，不断改进客户服务，进一步巩固并提</p> |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 高公司既有产品与服务的市场份额；（3）提升公司的研发设计实力，加快新产品的研发进程。                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 市场竞争风险          | <p><b>风险描述：</b>公司凭借优秀的设计研发能力和丰富的制造经验，为客户提供优质的产品和服务，积累了丰富的客户资源。高端装备制造行业是典型的技术、资金密集型行业，公司如果不能持续提升资金、技术实力，将可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将以市场为导向，持续加大资金投入，对产品和服务进行持续改进，保障产品质量和技术实力在特定细分领域处于领先地位。另外，公司根据市场变化情况，及时调整业务布局，加大对具有前瞻性的产品研发投入。</p>                                              |
| 原材料价格波动的风险      | <p><b>风险描述：</b>报告期，原材料占公司主营业务成本的比重在 50%以上，其中主要原材料为钢材、配件及焊材等。公司采用以销定采、以销定产的采购和生产模式，密切关注原材料市场价格波动情况制定采购计划，但上述措施仍无法完全消除原材料价格大幅上涨所带来的影响。未来若主要原材料的价格大幅波动，将给公司的生产经营带来不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司通过建立科学的原材料市场跟踪体系，精确掌握原材料市场价格波动，结合公司库存和订单情况制定采购计划，择优选择供应商。</p>                                           |
| 安全生产相关的风险       | <p><b>风险描述：</b>公司的产品结构及工艺复杂、作业环节长、技术专业性强，对生产规范和操作标准要求较高。公司虽然制定了《安全生产管理制度》并不断强化安全生产观念，严格执行生产安全措施，未发生过重大安全事故，但未来仍然存在因安全生产管理疏漏、员工操作失误等潜在安全风险，可能对公司业务和经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将持续加强安全生产知识的宣传、教育以及监督、检查，进一步规范安全生产操作规则，提高员工的安全意识，杜绝安全事故的发生。</p>                                                |
| 应收账款增长风险        | <p><b>风险描述：</b>2023 年末和 2024 年末，公司应收账款账面价值分别为 15,672.39 万元和 19,475.06 万元，占当期总资产的比例分别为 19.83%和 27.79%。公司主要客户为规模较大、信誉良好的大型国企、上市公司、科研单位，随着公司经营规模的扩大，应收账款管理的难度将会加大，如果公司采取的收款措施不力或客户信用状况发生变化，发生坏账的风险也将加大，将对公司生产经营产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>针对应收账款坏账风险，公司进一步加强应收账款的管理工作，制定科学合理的客户信用政策，严密关注客户的经营状况。</p> |
| 募集资金投资项目的经营风险   | <p><b>风险描述：</b>募集资金投资项目建设与实施后，公司资产规模、人员规模、业务规模将迅速扩大，对研发技术人员、管理运营等人才的需求将大幅上升。如果公司的管理水平不能及时提高，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善。募集资金投资项目经营可能不及预期的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司计划通过深化制度建设，合理安排内部机构，培养员工的专业能力和企业责任感。同时，公司将培养和引进经验丰富、适合公司企业文化的中高层管理人员，从管理、研发、生产、市场等各方面整体提升公司经营管理能力，确保项目能顺利运行。</p>               |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

(二) 报告期内新增的风险因素

| 新增风险事项名称 | 公司报告期内新增的风险和应对措施 |
|----------|------------------|
| 无        | 无                |

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                        | 是或否   | 索引      |
|-------------------------------------------|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                               | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况           | □是 √否 | 五.二.(二) |
| 是否存在重大关联交易事项                              | √是 □否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                | √是 □否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股份回购事项                                | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | √是 □否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | √是 □否 | 五.二.(六) |
| 是否存在年度报告披露后面临退市情况                         | □是 √否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的重大合同                             | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                           | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                             | □是 √否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

（不适用）

#### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质        | 累计金额         | 占期末净资产比例% |
|-----------|--------------|-----------|
| 作为原告/申请人  | 5,260,978.00 | 1.28%     |
| 作为被告/被申请人 | 3,129,750.00 | 0.76%     |
| 作为第三人     |              |           |
| 合计        | 8,390,728.00 | 2.04%     |

2023年10月30日，公司作为原告以建设工程合同纠纷对禹龙（云南）智能装备有限公司提起诉讼，诉讼请求金额合计3,483,478.00元，法院于2024年1月3日立案。2024年2月22日，禹龙（云南）智能装备有限公司提出反诉，诉讼金额请求合计3,129,750.00元。

2024年4月30日，公司与禹龙（云南）智能装备有限公司达成庭外和解，争议双方均向法院申请撤回各自诉讼请求并获准许。

上表合计金额中，既包含了公司作为本诉原告的3,483,478.00元，也包含了作为反诉被告的

3,129,750.00 元。

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况（适用）

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

☐是 ☒否

2、 重大日常性关联交易

☐适用 ☒不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 关联方                  | 报表科目 | 债权债务<br>期初余额 | 本期发生额       | 期末<br>余额 | 形成的<br>原因  | 对公司的影响                                                                            | 临时公告<br>披露时间   |
|----------------------|------|--------------|-------------|----------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 青白江松<br>安机械维<br>修服务部 | 应付账款 | 1,750.00     | -1,750.00   | 0.00     | 生产经<br>营形成 | 公司生产经营需要开展的日常性关联交易，交易双方以平等互利、相互协商为合作基础，通过公允、合理价格进行交易实现彼此资源互补、降低交易成本，符合公司及全体股东的利益。 | 2022年4月<br>27日 |
| 成都开诚<br>机械有限<br>公司   | 应付账款 | 325,000.00   | -325,000.00 | 0.00     | 生产经<br>营形成 | 公司生产经营需要开展的日常性关联交易，交易双方以平等互利、相互协商为合作基础，通过公允、合理价格进行交易实现彼此资源互补、降低交易成本，符合公司及全体股东     | 2021年4月<br>26日 |

|  |  |  |  |  |  |      |  |
|--|--|--|--|--|--|------|--|
|  |  |  |  |  |  | 的利益。 |  |
|--|--|--|--|--|--|------|--|

6、 关联方为公司提供担保的事项

√ 适用    □ 不适用

单位：元

| 关联方           | 担保内容    | 担保金额          | 担保余额          | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间        |             | 担保类型 | 责任类型 | 临时公告披露时间   |
|---------------|---------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------|------|------------|
|               |         |               |               |             | 起始日期        | 终止日期        |      |      |            |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 0.00        | 2024年4月1日   | 2025年3月31日  | 保证   | 连带   | 2023年5月30日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 0.00        | 2024年4月2日   | 2025年4月1日   | 保证   | 连带   | 2023年5月30日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 0.00        | 2024年4月3日   | 2025年4月2日   | 保证   | 连带   | 2023年5月30日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 0.00        | 2024年4月7日   | 2025年4月6日   | 保证   | 连带   | 2023年5月30日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00        | 2024年6月18日  | 2025年6月17日  | 保证   | 连带   | 2024年4月22日 |
| 江伟            | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00        | 2024年6月25日  | 2025年6月24日  | 保证   | 连带   | 2024年4月22日 |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00        | 2024年11月15日 | 2026年11月14日 | 保证   | 连带   | 2024年8月19日 |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00        | 2024年12月12日 | 2026年12月11日 | 保证   | 连带   | 2024年8月19日 |
| 唐联生、          | 银 行 借   | 4,990,000.00  | 0.00          | 0.00        | 2023        | 2024        | 保证   | 连带   | 2022年      |

|               |         |               |               |      |                  |                |    |    |                 |
|---------------|---------|---------------|---------------|------|------------------|----------------|----|----|-----------------|
| 江伟、陈立伟        | 款       |               |               |      | 年 5 月 29日        | 年11月 17日       |    |    | 11 月 2 日        |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 银 行 借 款 | 4,990,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 5 月 31日   | 2024 年11月 17日  | 保证 | 连带 | 2022 年 11 月 2 日 |
| 江伟            | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 0.00          | 0.00 | 2023 年 6 月 27日   | 2024 年 6 月 26日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 江伟、陈立伟、吴晓明    | 银 行 借 款 | 20,000,000.00 | 19,000,000.00 | 0.00 | 2023 年 8 月 9日    | 2025 年 8 月 8日  | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 10,000,000.00 | 0.00          | 0.00 | 2023 年 6 月 27日   | 2024 年 6 月 14日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 1,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 9 月 22日   | 2024 年 9 月 21日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 4,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 9 月 28日   | 2024 年 9 月 27日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 2,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 9 月 28日   | 2024 年 9 月 27日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 1,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 9 月 28日   | 2024 年 9 月 27日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 银 行 借 款 | 4,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 9 月 28日   | 2024 年 9 月 27日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 江伟            | 银 行 借 款 | 5,000,000.00  | 0.00          | 0.00 | 2023 年 11 月 21 日 | 2024 年11月 20日  | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |
| 江伟            | 银 行 保 函 | 1,345,600.00  | 1,345,600.00  | 0.00 | 2023 年 12 月6日    | 2025 年 4 月 22日 | 保证 | 连带 | 2023 年 5 月 30 日 |

|            |        |               |      |      |             |             |    |    |            |
|------------|--------|---------------|------|------|-------------|-------------|----|----|------------|
| 江伟         | 银行借款   | 9,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 2022年11月18日 | 2024年11月17日 | 保证 | 连带 | 2022年9月26日 |
| 唐联生        | 银行综合授信 | 16,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2022年11月30日 | 2024年10月22日 | 保证 | 连带 | 2022年11月2日 |
| 唐联生、江伟、陈立伟 | 银行借款   | 4,750,000.00  | 0.00 | 0.00 | 2022年12月8日  | 2024年12月13日 | 保证 | 连带 | 2022年11月2日 |
| 唐联生、江伟、陈立伟 | 银行借款   | 4,750,000.00  | 0.00 | 0.00 | 2022年12月15日 | 2024年12月13日 | 保证 | 连带 | 2022年11月2日 |

上述自然人系无偿为公司提供担保，公司就该担保事项未设立反担保安排。

**7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**

☐适用 ☒不适用

**8、其他重大关联交易**

☐适用 ☒不适用

**(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施**

报告期内，公司实施了 2024 年股票期权激励计划（以下简称：“本次激励计划”），具体内容详见公司于 2024 年 8 月 19 日在北交所官网（www.bse.cn）上披露的《成都瑞奇智造科技股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）》（公告编号：2024-056）。9 月 20 日，完成了股票期权的授予登记工作，具体内容详见公司于 2024 年 9 月 23 日在北交所官网（www.bse.cn）上披露的《成都瑞奇智造科技股份有限公司 2024 年股票期权激励计划授予结果公告》（公告编号：2024-083）。

具体情况如下所示：

**1.报告期内激励对象的范围**

本次激励计划激励对象为公司任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员及核心员工，具体对象名单详见公司于 2024 年 9 月 6 日在北交所官网（www.bse.cn）上披露的《2024 年股票期权激励计划激励对象名单（授权日）》（公告编号：2024-076）。

**2.报告期内授出、行使和失效的权益总额**

报告期内，公司共授出 345.00 万份股票期权，具体内容详见公司于 2024 年 9 月 23 日在北交所官网（www.bse.cn）上披露的《成都瑞奇智造科技股份有限公司 2024 年股票期权激励计划授予结果公告》（公告编号：2024-083）。

本次激励计划授予的股票期权自授权日（2024 年 9 月 5 日）起满 12 个月后，在满足行权条件的情况下，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。因此，截至报告期末，已行使和失效的股票期权权益总额均为 0 份。

**3.至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额**

截至报告期末，累计已授出但尚未行使的股票期权权益总额为 345.00 万份。

**4.报告期内权益价格、权益数量历次调整的情况以及经调整后的最新权益价格与权益数量**

根据本次激励计划规定，股票期权行权价格为 2.80 元/份，授予的股票期权数量为 345.00 万份。截至报告期末，公司不存在调整权益价格、权益数量的情形。

**5.董事、高级管理人员各自的姓名、职务以及在报告期内历次获授、行使权益的情况和失效的权益数量**

| 姓名  | 职务         | 报告期内获授次数 | 获授数量（份）   | 已行使权益数量 | 失效权益数量 |
|-----|------------|----------|-----------|---------|--------|
| 唐联生 | 董事长、董事     | 1        | 200,000   | 0       | 0      |
| 江伟  | 董事、总经理     | 1        | 400,000   | 0       | 0      |
| 陈立伟 | 董事         | 1        | 200,000   | 0       | 0      |
| 刘素华 | 董事         | 1        | 200,000   | 0       | 0      |
| 周理江 | 副总经理、董事会秘书 | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 杨建  | 副总经理       | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 彭尧  | 副总经理       | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 曾健  | 副总经理       | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 陈竞  | 财务负责人      | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 周海明 | 总工程师       | 1        | 300,000   | 0       | 0      |
| 杨建国 | 核心员工       | 1        | 250,000   | 0       | 0      |
| 谢晓丽 | 核心员工       | 1        | 250,000   | 0       | 0      |
| 胡在洪 | 核心员工       | 1        | 150,000   | 0       | 0      |
| 合计  | -          | -        | 3,450,000 | 0       | 0      |

**6.因激励对象行使权益所引起的股本变动情况**

报告期内，激励对象未行使权益，不存在因激励对象行使权益而引起股本变动的情形。

**7.股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响**

**（1）会计处理方法**

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，在等待期的每个资产负债表日，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，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

**（2）股权激励费用对公司业绩的影响**

董事会确定的股票期权授权日为 2024 年 9 月 5 日，经测算，本次激励计划成本摊销情况见下表（授权日）：

| 授予股票期权数量<br>（万份） | 需要摊销总费用<br>（万元） | 2024 年<br>（万元） | 2025 年<br>（万元） | 2026 年<br>（万元） | 2027 年<br>（万元） |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 345.00           | 473.32          | 95.62          | 242.14         | 100.29         | 35.27          |

注：

- 1、提请股东注意上述股份支付费用可能产生的摊薄影响；
- 2、经审计，2024 年以权益结算的股份支付费用为 956,163.91 元。

公司以目前信息初步估计，在不考虑本次激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。若考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发激励对象的积极性，提高经营效率，降低代理成本，本次激励计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

**8.报告期内激励对象获授权益、行使权益的条件是否成就的说明**

(1) 激励对象获授权益条件是否成就的说明：

公司和本次激励计划获授股票期权的激励对象均未发生不得授予/获授股票期权的情形，本次激励计划无获授权益条件。内容详见公司于 2024 年 9 月 6 日在北交所官网（www.bse.cn）上披露的《监事会关于公司 2024 年股票期权激励计划授予相关事项的核查意见》（公告编号：2024-075）。

(2) 激励对象行使权益的条件是否成就的说明：

本次激励计划授予的股票期权自授权日（2024 年 9 月 5 日）起满 12 个月后，在满足行权条件的情况下方可行权，目前尚处于行权等待期。

**9.报告期内终止实施股权激励的情况及原因**

报告期内，不存在终止本次激励计划的情况。

**(五) 承诺事项的履行情况**

**(不适用)**

**公司是否新增承诺事项**

☐适用 ☒不适用

**承诺事项详细情况：**

承诺事项详细情况：

报告期内，公司存在已披露的承诺事项，均在正常履行中。

**1、挂牌承诺**

公司实际控制人唐联生出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“本人未投资任何与公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

除公司外，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与本公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

本人不会利用公司实际控制人地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

如公司进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本公司/本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。”

报告期内实际控制人唐联生严格履行了上述承诺，无任何违背。

**2、发行承诺**

具体内容详见公司在北交所官网（www.bse.cn）披露的《招股说明书》，截至报告期末，上述承诺事项尚在履行中，相关承诺主体未发生违反承诺行为。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因  |
|------|------|--------|--------------|----------|-------|
| 货币资金 | 货币资金 | 质押     | 1,604,444.20 | 0.23%    | 保函保证金 |

|       |      |    |                |        |               |
|-------|------|----|----------------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 118,492,808.03 | 16.91% | 公司在银行借款设定抵押担保 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 6,164,955.23   | 0.88%  | 公司在银行借款设定抵押担保 |
| 总计    | -    | -  | 126,262,207.46 | 18.02% | -             |

**资产权利受限事项对公司的影响：**

受限资产为公司因生产经营需要，向银行申请开具保函以及办理银行借款提供的质押、抵押，对公司生产经营不构成重大影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动       | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|------------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例%    |            | 数量          | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 91,001,762  | 64.76% | 1,725,469  | 92,727,231  | 65.99% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0%     | 0          | 0           | 0%     |
|         | 董事、监事、高管      | 0           | 0%     | 177,371    | 177,371     | 0.13%  |
|         | 核心员工          | 2,111,897   | 1.50%  | -350,666   | 1,761,231   | 1.25%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 49,513,742  | 35.24% | -1,725,469 | 47,788,273  | 34.01% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,383,828  | 10.95% | 0          | 15,383,828  | 10.95% |
|         | 董事、监事、高管      | 26,116,218  | 18.59% | -476,556   | 25,639,662  | 18.25% |
|         | 核心员工          | 3,560,328   | 2.53%  | 706,735    | 4,267,063   | 3.04%  |
| 总股本     |               | 140,515,504 | -      | 0          | 140,515,504 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 8,911       |        |            |             |        |

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 股东性质  | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 唐联生  | 境内自然人 | 15,383,828 | 0         | 15,383,828 | 10.95%  | 15,383,828  | 0           |
| 2  | 陈立伟  | 境内自然人 | 8,021,586  | 0         | 8,021,586  | 5.71%   | 8,021,586   | 0           |
| 3  | 江伟   | 境内自然人 | 5,323,428  | 0         | 5,323,428  | 3.79%   | 5,323,428   | 0           |
| 4  | 李雪蓉  | 境内自然人 | 5,171,675  | 0         | 5,171,675  | 3.68%   | 0           | 5,171,675   |
| 5  | 周信钢  | 境内自然人 | 0          | 4,423,864 | 4,423,864  | 3.15%   | 0           | 4,423,864   |
| 6  | 刘素华  | 境内自然人 | 3,970,134  | 0         | 3,970,134  | 2.83%   | 3,970,134   | 0           |
| 7  | 李欣   | 境内自然人 | 0          | 3,181,523 | 3,181,523  | 2.26%   | 0           | 3,181,523   |
| 8  | 王海燕  | 境内自然人 | 2,911,213  | 0         | 2,911,213  | 2.07%   | 2,911,213   | 0           |
| 9  | 龚胤建  | 境内自然人 | 2,384,073  | 0         | 2,384,073  | 1.70%   | 2,366,673   | 17,400      |
| 10 | 曾健   | 境内自然人 | 2,329,529  | 0         | 2,329,529  | 1.66%   | 2,329,529   | 0           |
| 合计 |      | -     | 45,495,466 | 7,605,387 | 53,100,853 | 37.80%  | 40,306,391  | 12,794,462  |

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，因公司实际控制人唐联生与江伟、陈立伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健等人于 2021 年 2 月签署了《一致行动人协议之补充协议》，构成一致行动人关系。

周信钢和李欣为夫妻关系，构成一致行动人关系。

除上述情况外，公司未知持股 5%以上的股东或前十名股东间是否存在其他关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

☐适用 ☒不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

☐适用 ☒不适用

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系标记

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 股东名称 | 关联关系标记 |
|----|------|--------|
| 1  | 唐联生  | 1      |
| 2  | 陈立伟  | 1      |
| 3  | 江伟   | 1      |
| 4  | 刘素华  | 1      |
| 5  | 王海燕  | 1      |
| 6  | 龚胤建  | 1      |
| 7  | 曾健   | 1      |
| 8  | 周信钢  | 2      |
| 9  | 李欣   | 2      |

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一）控股股东情况

公司无控股股东。

### （二）实际控制人情况

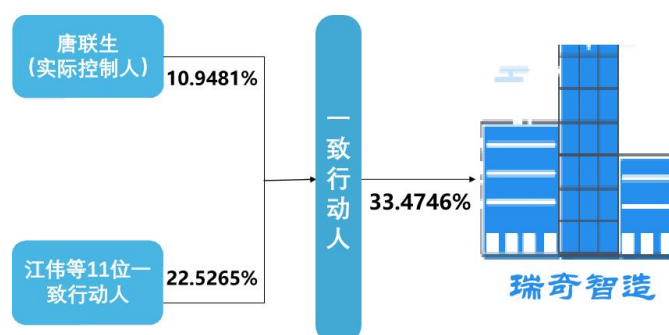
唐联生是公司的实际控制人，持有公司股份为 15,383,828 股，持股比例为 10.9481%。2014 年 12 月 25 日，唐联生与陈立伟等 13 位股东签订的《一致行动人协议》于 2019 年 12 月 25 日到期。2019 年 12 月 25 日，唐联生与陈立伟等 23 位股东新签《一致行动人协议》，并于 2019 年 12 月 26 日披露了《一致行动人变更公告》。由于部分人员已退休且不在公司工作，不便于参与公司决策，自愿退出与唐联生

的一致行动关系，2021年2月5日，唐联生与陈立伟等11位股东签署了《一致行动人协议之补充协议》，公司于2021年2月8日披露了《权益变动报告书》和《关于股东持股情况变动的提示性公告》。截至报告期末，通过《一致行动人协议之补充协议》形成的一致行动人，共持有公司股份47,037,055股，持股比例为33.4746%。根据《一致行动人协议》中约定：一致行动人在召开股东大会会议或其他方式行使股东权利前，召开一致行动人会议，对相关事项进行协调，达成一致行动意见；若出现意见不一致时，以唐联生的意见为一致行动意见。

#### 实际控制人基本情况：

唐联生先生，1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，1982年毕业于成都科技大学化工机械专业。1975年12月至1978年7月，任贵州钢绳厂工人；1982年8月至1983年5月，任成都化肥厂金工车间干部；1983年5月至1985年4月，任成都化肥厂设备科管理员；1985年5月至1987年1月，任成都化肥厂金工车间副主任、铆焊车间主任、机械分厂技术副厂长、压力容器制造焊接责任工程师、压力容器制造质量保证工程师；1987年2月至1994年8月，任成都化肥厂机械分厂厂长、机械铸造分厂法人代表、厂长；1994年9月至1997年9月，任成都化肥厂厂长助理、机械分厂厂长；1997年9月至2000年12月，任玉龙化工副总经理、机械分厂厂长；2000年12月至2001年8月，任玉龙化工副总经理、机械分厂厂长、安装公司经理；2001年8月至2002年12月，任玉龙化工副总经理，瑞奇有限执行董事、总经理；2003年1月至2014年11月，任瑞奇有限执行董事、董事长；2014年11月至2019年10月任瑞奇智造财务负责人；2014年11月至今，任瑞奇智造董事长一职。唐联生先生曾先后担任成都市职称改革办公室高级职称评委、四川省特种设备安全管理协会压力容器工作部主任、四川省特种设备安全管理协会副秘书长、中国化工装备协会理事，并于2022年入选成都市特种设备安全专家库。

报告期内，公司实际控制人未发生变动，其对公司的控制关系如下图所示：



是否存在实际控制人：

√是 □否

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股） | 47,037,055 |
| 实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%） | 33.4746%   |

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

☐适用 ☒不适用

##### (2) 定向发行情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 募集方式 | 募集金额           | 报告期内使用金额      | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|----------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|
| 公开发行 | 232,190,400.00 | 43,047,456.30 | 否          | 无      | 0.00        | 已事前及时履行    |

#### 募集资金使用详细情况：

募集资金详细使用情况见公司于 2025 年 4 月 1 日在北交所官网（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）上披露的《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2025-018）。

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 |      | 利息率 |
|----|------|-------|---------|------|------|------|-----|
|    |      |       |         |      | 起始日期 | 终止日期 |     |

|    |      |             |    |            |             |             |       |
|----|------|-------------|----|------------|-------------|-------------|-------|
| 1  | 抵押借款 | 工商银行青白江支行   | 银行 | 4,000,000  | 2024年4月1日   | 2025年3月31日  | 2.60% |
| 2  | 抵押借款 | 工商银行青白江支行   | 银行 | 4,000,000  | 2024年4月2日   | 2025年4月1日   | 2.60% |
| 3  | 抵押借款 | 工商银行青白江支行   | 银行 | 4,000,000  | 2024年4月3日   | 2025年4月2日   | 2.60% |
| 4  | 抵押借款 | 工商银行青白江支行   | 银行 | 1,000,000  | 2024年4月7日   | 2025年4月6日   | 2.60% |
| 5  | 保证借款 | 工商银行青白江支行   | 银行 | 10,000,000 | 2024年6月18日  | 2025年6月17日  | 2.85% |
| 6  | 保证借款 | 成都银行青白江支行   | 银行 | 10,000,000 | 2024年6月25日  | 2025年6月24日  | 3.65% |
| 7  | 信用借款 | 招商银行成都分行    | 银行 | 2,000,000  | 2024年10月17日 | 2025年10月17日 | 2.90% |
| 8  | 信用借款 | 招商银行成都分行    | 银行 | 3,000,000  | 2024年10月24日 | 2025年10月24日 | 2.70% |
| 9  | 信用借款 | 招商银行成都分行    | 银行 | 2,000,000  | 2024年10月29日 | 2025年10月29日 | 2.70% |
| 10 | 信用借款 | 华夏银行青白江支行   | 银行 | 5,000,000  | 2024年11月1日  | 2026年11月1日  | 2.70% |
| 11 | 保证借款 | 民生银行成都分行    | 银行 | 10,000,000 | 2024年11月15日 | 2026年11月14日 | 3.30% |
| 12 | 保证借款 | 民生银行成都分行    | 银行 | 10,000,000 | 2024年12月12日 | 2026年12月11日 | 3.30% |
| 13 | 抵押借款 | 成都农商银行青白江支行 | 银行 | 2,000,000  | 2024年12月19日 | 2029年8月7日   | 3.15% |
| 合计 | -    | -           | -  | 67,000,000 | -           | -           | -     |

## 六、 权益分派情况

### (一) 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、现金分红政策的制定情况

公司分别于 2022 年 6 月 8 日、2022 年 6 月 24 日召开第三届董事会第十四次会议、2022 年第二次

临时股东大会，审议《关于制定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后适用的<利润分配管理制度>的议案》，通过了《利润分配管理制度》，利润分配具体政策如下：

（1）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票、或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红的方式进行利润分配。公司经营所得利润将首先满足公司经营需要，在满足公司正常生产经营资金需求的前提下可以进行中期分红。

（2）现金分红的具体条件：①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；②公司现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；③审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；④公司累计可供分配利润为正值；⑤公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

（3）利润分配的比例及期间间隔：如满足实施现金分红条件，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供股东分配的利润的 10%，现金分红的比例须由股东大会审议通过。

**2、现金分红政策的执行情况**

根据《利润分配管理制度》和《公司章程》等相关规定，公司分别于 2024 年 4 月 19 日、2024 年 5 月 15 日召开董事会、股东大会审议通过了《关于 2023 年度权益分派预案的议案》，即以公司总股本 140,515,504 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发现金红利 7,025,775.20 元。2024 年 7 月 5 日公司完成了 2023 年度权益分派。

上述权益分派方案的制定和实施，符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及公司利润分配政策及股东回报规划。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| 是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求              | √是 □否      |
| 分红标准和比例是否明确清晰                      | √是 □否      |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否      |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否      |
| 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 □否 √不适用 |

**(三) 年度权益分派方案情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 0.2           | 0         | 1         |

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是 □否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务         | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |             | 年度税前<br>报酬<br>(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----------|------------|----|----------|------------|-------------|--------------------|--------------|
|           |            |    |          | 起始日期       | 终止日期        |                    |              |
| 唐联生       | 董事长、董事     | 男  | 1960年2月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 42.00              | 否            |
| 江伟        | 董事、总经理     | 男  | 1968年7月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 138.00             | 否            |
| 陈立伟       | 董事         | 男  | 1953年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 27.38              | 否            |
| 刘素华       | 董事         | 女  | 1967年3月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 50.40              | 否            |
| 黎仁华       | 独立董事       | 男  | 1962年2月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 6.50               | 否            |
| 居平        | 独立董事       | 男  | 1969年5月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 6.00               | 否            |
| 陈实        | 独立董事       | 男  | 1979年6月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 6.00               | 否            |
| 王海燕       | 监事会主席、监事   | 女  | 1967年2月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 4.51               | 否            |
| 谢晓丽       | 原监事        | 女  | 1985年10月 | 2023年11月1日 | 2024年8月12日  | 38.46              | 否            |
| 杨科        | 监事         | 男  | 1984年10月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 36.95              | 否            |
| 黄进先       | 监事         | 男  | 1986年7月  | 2024年8月12日 | 2026年10月31日 | 9.39               | 否            |
| 杨建        | 副总经理       | 男  | 1982年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 78.00              | 否            |
| 彭尧        | 副总经理       | 男  | 1972年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 72.00              | 否            |
| 曾健        | 副总经理       | 男  | 1969年1月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 76.00              | 否            |
| 杨敏        | 副总经理       | 男  | 1984年9月  | 2024年4月19日 | 2026年10月31日 | 30.86              | 否            |
| 周海明       | 总工程师       | 男  | 1979年3月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 46.40              | 否            |
| 陈竞        | 财务负责人      | 女  | 1970年8月  | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 46.40              | 否            |
| 周理江       | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 1984年10月 | 2023年11月1日 | 2026年10月31日 | 44.70              | 否            |
| 董事会人数:    |            |    |          | 7          |             |                    |              |
| 监事会人数:    |            |    |          | 3          |             |                    |              |
| 高级管理人员人数: |            |    |          | 8          |             |                    |              |

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人、董事长、董事唐联生分别与江伟、陈立伟、刘素华、王海燕、曾健、陈竞、周海明等 11 人签署有《一致行动人协议之补充协议》。

股东陈立霖系董事陈立伟之弟，股东李岚系副总经理彭尧之妻。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----|------------|------------|------|------------|-----------|------------|---------------|-------------|
| 唐联生 | 董事长、董事     | 15,383,828 | 0    | 15,383,828 | 10.95%    | 200,000    | -             | 0           |
| 江伟  | 董事、总经理     | 5,323,428  | 0    | 5,323,428  | 3.79%     | 400,000    | -             | 0           |
| 陈立伟 | 董事         | 8,021,586  | 0    | 8,021,586  | 5.71%     | 200,000    | -             | 0           |
| 刘素华 | 董事         | 3,970,134  | 0    | 3,970,134  | 2.83%     | 200,000    | -             | 0           |
| 黎仁华 | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 居平  | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 陈实  | 独立董事       | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 王海燕 | 监事会主席、监事   | 2,911,213  | 0    | 2,911,213  | 2.07%     | 0          | -             | 0           |
| 杨科  | 监事         | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 黄进先 | 监事         | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 杨建  | 副总经理       | 228,948    | 0    | 228,948    | 0.16%     | 300,000    | -             | 57,237      |
| 彭尧  | 副总经理       | 480,536    | 0    | 480,536    | 0.34%     | 300,000    | -             | 120,134     |
| 曾健  | 副总经理       | 2,329,529  | 0    | 2,329,529  | 1.66%     | 300,000    | -             | 0           |
| 杨敏  | 副总经理       | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          | -             | 0           |
| 周海明 | 总工程师       | 490,462    | 0    | 490,462    | 0.35%     | 300,000    | -             | 0           |
| 陈竞  | 财务负责人      | 2,061,197  | 0    | 2,061,197  | 1.47%     | 300,000    | -             | 0           |
| 周理江 | 副总经理、董事会秘书 | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 300,000    | -             | 0           |
| 合计  | -          | 41,200,861 | -    | 41,200,861 | 29.32%    | 2,800,000  | 0             | 177,371     |

### (三) 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务   | 变动原因        | 备注 |
|-----|------|------|--------|-------------|----|
| 杨敏  | -    | 新任   | 副总经理   | 董事会聘任       |    |
| 谢晓丽 | 监事   | 离任   | -      | 因个人原因辞任监事一职 |    |
| 黄进先 |      | 新任   | 职工代表监事 | 职工代表大会选举    |    |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

新任监事：

黄进先，男，中国国籍，1986年7月生，无境外永久居留权，本科学历。2007年10月至2010年7月，担任成都市川蜀劳务有限公司质检员；2010年8月至2013年12月，青白江区捷诚电脑经营部经营者；2014年1月至今，担任成都瑞奇智造科技股份有限公司人力资源主管；2024年8月至今担任公司职工代表监事。

新任高级管理人员：

杨敏，男，中国国籍，1984年9月生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。2010年7月至2018年10月担任中国东方电气集团有限公司设计工程师；2018年10月至2019年10月担任成都锐力先创核能科技有限公司副总经理；2019年11月至2023年12月担任成都安世亚太科技有限公司项目经理；2024年1月至2024年3月担任成都锐力先创核能科技有限公司副总经理。2024年4月至今，担任公司副总经理。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，制定了《董监高薪酬管理制度》，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

薪酬实际支付情况详见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员情况——基本情况”中披露的相关数据。

(四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 已解锁股份 | 未解锁股份   | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价(元/股) | 报告期末市价(元/股) |
|-----|------------|-------|---------|-------|-------|----------|-------------|
| 唐联生 | 董事长、董事     | 0     | 200,000 | 0     | 0     | 2.80     | 7.99        |
| 江伟  | 董事、总经理     | 0     | 400,000 | 0     | 0     | 2.80     | 7.99        |
| 陈立伟 | 董事         | 0     | 200,000 | 0     | 0     | 2.80     | 7.99        |
| 刘素华 | 董事         | 0     | 200,000 | 0     | 0     | 2.80     | 7.99        |
| 周理江 | 副总经理、董事会秘书 | 0     | 300,000 | 0     | 0     | 2.80     | 7.99        |

|     |       |   |           |   |   |      |      |
|-----|-------|---|-----------|---|---|------|------|
| 杨建  | 副总经理  | 0 | 300,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 彭尧  | 副总经理  | 0 | 300,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 曾健  | 副总经理  | 0 | 300,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 陈竞  | 财务负责人 | 0 | 300,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 周海明 | 总工程师  | 0 | 300,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 杨建国 | 核心员工  | 0 | 250,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 谢晓丽 | 核心员工  | 0 | 250,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 胡在洪 | 核心员工  | 0 | 150,000   | 0 | 0 | 2.80 | 7.99 |
| 合计  | -     | 0 | 3,450,000 | 0 | 0 | -    | -    |

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 33   | 5    | 1    | 37   |
| 财务人员    | 3    | 0    | 0    | 3    |
| 技术人员    | 116  | 21   | 14   | 123  |
| 销售人员    | 11   | 1    | 0    | 12   |
| 生产人员    | 261  | 76   | 34   | 303  |
| 行政人员    | 19   | 6    | 3    | 22   |
| 员工总计    | 443  | 109  | 52   | 500  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 4    | 6    |
| 本科      | 93   | 113  |
| 专科及以下   | 346  | 381  |
| 员工总计    | 443  | 500  |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工的薪酬依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司本着按劳分配、效率优先的基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务/岗位以及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资标准。公司根据各岗位类别、岗位等级和岗位要求，每年定期组织员工进行岗位晋级考试考核，考核结果与薪资挂钩；并对符合岗位要求的员工予以晋升，帮助员工不断提升个人能力，实现职业发展规划。凡经公司录用的员工，均与公司订立书面劳动合同，并缴纳社会保险及住房公积金。

公司采取内培与外培相结合的培训管理模式，实施了针对新入职员工的入职培训，针对全体员工的安全培训和岗位技能培训，针对公司管理人员管理水平、领导能力等管理类培训，以及针对技术人员的业务、标准规范等技术类培训，基本做到培训工作全员覆盖，为保证公司生产任务奠定了坚实的人力资源基础。结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，在各类技术岗位进行“师带徒”培养模式，新进的技术工人和高校毕业生从进入公司开始就有指定的师傅对其进行指导，帮助新进员工尽快熟悉工作

环境及操作流程，帮助员工提高岗位胜任技能。

报告期内，公司暂无需要承担费用的离退休员工。

#### 劳务外包情况：

√适用 □不适用

根据公司生产经营需要，部分技术含量要求较低的辅助性工作通过劳务外包完成，不会对公司经营活动造成重大影响。

## （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 变动情况 | 任职   | 期初持普通股股数  | 数量变动     | 期末持普通股股数  |
|-----|------|------|-----------|----------|-----------|
| 刘海波 | 无变动  | 核心员工 | 5,000     | -4,626   | 374       |
| 陈竞  | 无变动  | 核心员工 | 2,061,197 | 0        | 2,061,197 |
| 薛林泉 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 33,161   | 33,161    |
| 李善富 | 无变动  | 核心员工 | 460,973   | -251,973 | 209,000   |
| 彭尧  | 无变动  | 核心员工 | 480,536   | 0        | 480,536   |
| 周海明 | 无变动  | 核心员工 | 490,462   | 0        | 490,462   |
| 肖仕伟 | 无变动  | 核心员工 | 461,688   | -89,000  | 372,688   |
| 师海雄 | 无变动  | 核心员工 | 484       | 20,516   | 21,000    |
| 高天文 | 无变动  | 核心员工 | 30,000    | -30,000  | 0         |
| 曾兴亮 | 无变动  | 核心员工 | 40,000    | -40,000  | 0         |
| 邹杰  | 无变动  | 核心员工 | 752       | 2,248    | 3,000     |
| 胡启枫 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 3,067    | 3,067     |
| 伍玉刚 | 无变动  | 核心员工 | 20,000    | -20,000  | 0         |
| 李家其 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 9,121    | 9,121     |
| 朱崇资 | 无变动  | 核心员工 | 41,100    | -23,750  | 17,350    |
| 范映梅 | 无变动  | 核心员工 | 501       | 2,507    | 3,008     |
| 彭忠杰 | 无变动  | 核心员工 | 10,000    | -9,600   | 400       |
| 黄远旭 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 1,201    | 1,201     |
| 杨光虎 | 无变动  | 核心员工 | 19,200    | 0        | 19,200    |
| 王霞  | 无变动  | 核心员工 | 12,060    | -615     | 11,445    |
| 钟福坤 | 无变动  | 核心员工 | 120,778   | 28,000   | 148,778   |
| 周术江 | 无变动  | 核心员工 | 100       | 0        | 100       |
| 廖燕  | 无变动  | 核心员工 | 39,185    | -38,185  | 1,000     |
| 吴纯彬 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 0        | 0         |
| 艾章  | 无变动  | 核心员工 | 226,370   | -10,086  | 216,284   |
| 唐永章 | 无变动  | 核心员工 | 0         | 0        | 0         |
| 陈晓琳 | 无变动  | 核心员工 | 172,927   | -148,371 | 24,556    |
| 陈力铭 | 无变动  | 核心员工 | 20,000    | -20,000  | 0         |
| 李冬琼 | 无变动  | 核心员工 | 70,000    | -30,000  | 40,000    |

|     |     |      |         |         |         |
|-----|-----|------|---------|---------|---------|
| 谢晓丽 | 无变动 | 核心员工 | 299,185 | 0       | 299,185 |
| 李书萍 | 无变动 | 核心员工 | 32      | -32     | 0       |
| 阳昀  | 无变动 | 核心员工 | 4,500   | -4,500  | 0       |
| 余孝彬 | 无变动 | 核心员工 | 72      | -72     | 0       |
| 刘宝林 | 无变动 | 核心员工 | 0       | 0       | 0       |
| 李蓉洁 | 无变动 | 核心员工 | 240,900 | 57,550  | 298,450 |
| 杨建  | 无变动 | 核心员工 | 228,948 | 0       | 228,948 |
| 余生柱 | 无变动 | 核心员工 | 2,585   | 15,344  | 17,929  |
| 朱芳  | 无变动 | 核心员工 | 561     | 11,439  | 12,000  |
| 杨建国 | 无变动 | 核心员工 | 95,077  | 2,416   | 97,493  |
| 廖尚平 | 无变动 | 核心员工 | 17,052  | -13,111 | 3,941   |
| 陈道发 | 无变动 | 核心员工 | 0       | 0       | 0       |
| 文舒  | 无变动 | 核心员工 | 0       | 18,814  | 18,814  |
| 胡渠波 | 无变动 | 核心员工 | 0       | 500     | 500     |
| 胡在洪 | 新增  | 核心员工 | 884,106 | 0       | 884,106 |

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司分别于 2024 年 8 月 17 日、2024 年 9 月 5 日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟认定公司核心员工的议案》，同意认定胡在洪先生为公司新增核心员工。

报告期内，公司核心员工由 43 人变更为 44 人，此次变动对公司的经营发展无不利影响。

**三、报告期后更新情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已制定《独立董事专门会议制度》《募集资金管理制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会制度》《独立董事工作制度》《信息披露管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《内部审计制度》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《关联交易管理制度》《承诺管理制度》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《公司章程》等规则制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规和《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司未新增治理制度。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，严格遵守《公司法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规规定。公司建立健全了完善的内控制度，《公司章程》《股东大会议事规则》《信息披露管理制度》等制度切实保障了公司股东特别是中小股东的权利，确保全体股东能充分行使自己依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利，累计投票制、中小股东提案权、征集投票权等制度设计体现了公司对中小股东权益保护的完善。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《公司章程》及相关内部控制制度的规定进行决策，根据各事项的审批权限履行董事会、监事会或股东大会审议程序。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保、信息披露等事项已严格按照相关法律法规及《公司章程》的要求履行决策程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修订。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 4           | <p><b>1、2024年4月19日，召开第四届董事会第二次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于2023年度总经理工作报告的议案》</p> <p>《关于2023年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于2023年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于2023年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于2024年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于2023年度独立董事述职报告的议案》</p> <p>《关于2023年度权益分派预案的议案》</p> <p>《关于续聘公司2024年度审计机构的议案》</p> <p>《关于2023年度内部控制自我评价报告的议案》</p> <p>《关于公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》</p> <p>《关于2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>《关于公司董事会对独立董事独立性评估意见的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》</p> <p>《关于2023年度公司董事及高级管理人员薪酬考核情况和2024年度公司董事及高管人员薪酬考核方案的议案》</p> <p>《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》</p> <p>《关于增加专用设备生产基地建设项目投资总额的议案》</p> <p>《关于董事会审计委员会2023年度履职情况报告的议案》</p> <p>《关于会计师事务所履职情况评估报告的议案》</p> <p>《关于董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责的情况报告的议案》</p> <p>《关于开展票据池业务的议案》</p> <p>《关于2024年度向银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>《关于提请召开公司2023年年度股东大会的议案》</p> <p>《关于公司2024年第一季度报告的议案》</p> <p>《关于注销全资孙公司成都瑞欣宏科技有限公司的议案》</p> <p><b>2、2024年8月17日，召开第四届董事会第三次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于2024年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>《关于2024年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》</p> <p>《关于拟认定公司核心员工的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024年股票期权激励计划激励对象名单&gt;的议案》</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>《关于公司与激励对象签署 2024 年股票期权激励计划授予协议的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年股票期权激励计划有关事项的议案》</p> <p>《关于注销全资子公司四川瑞再新能源科技有限公司的议案》</p> <p>《关于新增银行授信额度的议案》《关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p><b>3、2024 年 9 月 5 日，召开第四届董事会第四次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》</p> <p><b>4、2024 年 10 月 29 日，召开第四届董事会第五次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 监事会 | 4 | <p><b>1、2024 年 4 月 19 日，召开第四届监事会第二次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于 2023 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于 2024 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度权益分派预案的议案》</p> <p>《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》</p> <p>《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度公司监事薪酬考核情况和 2024 年度公司监事薪酬方案的议案》</p> <p>《关于增加专用设备生产基地建设项目投资总额的议案》</p> <p><b>2、2024 年 8 月 17 日，召开第四届监事会第三次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>《关于 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》</p> <p>《关于拟认定公司核心员工的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划激励对象名单&gt;的议案》</p> <p>《关于公司与激励对象签署 2024 年股票期权激励计划授予协议的议案》</p> <p><b>3、2024 年 9 月 5 日，召开第四届监事会第四次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》</p> <p><b>4、2024 年 10 月 29 日，召开第四届监事会第五次会议，审议通过：</b></p> <p>《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》</p> |
| 股东会 | 2 | <p><b>1、2024 年 5 月 15 日，召开 2023 年年度股东大会，审议通过：</b></p> <p>《关于 2023 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于 2023 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于 2024 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度独立董事述职报告的议案》</p> <p>《关于 2023 年度权益分派预案的议案》</p> <p>《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>《关于 2023 年度公司董事及高级管理人员薪酬考核情况和 2024 年度公司董事及高管人员薪酬考核方案的议案》</p> <p>《关于 2023 年度公司监事薪酬考核情况和 2024 年度公司监事薪酬考核方案的议案》</p> <p>《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》</p> <p>《关于增加专用设备生产基地建设项目投资总额的议案》</p> <p>《关于开展票据池业务的议案》</p> <p>《关于 2024 年度向银行申请综合授信额度的议案》</p> <p><b>2、2024 年 9 月 5 日，召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过：</b></p> <p>《关于拟认定公司核心员工的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》</p> <p>《关于公司&lt;2024 年股票期权激励计划激励对象名单&gt;的议案》</p> <p>《关于公司与激励对象签署 2024 年股票期权激励计划授予协议的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年股票期权激励计划有关事项的议案》</p> <p>《关于新增银行授信额度的议案》</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程的有关规定，股东大会、董事会、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

### （三） 公司治理改进情况

公司治理结构完善、内控管理体系不断健全，运作规范。

报告期内，公司不断规范公司治理结构，健全公司规章制度，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关部门规章等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均履行相应的审批程序。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格遵守《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《信息披露管理办法》《公司章程》等有关要求，不断提升投资者关系管理水平。公司在北交所官网（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）、上海证券报等媒体进行信息披露，并通过业绩说明会、投资者电话、现场及线上调研、公开电子邮箱等途径与投资者保持沟通联系，答复问询，确保股东及潜在投资者的知情权。

## 二、内部控制

### （一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的审计委员会，根据公司《董事会审计委员会工作细则》规定，审计委员会成员勤勉尽责，依法对需要其发表意见的事项发表意见或召开专门会议，为董事会科学决策提供了有力的支持，有效提升了董事会工作质量，切实维护了股东的合法权益。

**独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3**

√是 □否

**是否设置以下专门委员会、内审部门**

审计委员会           √是 □否

提名委员会           □是 √否

薪酬与考核委员会   □是 √否

战略委员会           □是 √否

内审部门             √是 □否

**(二) 报告期内独立董事履行职责的情况**

| 独立董事姓名 | 兼职上市公司家数(含本公司) | 在公司连续任职时间(年) | 出席董事会次数 | 出席董事会方式 | 出席股东会次数 | 出席股东会方式 | 现场工作时间(天) |
|--------|----------------|--------------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 黎仁华    | 1              | 3            | 4       | 现场及通讯   | 2       | 现场      | 15        |
| 居平     | 1              | 1            | 4       | 现场及通讯   | 2       | 现场      | 15        |
| 陈实     | 1              | 1            | 4       | 现场及通讯   | 2       | 现场      | 15        |

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**

□是 √否

**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**

√是 □否

报告期内，按照《公司章程》《上市公司独立董事管理办法》《董事会议事规则》《独立董事专门会议工作制度》等有关规定，公司独立董事忠实勤勉履行自己的职责，出席董事会会议并认真审议各项议案，在公司经营管理方面提出了合理的建议和意见，对公司董事会科学决策、提高公司管理水平、规范运作等起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益，充分发挥了独立董事的独立性和专业性。

**独立董事资格情况**

公司董事会经过认真评估认为公司独立董事具备独立性，任职资格符合《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规和自律规则关于独立董事独立性的相关规定。

**(三) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开，拥有独立完整的业务经营体系和自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、人员独立。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师等高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举或聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。公司董监高均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

2、业务独立。公司主营业务为高端装备制造、安装工程和技术服务。公司拥有与生产经营相关的

生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有完整的采购和销售系统，公司具有完整的业务体系和独立经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

3、资产独立。公司资产产权关系清晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备设施，具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、专有技术及技术服务体系、生产体系和市场营销体系，核心技术和产品均有自主知识产权。

4、机构独立。公司股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则健全，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系。公司为适应生产经营需要，设置了相应的职能部门，建立并完善了公司各部门规章制度，各机构、部门按规定的职责独立运作，公司与股东之间不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立。公司具有独立的财务部门和独立的财务核算体系，制订有规范、独立的财务会计制度，能够依法独立作出财务决策；公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

## （五） 内部控制制度的建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市规则（试行）》等法律法规、规范性文件规定以及《公司章程》规定，制定了各项内部控制制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内，各项内部控制得到有效执行。公司将根据所处行业、经营现状和发展情况等不断调整和完善内部控制制度，持续提升内部控制水平。

## （六） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司运作水平，提高年报信息披露质量，公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励、股权激励。

薪酬激励方面：公司高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效奖金两部分构成，基本薪酬主要体现岗位价值，结合其教育背景、从业经验、工作年限、岗位责任、行业薪酬水平等指标给定，逐月发放。绩效奖金主要体现绩效结果导向，以年度经营目标为考核基础，根据每年实现效益情况以及高级管理人员工作业绩完成情况核定。

另外，2024年公司实施了2024年股票期权激励计划，该激励计划授予的股票期权自授权日（2024年9月5日）起满12个月后，在满足行权条件的情况下，激励对象应在未来36个月内分三期行权。该激励计划授予的股票期权的行权考核年度为2024年、2025年、2026年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标等作为激励对象的行权条件。业绩考核目标分为公司层面业绩考核目标和个人层面业绩考核目标两个层次。公司层面业绩考核目标综合考虑了国家宏观经济表现、行业发展状况、公司历史业绩、发展预期、产能能力等因素，选取了营业收入增长率或净利润增长率作为考核指标；个人层面对不同部门、不同岗位与不同级别的高级管理人员设置了差异化的业绩考核目标，以工作目标完成情况、工作能力、工作态度综合评定激励对象的考核结果。

### 三、投资者保护

#### (一) 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东会，均不涉及累积投票议案。

报告期内，公司严格执行《网络投票实施细则》的相关规定，2 次股东会均提供了网络投票方式，对影响中小股东利益的重大事项实行中小股东单独计票，并及时履行信息披露义务。

#### (二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

#### (三) 投资者关系的安排

☒适用 ☐不适用

根据《投资者关系管理制度》等有关规定，公司本着公平、公正、公开原则，对待全体股东或潜在投资者。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理，积极做好日常投资者的来访接待、参观调研、定期报告业绩说明会等工作。目前，公司建立了投资者专线热线（028-8360 4256）、服务邮箱（zhoulijiang@cdrich.cn）以及公司官网（<https://www.cdrich.cn>）投资者关系专栏、业绩说明会、来访调研等多渠道沟通体系，持续通过多种方式加强与投资者的互动、沟通，不断提升投资者沟通的便利性，确保股东能及时、准确地了解公司生产经营状况，保障所有投资者的知情权和合法权益。

未来，公司将进一步提高信息披露质量，丰富信息披露内容，特别是做好重大事项的披露和市场沟通工作，做好投资者关系管理工作，确保投资者全方面、多角度了解上市公司，为投资者投资决策提供更坚实的基础。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、审计报告

|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                             |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 是否审计                                                                                                                                             | 是                                                                                                                                                                                           |     |
| 审计意见                                                                                                                                             | 无保留意见                                                                                                                                                                                       |     |
| 审计报告中的特别段落                                                                                                                                       | <div><input checked="" type="checkbox"/>无<div>□强调事项段</div><input type="checkbox"/>其他事项段<input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落</div> <div><input type="checkbox"/>其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报</div> |     |
| 审计报告编号                                                                                                                                           | 上会师报字（2025）第 3633 号                                                                                                                                                                         |     |
| 审计机构名称                                                                                                                                           | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                            |     |
| 审计机构地址                                                                                                                                           | 上海市静安区威海路 755 号 25 层                                                                                                                                                                        |     |
| 审计报告日期                                                                                                                                           | 2025 年 3 月 30 日                                                                                                                                                                             |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限                                                                                                                                 | 邱晓波                                                                                                                                                                                         | 赵维毅 |
|                                                                                                                                                  | 1年                                                                                                                                                                                          | 2年  |
| 会计师事务所是否变更                                                                                                                                       | 否                                                                                                                                                                                           |     |
| 会计师事务所连续服务年限                                                                                                                                     | 4年                                                                                                                                                                                          |     |
| 会计师事务所审计报酬                                                                                                                                       | 30万元                                                                                                                                                                                        |     |
| 审计报告                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                             |     |
| 上会师报字（2025）第 3633 号                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                             |     |
| 成都瑞奇智造科技股份有限公司全体股东：                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                             |     |
| 一、审计意见                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                             |     |
| 我们审计了成都瑞奇智造科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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相关财务报表附注。                        |                                                                                                                                                                                             |     |
| 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：                                              |                                                                                                                                                                                             |     |
| （一）收入确认事项                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                             |     |
| 1.关键审计事项                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                             |     |
| 2024 年财务报表中营业收入金额为人民币 450,546,942.71 元。贵公司主营业务为高端装备制造，安                                                                                          |                                                                                                                                                                                             |     |

装工程和技术服务。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当会对贵公司经营成果产生很大影响，同时营业收入是公司 2024 年度股票期权激励计划行权业绩考核指标之一，因此我们将贵公司收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注六、35。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解企业与收入确认相关的业务流程，评估内部控制设计和执行的有效性。
- (2) 检查主营业务收入的确认条件、方法是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致，是否存在应按净额法确认收入的项目按总额法确认收入、从而虚增收入的情况；关注周期性、偶然性的收入是否符合既定的收入确认原则、方法。
- (3) 将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因。
- (4) 计算本期重要产品的毛利率，与上期比较，检查是否异常，各期之间是否存在重大波动，查明原因。
- (5) 比较本期各月各类主营业务收入的波动情况，分析其变动趋势是否正常，是否符合被审计单位季节性、周期性的经营规律，查明异常现象和重大波动的原因。
- (6) 将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常。
- (7) 根据增值税发票申报表或普通发票，估算全年收入，与实际收入金额比较。
- (8) 实施穿透和延伸程序，包括：①重点检查合同中关于商品交付、验收、收款条件等条款，判断收入确认时点是否符合企业会计准则和公司政策；②对于大额交易，追踪资金的来源和去向，确认款项是否由客户直接支付，是否存在通过第三方账户回款的情况。检查是否存在通过关联方或隐性关联方进行资金循环的情况；③核对发票金额、出库数量、客户信息是否与账面记录一致；检查出库单的日期、签收情况，确认收入确认时点是否与实际发货或交付时间相符；④检查主要客户和供应商的股东及最终控制人，确认是否存在关联方关系。对于关联方交易，检查交易价格是否公允，是否存在通过关联方虚构收入的情况；⑤对主要客户进行实地走访，观察客户的生产经营场地，判断其经营规模是否与采购金额匹配，检查客户采购商品的用途和去向，是否存在销售给被审计单位指定单位的情况；⑥向主要客户函证销售金额、应收账款余额、合同条款等；⑦对客户和供应商的背景、交易情况进行调查；⑧检查期后事项，检查是否存在销售退回、是否发生退款、合同条款变更等情况。

## (二) 应收账款减值事项

### 1. 关键审计事项

2024 年财务报表中应收账款及合同资产、其他非流动资产（质保期在一年以上的质保金）的账面余额合计为人民币 270,762,696.37 元、坏账准备为人民币 36,869,254.12 元。参见财务报表附注“六、4、六、5、六、16。

由于评估应收账款的预计未来现金流量现值的固有不确定性以及当前市场环境的不可预测性，应收账款减值损失的评估很大程度上涉及管理层判断，应收账款减值的增加对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款减值事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款减值事项执行的审计程序主要包括：

- (1) 审阅公司应收账款坏账准备计提的审批流程，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性。
- (2) 分析比较公司上期与本期计提坏账准备的会计政策的一致性。
- (3) 分析公司主要客户本年度往来情况，并执行应收账款减值测试程序，结合管理层对应收款项本期及期后回款评价，了解可能存在的回收风险，分析检查管理层对应收账款坏账准备计提的合理性。
- (4) 获取公司坏账准备计提表，分析检查关键假设及数据的合理性，及管理层坏账计提金额的准确性。
- (5) 结合营业收入，实施穿透和延伸程序（具体见收入确认事项审计应对所述）。

### （三）存货的可变现净值事项

#### 1. 关键审计事项

2024 年财务报表中存货的账面余额为人民币 121,626,692.37 元，存货跌价准备金额为人民币 2,337,745.95 元。参见财务报表附注“六、9”。

贵公司主营业务为高端装备制造，安装工程和技术服务。管理层对存货定期进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。产成品的可变现净值以存货的估计售价确定；原材料和在产品的可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于上述存货的减值测试涉及复杂及重大的判断，我们将存货的可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对存货的可变现净值事项执行的审计程序主要包括：

（1）评估并测试存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制。

（2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等，确定其真实性、存在性。

（3）检查采购发票、合同、验收单等，确认存货增加的真实性。检查存货成本的构成，确认是否存在不合理费用计入存货成本；检查销售发票、出库单等，确认存货减少的真实性。检查是否存在未入账的销售或虚假销售。

（4）抽查资产负债表日前后若干天的购货发票与验收单据，确认存货的截止是否正确。

（5）对于发出商品及委托加工或存储的存货，向保管人或债权人函证存货的数量和状态。对于重要的客户，函证销售记录的真实性。

（6）取得公司存货的年末库龄清单，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理。

获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

选取样本，比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本，对公司估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较。

对于无法获取公开市场销售价格的产品，选取样本，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较。

（7）对长期未结转收入成本的发出商品和合同履约成本，实施进一步的审计程序：

①了解企业发出商品和合同履约成本的业务流程，评估企业是否根据新收入准则合理确认收入和结转成本，评估与发出商品和合同履约成本相关的内部控制设计和执行的有效性。

②访谈业务和财务负责人，了解长期未结转的原因，以及企业采取的清理措施，判断其合理性

③检查相关的销售合同、出库单、发货单、运输单据\项目进度文件、验收文件等，确认发出商品、合同履约成本的真实性；检查是否存在客户签收单、验收单等证明控制权已转移的文件。

④向客户函证发出商品的数量、金额和状态，确认其是否在客户处且数量无误。对合同履约成本考虑实地查看项目实施进度、状态等。

⑤检查资产负债表日后是否已结转收入和成本，获取相关的验收资料、销售发票等，判断期末余额的合理性。

⑥评估是否存在减值迹象，复核减值准备是否充分计提。

⑦实施截止性测试，检查跨期现象。

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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（包括披露），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、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

|             |            |
|-------------|------------|
| (项目合伙人)     |            |
| 中国注册会计师 赵维毅 |            |
| 中国 上海       | 二〇二五年三月三十日 |

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2024 年 12 月 31 日      | 2023 年 12 月 31 日      |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 六、1  | 54,282,441.37         | 88,532,714.58         |
| 结算备付金         |      |                       |                       |
| 拆出资金          |      |                       |                       |
| 交易性金融资产       | 六、2  | -                     | 30,054,041.10         |
| 衍生金融资产        |      |                       |                       |
| 应收票据          | 六、3  | 33,671,221.36         | 24,223,944.50         |
| 应收账款          | 六、4  | 194,750,615.79        | 156,723,906.52        |
| 应收款项融资        | 六、6  | 10,990,970.33         | 10,522,402.00         |
| 预付款项          | 六、7  | 6,351,703.15          | 6,191,728.11          |
| 应收保费          |      |                       |                       |
| 应收分保账款        |      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |      |                       |                       |
| 其他应收款         | 六、8  | 4,730,221.22          | 5,353,527.50          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 六、9  | 119,288,946.42        | 251,159,357.04        |
| 其中：数据资源       |      |                       |                       |
| 合同资产          | 六、5  | 27,720,591.16         | 25,857,623.50         |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 六、10 | -                     | 62,226.51             |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>451,786,710.80</b> | <b>598,681,471.36</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |      |                       |                       |
| 债权投资          |      |                       |                       |

|           |      |                |                |
|-----------|------|----------------|----------------|
| 其他债权投资    |      |                |                |
| 长期应收款     |      |                |                |
| 长期股权投资    |      |                |                |
| 其他权益工具投资  |      |                |                |
| 其他非流动金融资产 |      |                |                |
| 投资性房地产    | 六、11 | 0.00           | 209,864.02     |
| 固定资产      | 六、12 | 173,608,179.52 | 19,363,822.71  |
| 在建工程      | 六、13 | 9,447,099.04   | 99,140,292.29  |
| 生产性生物资产   |      |                |                |
| 油气资产      |      |                |                |
| 使用权资产     |      |                |                |
| 无形资产      | 六、14 | 44,193,504.25  | 44,212,806.25  |
| 其中：数据资源   |      |                |                |
| 开发支出      |      |                |                |
| 其中：数据资源   |      |                |                |
| 商誉        |      |                |                |
| 长期待摊费用    |      |                |                |
| 递延所得税资产   | 六、15 | 8,454,723.18   | 6,224,391.48   |
| 其他非流动资产   | 六、16 | 13,354,499.45  | 22,531,815.83  |
| 非流动资产合计   |      | 249,058,005.44 | 191,682,992.58 |
| 资产总计      |      | 700,844,716.24 | 790,364,463.94 |
| 流动负债：     |      |                |                |
| 短期借款      | 六、18 | 40,032,805.56  | 37,035,108.33  |
| 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      | 六、19 | -              | 3,000,000.00   |
| 应付账款      | 六、20 | 109,398,564.19 | 89,100,462.92  |
| 预收款项      |      |                |                |
| 合同负债      | 六、21 | 50,418,874.47  | 158,418,758.59 |
| 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    | 六、22 | 12,430,555.67  | 12,344,115.64  |
| 应交税费      | 六、23 | 8,741,668.64   | 8,670,714.67   |
| 其他应付款     | 六、24 | 1,802,122.63   | 1,975,886.99   |
| 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              | 六、25 | 20,848,000.00         | 11,000,000.00         |
| 其他流动负债                   | 六、26 | 19,680,509.32         | 31,848,936.12         |
| <b>流动负债合计</b>            |      | <b>263,353,100.48</b> | <b>353,393,983.26</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |      |                       |                       |
| 保险合同准备金                  |      |                       |                       |
| 长期借款                     | 六、27 | 25,196,037.51         | 37,533,410.50         |
| 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                     | 六、28 | 342,161.27            | 4,557,964.60          |
| 递延收益                     | 六、29 | 1,970,000.00          | 1,970,000.00          |
| 递延所得税负债                  | 六、15 |                       | 148,656.62            |
| 其他非流动负债                  |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>27,508,198.78</b>  | <b>44,210,031.72</b>  |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>290,861,299.26</b> | <b>397,604,014.98</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |      |                       |                       |
| 股本                       | 六、30 | 140,515,504.00        | 140,515,504.00        |
| 其他权益工具                   |      |                       |                       |
| 其中：优先股                   |      |                       |                       |
| 永续债                      |      |                       |                       |
| 资本公积                     | 六、31 | 165,025,325.10        | 164,069,161.19        |
| 减：库存股                    |      |                       |                       |
| 其他综合收益                   |      |                       |                       |
| 专项储备                     | 六、32 | 833,991.78            | 512,997.93            |
| 盈余公积                     | 六、33 | 18,629,064.53         | 16,358,619.79         |
| 一般风险准备                   |      |                       |                       |
| 未分配利润                    | 六、34 | 84,979,531.57         | 71,304,166.05         |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计     |      | 409,983,416.98        | 392,760,448.96        |
| 少数股东权益                   |      |                       |                       |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>409,983,416.98</b> | <b>392,760,448.96</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>700,844,716.24</b> | <b>790,364,463.94</b> |

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 54,282,441.37    | 88,503,270.42    |
| 交易性金融资产      |    | -                | 30,054,041.10    |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融资产         |      |                       |                       |
| 应收票据           |      | 33,671,221.36         | 24,223,944.50         |
| 应收账款           | 十七、1 | 194,750,615.79        | 156,723,906.52        |
| 应收款项融资         |      | 10,990,970.33         | 10,522,402.00         |
| 预付款项           |      | 6,351,703.15          | 6,191,728.11          |
| 其他应收款          | 十七、2 | 4,730,221.22          | 5,351,127.50          |
| 其中：应收利息        |      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             |      | 119,288,946.42        | 251,159,357.04        |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 合同资产           |      | 27,720,591.16         | 25,857,623.50         |
| 持有待售资产         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      | -                     | 62,226.51             |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>451,786,710.80</b> | <b>598,649,627.20</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十七、3 | -                     | 400,000.00            |
| 其他权益工具投资       |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |      |                       |                       |
| 投资性房地产         |      | -                     | 209,864.02            |
| 固定资产           |      | 173,608,179.52        | 19,363,822.71         |
| 在建工程           |      | 9,447,099.04          | 99,140,292.29         |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 44,193,504.25         | 44,212,806.25         |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 其中：数据资源        |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      |                       |                       |
| 递延所得税资产        |      | 8,454,723.18          | 6,135,345.47          |
| 其他非流动资产        |      | 13,354,499.45         | 22,531,815.83         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>249,058,005.44</b> | <b>191,993,946.57</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>700,844,716.24</b> | <b>790,643,573.77</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      | 40,032,805.56         | 37,035,108.33         |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付票据                     |  | -                     | 3,000,000.00          |
| 应付账款                     |  | 109,398,564.19        | 89,100,462.92         |
| 预收款项                     |  |                       |                       |
| 卖出回购金融资产款                |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬                   |  | 12,430,555.67         | 12,336,384.15         |
| 应交税费                     |  | 8,741,668.64          | 8,670,747.27          |
| 其他应付款                    |  | 1,802,122.63          | 1,995,557.68          |
| 其中：应付利息                  |  |                       |                       |
| 应付股利                     |  |                       |                       |
| 合同负债                     |  | 50,418,874.47         | 158,418,758.59        |
| 持有待售负债                   |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债              |  | 20,848,000.00         | 11,000,000.00         |
| 其他流动负债                   |  | 19,680,509.32         | 31,848,936.12         |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>263,353,100.48</b> | <b>353,405,955.06</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |  |                       |                       |
| 长期借款                     |  | 25,196,037.51         | 37,533,410.50         |
| 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                     |  | 342,161.27            | 4,557,964.60          |
| 递延收益                     |  | 1,970,000.00          | 1,970,000.00          |
| 递延所得税负债                  |  |                       | 148,656.62            |
| 其他非流动负债                  |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>27,508,198.78</b>  | <b>44,210,031.72</b>  |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>290,861,299.26</b> | <b>397,615,986.78</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                       |  | 140,515,504.00        | 140,515,504.00        |
| 其他权益工具                   |  |                       |                       |
| 其中：优先股                   |  |                       |                       |
| 永续债                      |  |                       |                       |
| 资本公积                     |  | 165,025,325.10        | 164,069,161.19        |
| 减：库存股                    |  |                       |                       |
| 其他综合收益                   |  |                       |                       |
| 专项储备                     |  | 833,991.78            | 512,997.93            |
| 盈余公积                     |  | 18,629,064.53         | 16,358,619.79         |
| 一般风险准备                   |  |                       |                       |
| 未分配利润                    |  | 84,979,531.57         | 71,571,304.08         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>409,983,416.98</b> | <b>393,027,586.99</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | <b>700,844,716.24</b> | <b>790,643,573.77</b> |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 450,546,942.71 | 373,245,692.53 |
| 其中：营业收入                       | 六、35 | 450,546,942.71 | 373,245,692.53 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 417,310,772.65 | 337,557,454.64 |
| 其中：营业成本                       | 六、35 | 362,297,162.04 | 291,303,513.13 |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 六、36 | 3,305,727.72   | 1,932,700.35   |
| 销售费用                          | 六、37 | 7,445,766.97   | 5,732,299.77   |
| 管理费用                          | 六、38 | 24,196,464.50  | 23,028,438.45  |
| 研发费用                          | 六、39 | 17,612,048.32  | 14,449,752.78  |
| 财务费用                          | 六、40 | 2,453,603.10   | 1,110,750.16   |
| 其中：利息费用                       | 六、40 | 2,750,154.55   | 2,298,263.78   |
| 利息收入                          | 六、40 | 485,825.89     | 1,450,954.55   |
| 加：其他收益                        | 六、41 | 4,282,752.62   | 2,010,491.19   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、42 | 376,106.58     | 790,434.51     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 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）           | 六、43 | 0.00           | 54,041.10      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、44 | -11,429,872.49 | -6,573,574.39  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、45 | -1,250,702.34  | -3,571,406.79  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 六、46 | -3,887.03      | 0.00           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 25,210,567.40  | 28,398,223.51  |
| 加：营业外收入                       | 六、47 | 624,597.35     | 325,950.80     |
| 减：营业外支出                       | 六、48 | 349,326.44     | 123,291.33     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 25,485,838.31  | 28,600,882.98  |
| 减：所得税费用                       | 六、49 | 2,514,252.85   | 3,699,941.65   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 22,971,585.46  | 24,900,941.33  |

|                             |      |               |               |
|-----------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润           |      |               |               |
| （一）按经营持续性分类：                | -    | -             | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |      | 23,043,983.31 | 24,900,941.33 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |      | -72,397.85    | -             |
| （二）按所有权归属分类：                | -    | -             | -             |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 22,971,585.46 | 24,900,941.33 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |      |               |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      |               |               |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益           |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |      |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |      |               |               |
| （5）其他                       |      |               |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益          |      |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动             |      |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |      |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备             |      |               |               |
| （5）现金流量套期储备                 |      |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额               |      |               |               |
| （7）其他                       |      |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |      |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>             |      | 22,971,585.46 | 24,900,941.33 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |      | 22,971,585.46 | 24,900,941.33 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |      |               |               |
| <b>八、每股收益：</b>              |      |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）              | 十八、2 | 0.16          | 0.18          |
| （二）稀释每股收益（元/股）              | 十八、2 | 0.16          | 0.18          |

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十七、4 | 450,546,942.71 | 373,245,692.53 |
| 减：营业成本        | 十七、4 | 362,297,162.04 | 291,303,513.13 |
| 税金及附加         |      | 3,305,727.72   | 1,932,687.85   |
| 销售费用          |      | 7,445,766.97   | 5,732,299.77   |
| 管理费用          |      | 24,123,963.73  | 22,893,361.69  |
| 研发费用          |      | 17,612,048.32  | 14,449,752.78  |
| 财务费用          |      | 2,453,706.02   | 1,110,867.82   |
| 其中：利息费用       |      | 2,750,154.55   | 2,298,263.78   |

|                               |      |                |               |
|-------------------------------|------|----------------|---------------|
| 利息收入                          |      | 485,722.97     | 1,450,836.89  |
| 加：其他收益                        |      | 4,282,752.62   | 2,010,491.19  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | -52,475.31     | 790,434.51    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |               |
| 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）           |      | -              | 54,041.10     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -11,429,872.49 | -6,573,274.39 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -1,250,702.34  | -3,571,406.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -3,887.03      | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 24,854,383.36  | 28,533,495.11 |
| 加：营业外收入                       |      | 624,597.35     | 325,950.80    |
| 减：营业外支出                       |      | 349,326.44     | 123,291.33    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 25,129,654.27  | 28,736,154.58 |
| 减：所得税费用                       |      | 2,425,206.84   | 3,733,759.55  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 22,704,447.43  | 25,002,395.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 22,704,447.43  | 25,002,395.03 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                |               |
| 5.其他                          |      |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |      |                |               |
| 5.现金流量套期储备                    |      |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额                  |      |                |               |
| 7.其他                          |      |                |               |
| <b>六、综合收益总额</b>               |      | 22,704,447.43  | 25,002,395.03 |
| <b>七、每股收益：</b>                |      |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                |      | 0.16           | 0.18          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |      | 0.16           | 0.18          |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 315,869,376.31 | 315,505,938.85 |
| 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            |      |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |      |                |                |
| 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                   |      | -              | 8,273,419.16   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、50 | 14,148,467.55  | 17,124,894.34  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | 330,017,843.86 | 340,904,252.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 220,349,787.15 | 261,227,488.87 |
| 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            |      |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                |                |
| 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           |      | 69,841,228.62  | 70,299,810.70  |
| 支付的各项税费                   |      | 20,663,905.67  | 21,388,872.42  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、50 | 12,705,206.12  | 22,729,052.68  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 323,560,127.56 | 375,645,224.67 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 6,457,716.30   | -34,740,972.32 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 六、50 | 89,800,000.00  | 379,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 185,809.32     | 790,434.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 55,065.00      | 13,508.22      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 90,040,874.32  | 379,803,942.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 六、50 | 56,887,374.62  | 97,882,149.43  |
| 投资支付的现金                   | 六、50 | 59,800,000.00  | 409,000,000.00 |

|                           |      |                |                 |
|---------------------------|------|----------------|-----------------|
| 质押贷款净增加额                  |      |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                |                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 116,687,374.62 | 506,882,149.43  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -26,646,500.30 | -127,078,206.70 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                 |
| 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                 |      | 67,000,000.00  | 79,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 67,000,000.00  | 79,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 66,480,000.00  | 48,520,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 9,787,605.51   | 13,962,712.55   |
| 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            | 六、50 | 0.00           | 3,004,800.00    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 76,267,605.51  | 65,487,512.55   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -9,267,605.51  | 13,512,487.45   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -29,456,389.51 | -148,306,691.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 82,134,386.68  | 230,441,078.25  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 52,677,997.17  | 82,134,386.68   |

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 315,869,376.31 | 315,505,938.85 |
| 收到的税费返还                   |    | -              | 8,273,419.16   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 14,148,364.63  | 17,124,296.68  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 330,017,740.94 | 340,903,654.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 220,349,787.15 | 261,227,488.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 69,765,424.32  | 70,172,015.37  |
| 支付的各项税费                   |    | 20,663,905.67  | 21,388,859.92  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 12,695,887.52  | 22,710,415.48  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 323,475,004.66 | 375,498,779.64 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 6,542,736.28   | -34,595,124.95 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 89,800,000.00  | 379,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 185,809.32     | 790,434.51     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 55,065.00      | 13,508.22      |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 44,424.18      | -               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 90,085,298.50  | 379,803,942.73  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 56,887,374.62  | 97,882,149.43   |
| 投资支付的现金                   |  | 59,900,000.00  | 409,100,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 116,787,374.62 | 506,982,149.43  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -26,702,076.12 | -127,178,206.70 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 67,000,000.00  | 79,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 67,000,000.00  | 79,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 66,480,000.00  | 48,520,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 9,787,605.51   | 13,962,712.55   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00           | 3,004,800.00    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 76,267,605.51  | 65,487,512.55   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -9,267,605.51  | 13,512,487.45   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -29,426,945.35 | -148,260,844.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 82,104,942.52  | 230,365,786.72  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 52,677,997.17  | 82,104,942.52   |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2024 年         |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        |                 |
|-----------------------|----------------|---------|------|------|----------------|---------------|----------------------------|------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权<br>益合<br>计 |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |      |      | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |                 |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其他   |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        |                 |
| 一、上年期末余额              | 140,515,504.00 |         |      |      | 164,069,161.19 |               |                            | 512,997.93 | 16,358,619.79 |                            | 71,304,166.05 |                        | 392,760,448.96  |
| 加：会计政策变更              |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |
| 前期差错更正                |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |
| 同一控制下企业合并             |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |
| 其他                    |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |
| 二、本年期初余额              | 140,515,504.00 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 164,069,161.19 | 0.00          | 0.00                       | 512,997.93 | 16,358,619.79 | 0.00                       | 71,304,166.05 | 0.00                   | 392,760,448.96  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 956,163.91     | 0.00          | 0.00                       | 320,993.85 | 2,270,444.74  | 0.00                       | 13,675,365.52 | 0.00                   | 17,222,968.02   |
| （一）综合收益总额             |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            | 22,971,585.46 |                        | 22,971,585.46   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 956,163.91     | 0.00          | 0.00                       | 0.00       | 0.00          | 0.00                       | 0.00          | 0.00                   | 956,163.91      |
| 1. 股东投入的普通股           |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |      |      |                |               |                            |            |               |                            |               |                        | 0.00            |

|                   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      |                |
|-------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|--------------|---------------|------|---------------|------|----------------|
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |                |      |      |      | 956,163.91     |      |      |              |               |      |               |      | 956,163.91     |
| 4.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| （三）利润分配           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 2,270,444.74  | 0.00 | -9,296,219.94 | 0.00 | -7,025,775.20  |
| 1.提取盈余公积          |                |      |      |      |                |      |      |              | 2,270,444.74  |      | -2,270,444.74 |      | 0.00           |
| 2.提取一般风险准备        |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 3.对所有者（或股东）的分配    |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      | -7,025,775.20 |      | -7,025,775.20  |
| 4.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转      | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 6.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| （五）专项储备           |                |      |      |      |                |      |      | 320,993.85   |               |      |               |      | 320,993.85     |
| 1.本期提取            |                |      |      |      |                |      |      | 2,048,174.24 |               |      |               |      | 2,048,174.24   |
| 2.本期使用            |                |      |      |      |                |      |      | 1,727,180.39 |               |      |               |      | 1,727,180.39   |
| （六）其他             |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |      | 0.00           |
| 四、本年期末余额          | 140,515,504.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,025,325.10 | 0.00 | 0.00 | 833,991.78   | 18,629,064.53 | 0.00 | 84,979,531.57 | 0.00 | 409,983,416.98 |

| 项目                    | 2023 年         |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        |                |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |                |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                |            |               |                            |               |                        |                |
| 一、上年期末余额              | 117,096,254.00 |             |             |        | 187,488,411.19 |               |                | 12.56      | 13,858,380.29 |                            | 60,613,089.62 |                        | 379,056,147.66 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 同一控制下企业合并             |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 其他                    |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 117,096,254.00 | 0.00        | 0.00        | 0.00   | 187,488,411.19 | 0.00          | 0.00           | 12.56      | 13,858,380.29 | 0.00                       | 60,613,089.62 | 0.00                   | 379,056,147.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 23,419,250.00  | 0.00        | 0.00        | 0.00   | -23,419,250.00 | 0.00          | 0.00           | 512,985.37 | 2,500,239.50  | 0.00                       | 10,691,076.43 | 0.00                   | 13,704,301.30  |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            | 24,900,941.33 |                        | 24,900,941.33  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00        | 0.00        | 0.00   | 0.00           | 0.00          | 0.00           | 0.00       | 0.00          | 0.00                       | 0.00          | 0.00                   | 0.00           |
| 1.股东投入的普通股            |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |
| 4.其他                  |                |             |             |        |                |               |                |            |               |                            |               |                        | 0.00           |

|                   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      |                |
|-------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|--------------|---------------|------|----------------|------|----------------|
| (三) 利润分配          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 2,500,239.50  | 0.00 | -14,209,864.90 | 0.00 | -11,709,625.40 |
| 1.提取盈余公积          |                |      |      |      |                |      |      |              | 2,500,239.50  |      | -2,500,239.50  |      | 0.00           |
| 2.提取一般风险准备        |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 3.对所有者(或股东)的分配    |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      | -11,709,625.40 |      | -11,709,625.40 |
| 4.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| (四) 所有者权益内部结转     | 23,419,250.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -23,419,250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00           |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   | 23,419,250.00  |      |      |      | -23,419,250.00 |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 6.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| (五) 专项储备          |                |      |      |      |                |      |      | 512,985.37   |               |      |                |      | 512,985.37     |
| 1.本期提取            |                |      |      |      |                |      |      | 1,956,530.40 |               |      |                |      | 1,956,530.40   |
| 2.本期使用            |                |      |      |      |                |      |      | 1,443,545.03 |               |      |                |      | 1,443,545.03   |
| (六) 其他            |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |                |      | 0.00           |
| 四、本年年末余额          | 140,515,504.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,069,161.19 | 0.00 | 0.00 | 512,997.93   | 16,358,619.79 | 0.00 | 71,304,166.05  | 0.00 | 392,760,448.96 |

法定代表人：江伟

主管会计工作负责人：陈竞

会计机构负责人：陈竞

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2024 年         |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 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         | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债  | 其他   |                |       |        |            |               |        |               |                |
| 一、上年期末余额              | 140,515,504.00 |        |      |      | 164,069,161.19 |       |        | 512,997.93 | 16,358,619.79 |        | 71,571,304.08 | 393,027,586.99 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 其他                    |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 二、本年期初余额              | 140,515,504.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 164,069,161.19 | 0.00  | 0.00   | 512,997.93 | 16,358,619.79 | 0.00   | 71,571,304.08 | 393,027,586.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 956,163.91     | 0.00  | 0.00   | 320,993.85 | 2,270,444.74  | 0.00   | 13,408,227.49 | 16,955,829.99  |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        | 22,704,447.43 | 22,704,447.43  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 956,163.91     | 0.00  | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 0.00   | 0.00          | 956,163.91     |
| 1.股东投入的普通股            |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |      |      | 956,163.91     |       |        |            |               |        |               | 956,163.91     |
| 4.其他                  |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00  | 0.00   | 0.00       | 2,270,444.74  | 0.00   | -9,296,219.94 | -7,025,775.20  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |      |      |                |       |        |            | 2,270,444.74  |        | -2,270,444.74 | 0.00           |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        | -7,025,775.20 | -7,025,775.20  |
| 4.其他                  |                |        |      |      |                |       |        |            |               |        |               | 0.00           |

|                   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |                |
|-------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|--------------|---------------|------|---------------|----------------|
| （四）所有者权益内部结转      | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00           |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 6.其他              |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| （五）专项储备           |                |      |      |      |                |      |      | 320,993.85   |               |      |               | 320,993.85     |
| 1.本期提取            |                |      |      |      |                |      |      | 2,048,174.24 |               |      |               | 2,048,174.24   |
| 2.本期使用            |                |      |      |      |                |      |      | 1,727,180.39 |               |      |               | 1,727,180.39   |
| （六）其他             |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 四、本年期末余额          | 140,515,504.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 165,025,325.10 | 0.00 | 0.00 | 833,991.78   | 18,629,064.53 | 0.00 | 84,979,531.57 | 409,983,416.98 |

| 项目       | 2023 年         |        |     |    |                |       |        |       |               |        |               |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|
|          | 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         | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |       |               |        |               |                |
| 一、上年期末余额 | 117,096,254.00 |        |     |    | 187,488,411.19 |       |        | 12.56 | 13,858,380.29 |        | 60,778,773.95 | 379,221,831.99 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |       |               |        |               | 0.00           |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |       |               |        |               | 0.00           |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |       |               |        |               | 0.00           |

|                       |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                |                |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------------|---------------|------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额              | 117,096,254.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 187,488,411.19 | 0.00 | 0.00 | 12.56      | 13,858,380.29 | 0.00 | 60,778,773.95  | 379,221,831.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 23,419,250.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -23,419,250.00 | 0.00 | 0.00 | 512,985.37 | 2,500,239.50  | 0.00 | 10,792,530.13  | 13,805,755.00  |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      | 25,002,395.03  | 25,002,395.03  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00           |
| 1.股东投入的普通股            |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 4.其他                  |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| （三）利润分配               | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 2,500,239.50  | 0.00 | -14,209,864.90 | -11,709,625.40 |
| 1.提取盈余公积              |                |      |      |      |                |      |      |            | 2,500,239.50  |      | -2,500,239.50  | 0.00           |
| 2.提取一般风险准备            |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      | -11,709,625.40 | -11,709,625.40 |
| 4.其他                  |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| （四）所有者权益内部结转          | 23,419,250.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -23,419,250.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00           |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       | 23,419,250.00  |      |      |      | -23,419,250.00 |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                |      |      |      |                |      |      |            |               |      |                | 0.00           |

|                |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               |                |
|----------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|--------------|---------------|------|---------------|----------------|
| 5.其他综合收益结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 6.其他           |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| （五）专项储备        |                |      |      |      |                |      |      | 512,985.37   |               |      |               | 512,985.37     |
| 1.本期提取         |                |      |      |      |                |      |      | 1,956,530.40 |               |      |               | 1,956,530.40   |
| 2.本期使用         |                |      |      |      |                |      |      | 1,443,545.03 |               |      |               | 1,443,545.03   |
| （六）其他          |                |      |      |      |                |      |      |              |               |      |               | 0.00           |
| 四、本年期末余额       | 140,515,504.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 164,069,161.19 | 0.00 | 0.00 | 512,997.93   | 16,358,619.79 | 0.00 | 71,571,304.08 | 393,027,586.99 |

## 一、公司基本情况

### 1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

成都瑞奇智造科技股份有限公司（公司原名：成都瑞奇石化工程股份有限公司）（以下简称“本公司”）系由唐联生等91位自然人出资组成的股份有限公司（上市、自然人投资或控股），于2015年9月22日收到《关于同意成都瑞奇石化工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2015〕6326号），正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：833781。根据中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕2997号”文《关于同意成都瑞奇智造科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》，同意本公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请，于2022年12月26日在北京证券交易所上市。

公司所处行业属于“C制造业—C35专用设备制造业—C359环保、社会公共服务及其他专用设备制造—C3599其他专用设备制造”。

公司已取得成都市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为 91510100730219960B。公司注册资本为人民币 14,051.5504 万元，注册地址：成都市青白江区青华东路 288 号，公司组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股），法定代表人：江伟，总部位于成都市青白江区青华东路 288 号。公司及其所属子公司以下合称为“本公司”。

### 2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

公司经营范围为：节能环保技术开发、油气田技术服务及技术咨询；压力容器的设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（限单层高压容器、第三类低、中压容器）；石油化工工程施工；防腐保温工程施工；压力管道设计、制造、销售、安装、检验、改造、修理（制造限无缝管件、有缝管件、锻制管件、钢制法兰、紧固件支吊架；安装限 GB1 级、GB2 级、GC1 级）；高温合金炉管及附件的制造、安装、维修；塔内件的设计、制造、销售；化工设备清洗、修理、工程试车；技术服务（不含中介）、特种设备技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司实际从事的主要经营活动包括装备制造、安装工程、技术服务三大类，其中：装备制造包括大型压力容器、智能集成装置、油气钻采专用设备等产品的设计、研发和制造，以及电力专用设备的加工；安装工程主要包括锂电、核能安装工程；技术服务主要为压力容器及智能集成装置产品相关的功能设计、验证试验、维修保养。

### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 30 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币元。

### 4、重要性标准确定方法和选择依据

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准，本公司相关披露事项涉及的重要性标准如下：

| 项目                         | 在本财务报表附注中的披露位置   | 重要性标准确定方法和选择依据                                                 |
|----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收票据           | 附注六、3            | 本公司将单项应收票据金额超过资产总额1%的应收票据认定为重要应收票据。                            |
| 重要的单项计提减值准备的应收账款           | 附注六、4            | 本公司将单项合同资产金额超过资产总额1%的应收账款认定为重要应收账款。                            |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产           | 附注六、5            | 本公司将单项合同资产金额超过资产总额1%的合同资产认定为重要合同资产。                            |
| 重要的应收款项核销情况                | 附注六、4            | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于100万元。                           |
| 重要的在建工程项目                  | 附注六、13           | 投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上） |
| 重要的单项无形资产                  | 附注六、14           | 单项无形资产期末余额占期末净资产总额5%以上。                                        |
| 账龄超过1年以上的重要应付账款、其他应付款及合同负债 | 附注六、20、六、21、六、24 | 占应付账款、其他应付款或合同负债余额10%以上，且金额超过100万元                             |
| 重要的承诺事项                    | 附注十四、1           | 公司将单项承诺事项金额超过资产总额5%以上。                                         |
| 重要的或有事项                    | 附注十四、2           | 公司将单项或有事项金额超过资产总额5%以上。                                         |
| 重要的资产负债表日后事项               | 附注十五             | 公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额5%以上。                                    |

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证

券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为

享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### ① 分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

### 〈1〉 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 〈2〉 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

## ② 金融资产减值

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用

项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合

的基础上评估信用风险。

#### 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### <1> 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别        | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                                         |
|-------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票    | 票据类型    | 不计提坏账准备                                                                             |
| 应收商业承兑汇票    | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失                        |
| 应收账款——账龄组合  | 账龄      | 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于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失                    |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄      | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 合同资产——账龄组合  | 账龄      | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

##### <2> 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄          | 应收账款预期信用损失率 | 其他应收款预期信用损失率 | 合同资产预期信用损失率 |
|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5%          | 5%           | 5%          |
| 1-2 年       | 10%         | 10%          | 10%         |
| 2-3 年       | 20%         | 20%          | 20%         |
| 3-4 年       | 50%         | 50%          | 50%         |
| 4-5 年       | 60%         | 60%          | 60%         |
| 5 年以上       | 100%        | 100%         | 100%        |

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当

于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。

### 〈3〉按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

### ③ 终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### ④ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余

额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 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 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融工具的公允价值确定

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 9、存货

#### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

（其中“合同履约成本”详见附注四、22、“合同取得成本和合同履约成本”。）

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时原材料按加权平均法计价、库存商品按个别计价法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目（或存货类别）计提，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，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

## 10、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司

的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表的编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即

采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响

日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 12、投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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。

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 13、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

## (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别     | 折旧方法 | 使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率   |
|--------|------|------|--------|--------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 20 年 | 5%     | 4.75%  |
| 机器设备   | 直线法  | 10 年 | 5%     | 9.50%  |
| 电子设备   | 直线法  | 3 年  | 5%     | 31.67% |
| 运输设备   | 直线法  | 5 年  | 5%     | 19.00% |
| 其他设备   | 直线法  | 5 年  | 5%     | 19.00% |

(3) 固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

## 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。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。具体为：房屋建筑类在建工程在完成消防、建筑质量等验收时结转为固定资产，设备类在建工程在设备安装调试完成时结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

## 15、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理（或者直线法）摊销。本公司于每年年度终

了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称    | 使用年限        | 使用年限判断依据 | 预计净残值率 |
|-------|-------------|----------|--------|
| 土地使用权 | 土地使用权证记载的年限 | 土地使用权证   | 0%     |
| 软件    | 2 年         | 预估使用寿命   | 0%     |

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16 “长期资产减值”。

(4) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指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。

研发支出的归集范围包括人工费、材料费等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按

照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

## 17、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 18、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

（2）短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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，并计入当期损益或

相关资产成本。

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(4) 其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

### (4) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (5) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可

靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

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

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 21、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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法规规定。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。

### (2) 收入具体确认方法

#### ① 销售商品

公司的装备制造业务主要为从事大型压力容器、智能集成装置、油气钻采专用设备等产品的设计、研发和制造，以及电力专用设备的加工。

销售的商品于客户取得商品控制权时确认收入。收入确认需满足以下条件：

对于不需要安装调试的设备，以设备从公司发出，经对方签收并验收合格后确认收入；需要安装调试的

设备，以设备安装调试完工并经对方验收合格后确认收入；

对于装备加工收入，公司加工完成后，客户到厂验收，完成在厂交付。故公司在加工完成并经客户验货签收后确认收入。

## ② 工程安装收入

公司安装工程收入主要为新能源、核电军工及化工行业客户提供管道安装、产线安装等服务而产生的收入。

公司安装工程收入以控制权转移为判断依据。具体而言，在设备安装完成调试合格并取得客户确认工程交工证书时确认收入。

## ③ 技术服务收入

公司的技术服务收入主要提供压力容器产品相关产品的设计、咨询、试验、保养、探伤等服务，包括压力容器产品相关的功能设计、验证试验、维修保养等。

在完成合同约定的履约义务，取得客户验收成果确认单后，根据合同约定的金额确认收入。

## 22、合同取得成本和合同履约成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同取得成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他流动资产”，超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他非流动资产”。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的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：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同履约成本初始确认摊销期限未超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“存货”，超过一年或一个正常营业周期的，会计报表列报为“其他非流动资产”。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关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。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 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，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 23、政府补助

(1) 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类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，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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。

#### (4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，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按照应收金额予以确认；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。

政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。

在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 25、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

各类使用权资产采用直线法计提折旧（预计净残值率为 0%）。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注四、16 “长期资产减值”。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ④ 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资

净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

2022 年 11 月，财政部、应急部发布了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号），自印发之日起施行，2012 年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）同时废止。

本公司安全生产费具体提取方法为以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取，提取时计入营业成本。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

① 本公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定、自 2024 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

② 本公司自 2024 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。本公司计提不属于单项履约义务的保证类质量保证原计入“销售费用”，根据解释 18 号第二条“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定，现将其计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，列报于利润表“营业成本”项目中，并进行追溯调整如下：

| 受重要影响的报表项目   | 调整前金额          | 调整后金额          | 影响金额          |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 2023 年度利润表项目 |                |                |               |
| 销售费用         | 10,794,621.37  | 5,732,299.77   | -5,062,321.60 |
| 营业成本         | 286,241,191.53 | 291,303,513.13 | 5,062,321.60  |

(2) 重要会计估计变更

无。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资

产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

如本附注四、21、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；对在某一时间段内履行的履约义务确定履约进度。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命

不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司评估利用所能获取的其他信息，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注十一中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 以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，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%、3% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%/12%     |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 7%           |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%           |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、20%      |

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠税率

公司 2018 年 12 月取得了高新技术企业证书 GR201851000895，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号“关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告”第一条:企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。公司于 2024 年 12 月再次取得了高新技术企业备案，证书编号为：GR202451002427，有效期三年。公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）的规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。”《四川省经济和信息委员会关于确认成都航威精密刀具有限公司等 21 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函【2012】475 号）“确认成都瑞奇石油化工工程有限公司（公司曾用名）主营业务为国家鼓励类符合第十一类建材第 11 项；第七类第 3、6 项；第十四类第 16、23 项；第三十八类第 23 项：核电站延寿及退役技术和设备；原油、天然气、液化天然气、成品油额储运和管道输送设施及网络建设；放空天然气回收利用与装置制造；60 万千瓦及以上超临界、超临界火电机组用发电机保护断路器、泵、阀等关键配套辅机、部件；二代改进型、三代核电设备及关键部件；2.5 兆瓦以上风电设备整机及 2.0 兆瓦以上风电设备控制系统、变流器等关键

零部件；各类晶体硅和薄膜太阳能光伏电池生产设备；海洋能（潮沙、海浪、洋流）发电设备；节能、节水、节材环保及资源综合利用等技术开发、应用及设备制造”。

《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），明确自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司仍符合相关税收优惠规定，继续适用其 15%的企业所得税税率。

《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）规定：“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”、“本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。子公司四川瑞再新能源科技有限公司和孙公司成都瑞欣宏科技有限公司分别于 2024 年 10 月 14 日、2024 年 9 月 6 日注销，两家公司在注销前符合上述小型微利企业认定。

(2) 研究开发费用税前加计扣除

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号)，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

(3) 增值税进项税加计抵减

财政部、税务总局联合发布《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。

六、合并财务报表主要项目附注

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目附注）除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上期期末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 银行存款                     | 52,677,997.17 | 84,450,796.68 |
| 其他货币资金                   | 1,604,444.20  | 4,081,917.90  |
| 合计                       | 54,282,441.37 | 88,532,714.58 |
| 其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,604,444.20  | 6,398,327.90  |

期末受限制的货币资金情况如下：

| 类别     | 期末余额                | 期初余额                | 备注    |
|--------|---------------------|---------------------|-------|
| 银行存款   |                     | 2,316,410.00        | 司法冻结  |
| 其他货币资金 |                     | 3,002,358.32        | 票据保证金 |
| 其他货币资金 | <u>1,604,444.20</u> | <u>1,079,559.58</u> | 保函保证金 |
| 合计     | <u>1,604,444.20</u> | <u>6,398,327.90</u> |       |

## 2、交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额                 | 指定理由和依据 |
|------------------------|------|----------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | <u>30,054,041.10</u> |         |
| 其中：理财产品                |      | 30,054,041.10        |         |
| 合计                     |      | <u>30,054,041.10</u> |         |

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 17,658,174.23        | 11,325,414.50        |
| 商业承兑票据 | 17,393,753.47        | 13,577,400.00        |
| 小计     | <u>35,051,927.70</u> | <u>24,902,814.50</u> |
| 减：坏账准备 | 1,380,706.34         | 678,870.00           |
| 合计     | <u>33,671,221.36</u> | <u>24,223,944.50</u> |

### (2) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额            |
|--------|----------|----------------------|
| 银行承兑票据 |          | 7,356,354.50         |
| 商业承兑票据 |          | <u>6,043,280.00</u>  |
| 合计     |          | <u>13,399,634.50</u> |

### (3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额                 |                |                     |       |                      |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例  | 账面价值                 |
| 按组合计提坏账准备 | <u>35,051,927.70</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,380,706.34</u> | 3.94% | <u>33,671,221.36</u> |
| 其中：银行承兑汇票 | 17,658,174.23        | 50.38%         |                     | 0.00% | 17,658,174.23        |
| 商业承兑票据    | 17,393,753.47        | 49.62%         | 1,380,706.34        | 7.94% | 16,013,047.13        |
| 合计        | <u>35,051,927.70</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,380,706.34</u> | 3.94% | <u>33,671,221.36</u> |

(续上表)

| 类别        | 期初余额                 |                |                   |       |                      |
|-----------|----------------------|----------------|-------------------|-------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备              | 计提比例  | 账面价值                 |
| 按组合计提坏账准备 | <u>24,902,814.50</u> | <u>100.00%</u> | <u>678,870.00</u> | 2.73% | <u>24,223,944.50</u> |
| 其中：银行承兑汇票 | 11,325,414.50        | 45.48%         | -                 | 0.00% | 11,325,414.50        |
| 商业承兑票据    | 13,577,400.00        | 54.52%         | 678,870.00        | 5.00% | 12,898,530.00        |
| 合计        | <u>24,902,814.50</u> | <u>100.00%</u> | <u>678,870.00</u> | 2.73% | <u>24,223,944.50</u> |

#### (4) 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额              | 本期变动金额            |       |       |    | 期末余额                |
|------|-------------------|-------------------|-------|-------|----|---------------------|
|      |                   | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |                     |
| 坏账准备 | <u>678,870.00</u> | 701,836.34        |       |       |    | 1,380,706.34        |
| 合计   | <u>678,870.00</u> | <u>701,836.34</u> |       |       |    | <u>1,380,706.34</u> |

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 104,862,593.94 | 93,019,175.62  |
| 1 至 2 年 | 66,122,058.52  | 39,050,532.16  |
| 2 至 3 年 | 31,896,450.95  | 38,783,798.38  |
| 3 至 4 年 | 17,929,806.97  | 4,115,686.69   |
| 4 至 5 年 | 2,848,086.60   | 313,321.88     |
| 5 年以上   | 5,068,859.81   | 5,060,539.53   |
| 合计      | 228,727,856.79 | 180,343,054.26 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 期末余额                  |                |                      |         |                |
|-------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------|----------------|
|             | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                 | 计提比例    | 账面价值           |
| 按单项计提坏账准备   | 4,420,998.69          | 1.93%          | 4,420,998.69         | 100.00% | -              |
| 按组合计提坏账准备   | 224,306,858.10        | 98.07%         | 29,556,242.31        | 13.18%  | 194,750,615.79 |
| 其中：信用风险特征组合 | 224,306,858.10        | 98.07%         | 29,556,242.31        | 13.18%  | 194,750,615.79 |
| 合计          | <u>228,727,856.79</u> | <u>100.00%</u> | <u>33,977,241.00</u> | 14.85%  | 194,750,615.79 |

(续上表)

| 类别        | 期初余额                  |               |                      |         |                       |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|---------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 比例            | 坏账准备                 | 计提比例    | 账面价值                  |
| 按单项计提坏账准备 | 4,779,978.69          | 2.65%         | 4,779,978.69         | 100.00% | -                     |
| 按组合计提坏账准备 | <u>175,563,075.57</u> | <u>97.35%</u> | <u>18,839,169.05</u> | 10.73%  | <u>156,723,906.52</u> |

|             |                       |                |                      |        |                       |
|-------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------|-----------------------|
| 其中：信用风险特征组合 | 175,563,075.57        | 97.35%         | 18,839,169.05        | 10.73% | 156,723,906.52        |
| 合计          | <u>180,343,054.26</u> | <u>100.00%</u> | <u>23,619,147.74</u> | 13.10% | <u>156,723,906.52</u> |

① 按单项计提坏账准备：

| 名称             | 期末余额                |                     |         |                    |
|----------------|---------------------|---------------------|---------|--------------------|
|                | 账面余额                | 坏账准备                | 计提比例    | 计提理由               |
| 内蒙古锋威硅业有限公司    | 1,625,263.00        | 1,625,263.00        | 100.00% | 破产重整、失信被执行         |
| 四川省南部川龙化工有限公司  | 1,287,675.00        | 1,287,675.00        | 100.00% | 已停产、失信被执行          |
| 唐山佳华煤化工有限公司    | 541,340.10          | 541,340.10          | 100.00% | 被执行人、5 年以上，收回可能性较低 |
| 华西能源工业股份有限公司   | 388,000.00          | 388,000.00          | 100.00% | 被执行人、5 年以上，收回可能性较低 |
| 四川得阳特种新材料有限公司  | 307,333.90          | 307,333.90          | 100.00% | 已停产、失信被执行          |
| 包头海平面高分子工业有限公司 | 216,514.00          | 216,514.00          | 100.00% | 5 年以上，收回可能性较低      |
| 乐山福斯科技有限公司     | 24,000.00           | 24,000.00           | 100.00% | 陷入财务困境，破产重整        |
| 客户 3           | 15,000.00           | 15,000.00           | 100.00% | 5 年以上，收回可能性较低      |
| 四川宏泰生化有限公司     | 12,812.69           | 12,812.69           | 100.00% | 失信被执行              |
| 四川华源高温炉管有限公司   | 3,060.00            | 3,060.00            | 100.00% | 破产重整               |
| 合计             | <u>4,420,998.69</u> | <u>4,420,998.69</u> |         |                    |

② 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

| 名称       | 期末余额                  |                      |         |
|----------|-----------------------|----------------------|---------|
|          | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例    |
| 账龄 1 年以内 | 104,862,593.94        | 5,243,129.70         | 5.00%   |
| 账龄 1-2 年 | 66,122,058.52         | 6,612,205.85         | 10.00%  |
| 账龄 2-3 年 | 31,896,450.95         | 6,379,290.19         | 20.00%  |
| 账龄 3-4 年 | 17,929,806.97         | 8,964,903.49         | 50.00%  |
| 账龄 4-5 年 | 2,848,086.60          | 1,708,851.96         | 60.00%  |
| 账龄 5 年以上 | 647,861.12            | 647,861.12           | 100.00% |
| 合计       | <u>224,306,858.10</u> | <u>29,556,242.31</u> |         |

(续上表)

| 名称       | 期初余额          |              |        |
|----------|---------------|--------------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 账龄 1 年以内 | 93,019,175.62 | 4,650,958.79 | 5.00%  |
| 账龄 1-2 年 | 39,050,532.16 | 3,905,053.25 | 10.00% |
| 账龄 2-3 年 | 38,783,798.38 | 7,756,759.68 | 20.00% |

|          |                       |                      |         |
|----------|-----------------------|----------------------|---------|
| 账龄 3-4 年 | 4,115,686.69          | 2,057,843.36         | 50.00%  |
| 账龄 4-5 年 | 313,321.88            | 187,993.13           | 60.00%  |
| 账龄 5 年以上 | <u>280,560.84</u>     | <u>280,560.84</u>    | 100.00% |
| 合计       | <u>175,563,075.57</u> | <u>18,839,169.05</u> |         |

### (3) 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                 | 本期变动金额        |            |       |                    | 期末余额                 |
|------|----------------------|---------------|------------|-------|--------------------|----------------------|
|      |                      | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动               |                      |
| 坏账准备 | <u>23,619,147.74</u> | 10,717,073.26 | 358,980.00 | =     | <u>-12,600.00-</u> | <u>33,977,241.00</u> |
| 合计   | <u>23,619,147.74</u> | 10,717,073.26 | 358,980.00 | =     | <u>-12,600.00-</u> | <u>33,977,241.00</u> |

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 公司名称        | 收回或转回<br>金额       | 转回原因 | 收回方式    | 确定原坏账准备计提比例<br>的依据及其合理性 |
|-------------|-------------------|------|---------|-------------------------|
| 射洪县洪达家鑫化工公司 | 346,380.00        | 债务重组 | 货币+债务豁免 | 失信被执行人，偿债能力存在不确定性，合理    |
| 合计          | <u>346,380.00</u> | /    | /       | /                       |

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产（含列报在非流动资产的合同资产）情况

| 公司名称           | 应收账款<br>期末余额         | 合同资产（含列<br>报在非流动资产<br>的合同资产）<br>期末余额 | 应收账款<br>和合同资产<br>期末余额 | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额         |
|----------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| 成都锐思环保技术股份有限公司 | <u>23,218,809.75</u> | <u>9,658,940.00</u>                  | <u>32,877,749.75</u>  | 12.14%                       | <u>3,444,788.06</u>  |
| 常州百利锂电智慧工厂有限公司 | <u>25,756,700.00</u> |                                      | <u>25,756,700.00</u>  | 9.51%                        | <u>4,382,050.00</u>  |
| 客户 1           | <u>16,497,012.18</u> | <u>2,416,000.00</u>                  | <u>18,913,012.18</u>  | 6.99%                        | <u>6,766,706.09</u>  |
| 客户 4           | <u>16,144,400.00</u> | <u>1,885,000.00</u>                  | <u>18,029,400.00</u>  | 6.66%                        | <u>1,053,630.00</u>  |
| 客户 6           | <u>13,847,000.00</u> | <u>923,000.00</u>                    | <u>14,770,000.00</u>  | 5.45%                        | <u>871,400.00</u>    |
| 合计             | <u>95,463,921.93</u> | <u>14,882,940.00</u>                 | <u>110,346,861.93</u> | 40.75%                       | <u>16,518,574.15</u> |

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

| 项目    | 期末余额                 |                     |                      | 期初余额                 |                     |                      |
|-------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|       | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 质量保证金 | <u>30,011,434.00</u> | <u>2,290,842.84</u> | <u>27,720,591.16</u> | <u>27,800,386.35</u> | <u>1,942,762.85</u> | <u>25,857,623.50</u> |
| 合计    | <u>30,011,434.00</u> | <u>2,290,842.84</u> | <u>27,720,591.16</u> | <u>27,800,386.35</u> | <u>1,942,762.85</u> | <u>25,857,623.50</u> |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 期末余额                 |                |                     |       |                      |
|-------------|----------------------|----------------|---------------------|-------|----------------------|
|             | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例  | 账面价值                 |
| 按组合计提坏账准备   | <u>30,011,434.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,290,842.84</u> | 7.63% | <u>27,720,591.16</u> |
| 其中：信用风险特征组合 | <u>30,011,434.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,290,842.84</u> | 7.63% | <u>27,720,591.16</u> |
| 合计          | <u>30,011,434.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,290,842.84</u> | 7.63% | <u>27,720,591.16</u> |

（续上表）

| 类别          | 期初余额                 |                |                     |       |                      |
|-------------|----------------------|----------------|---------------------|-------|----------------------|
|             | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例  | 账面价值                 |
| 按组合计提坏账准备   | <u>27,800,386.35</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,942,762.85</u> | 6.99% | <u>25,857,623.50</u> |
| 其中：信用风险特征组合 | 27,800,386.35        | 100.00%        | 1,942,762.85        | 6.99% | 25,857,623.50        |
| 合计          | <u>27,800,386.35</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,942,762.85</u> | 6.99% | <u>25,857,623.50</u> |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

| 名称       | 期末余额                 |                     |        |
|----------|----------------------|---------------------|--------|
|          | 合同资产                 | 坏账准备                | 计提比例   |
| 账龄 1 年以内 | 14,551,011.20        | 727,550.56          | 5.00%  |
| 账龄 1-2 年 | 15,287,922.80        | 1,528,792.28        | 10.00% |
| 账龄 2-3 年 | 172,500.00           | 34,500.00           | 20.00% |
| 合计       | <u>30,011,434.00</u> | <u>2,290,842.84</u> | 7.63%  |

### (3) 本期合同资产计提坏账准备情况

| 类别   | 期初余额                | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额                |
|------|---------------------|------------|-------|-------|------|---------------------|
|      |                     | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                     |
| 坏账准备 | <u>1,942,762.85</u> | 348,079.99 | =     | =     | =    | <u>2,290,842.84</u> |
| 合计   | <u>1,942,762.85</u> | 348,079.99 | =     | =     | =    | <u>2,290,842.84</u> |

## 6、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                 |
|------|---------------|----------------------|
| 应收票据 | 10,990,970.33 | <u>10,522,402.00</u> |
| 合计   | 10,990,970.33 | <u>10,522,402.00</u> |

### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目            | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|---------------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票（15 大行） | 15,827,936.8 |           |
| 合计            | 15,827,936.8 |           |

## 7、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   | 6,221,869.16 | 97.96%  | 5,796,943.15 | 93.62%  |
| 1 至 2 年 | 110,803.00   | 1.74%   | 384,327.51   | 6.21%   |
| 2 至 3 年 | 16,280.09    | 0.26%   |              |         |
| 3 年以上   | 2,750.90     | 0.04%   | 10,457.45    | 0.17%   |
| 合计      | 6,351,703.15 | 100.00% | 6,191,728.11 | 100.00% |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 公司名称            | 与本公司关系 | 期末余额                | 占总金额比例        | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------------|---------------|-------|-------|
| 舞阳钢铁有限责任公司      | 供应商    | 966,164.24          | 15.21%        | 1 年以内 | 尚未结算  |
| 无锡派克新材料科技股份有限公司 | 供应商    | 553,307.10          | 8.71%         | 1 年以内 | 尚未结算  |
| 重庆钢铁股份有限公司      | 供应商    | 539,856.68          | 8.50%         | 1 年以内 | 尚未结算  |
| 上海一郎合金材料有限公司    | 供应商    | 532,569.00          | 8.38%         | 1 年以内 | 尚未结算  |
| 泊头市沧晨机电科技有限公司   | 供应商    | <u>521,768.78</u>   | <u>8.21%</u>  | 1 年以内 | 尚未结算  |
| 合计              |        | <u>3,113,665.80</u> | <u>49.01%</u> |       |       |

## 8、其他应收款

| 项目    | 期末余额                | 期初余额                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 应收利息  |                     |                     |
| 应收股利  |                     |                     |
| 其他应收款 | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |
| 合计    | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |

### (1) 其他应收款

#### ① 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|---------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内   | 3,128,386.02      | 3,396,938.47      |
| 1 至 2 年 | 266,401.00        | 2,218,688.00      |
| 2 至 3 年 | 1,898,117.00      | 97,020.94         |
| 3 至 4 年 |                   | -                 |
| 4 至 5 年 |                   | 130,000.00        |
| 5 年以上   | 80,000.00         | 130,000.00        |
| 减：坏账准备  | <u>642,682.80</u> | <u>619,119.91</u> |

|    |                     |                     |
|----|---------------------|---------------------|
| 合计 | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |
|----|---------------------|---------------------|

② 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额              | 期初账面余额              |
|--------|---------------------|---------------------|
| 保证金    | 4,915,460.54        | 5,809,133.03        |
| 备用金    | 457,443.48          | 163,514.38          |
| 减：坏账准备 | <u>642,682.80</u>   | <u>619,119.91</u>   |
| 合计     | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |

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  | 整个存续期预期 | 整个存续期预期   |                   |
|          | 期信用损失      | 信用损失（未发 | 信用损失（已发   |                   |
|          |            | 生信用减值）  | 生信用减值）    |                   |
| 期初余额     | 559,119.91 | -       | 60,000.00 | <u>619,119.91</u> |
| 期初余额在本期  | 559,119.91 | -       | 60,000.00 | <u>619,119.91</u> |
| --转入第二阶段 | -          | -       | -         | -                 |
| --转入第三阶段 | -          | -       | -         | -                 |
| --转回第二阶段 | -          | -       | -         | -                 |
| --转回第一阶段 | -          | -       | -         | -                 |
| 本期计提     | 23,562.89  | -       | -         | 23,562.89         |
| 本期转回     | -          | -       | -         | -                 |
| 本期转销     | -          | -       | -         | -                 |
| 本期核销     | -          | -       | -         | -                 |
| 其他变动     | -          | -       | -         | -                 |
| 期末余额     | 582,682.80 | -       | 60,000.00 | 642,682.80        |

④ 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额              | 本期变动金额           |       |       |      | 期末余额       |
|------|-------------------|------------------|-------|-------|------|------------|
|      |                   | 计提               | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | <u>619,119.91</u> | <u>23,562.89</u> | =     | =     | =    | 642,682.80 |
| 合计   | <u>619,119.91</u> | <u>23,562.89</u> | =     | =     | =    | 642,682.80 |

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 公司名称                                          | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占总金额比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------------------------------------|-------|--------------|-------|--------|--------------|
| 成都市高性能纤维材料产业功能区<br>管理委员会（成都青白江经济开发<br>区管理委员会） | 保证金   | 1,882,608.00 | 2-3 年 | 35.04% | 376,521.60   |
| 中电商务（北京）有限公司                                  | 保证金   | 800,000.00   | 1 年以内 | 14.89% | 40,000.00    |

|                   |     |              |       |        |            |
|-------------------|-----|--------------|-------|--------|------------|
| 天津渤化化工进出口有限责任公司   | 保证金 | 500,000.00   | 1 年以内 | 9.31%  | 25,000.00  |
| 重庆联合产权交易所集团股份有限公司 | 保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 3.72%  | 10,000.00  |
| 山东杰瑞凯泰科技股份有限公司    | 保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 3.72%  | 10,000.00  |
| 合计                |     | 3,582,608.00 |       | 66.68% | 461,521.60 |

## 9、存货

### (1) 存货分类

| 项目     | 期末余额                  |                         |                       | 期初余额                  |                         |                       |
|--------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 跌价准备或合同<br>履约成本减值准<br>备 | 账面价值                  | 账面余额                  | 跌价准备或合同<br>履约成本减值准<br>备 | 账面价值                  |
|        |                       |                         |                       |                       |                         |                       |
| 原材料    | 15,596,994.88         | 365,805.92              | 15,231,188.96         | 9,435,275.24          | 322,357.33              | 9,112,917.91          |
| 低值易耗品  | 431,401.25            | -                       | 431,401.25            | 432,472.53            | -                       | 432,472.53            |
| 库存商品   | 37,482,899.68         | 1,836,394.12            | 35,646,505.56         | 17,769,314.27         | 818,127.23              | 16,951,187.04         |
| 发出商品   | 17,922,941.44         | 51,231.94               | 17,871,709.50         | 60,889,017.70         | 180,298.43              | 60,708,719.27         |
| 在产品    | 32,584,724.97         | -                       | 32,584,724.97         | 56,961,768.32         | 341,789.61              | 56,619,978.71         |
| 合同履约成本 | <u>17,607,730.15</u>  | <u>84,313.97</u>        | <u>17,523,416.18</u>  | <u>109,721,640.35</u> | <u>2,387,558.77</u>     | <u>107,334,081.58</u> |
| 合计     | <u>121,626,692.37</u> | <u>2,337,745.95</u>     | <u>119,288,946.42</u> | <u>255,209,488.41</u> | <u>4,050,131.37</u>     | <u>251,159,357.04</u> |

### (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 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    | 322,357.33          | 43,448.59           |                   |                     |    | 365,805.92          |
| 低值易耗品  |                     |                     |                   |                     |    |                     |
| 库存商品   | 818,127.23          | 950,276.86          | 199,875.27        | 131,885.24          |    | 1,836,394.12        |
| 发出商品   | 180,298.43          | 51,231.94           |                   | 180,298.43          |    | 51,231.94           |
| 在产品    | 341,789.61          |                     |                   | 341,789.61          |    |                     |
| 合同履约成本 | <u>2,387,558.77</u> | <u>84,313.97</u>    |                   | <u>2,387,558.77</u> |    | <u>84,313.97</u>    |
| 合计     | <u>4,050,131.37</u> | <u>1,129,271.36</u> | <u>199,875.27</u> | <u>3,041,532.05</u> |    | <u>2,337,745.95</u> |

## 10、其他流动资产

| 项目      | 期末余额 | 期初余额             |
|---------|------|------------------|
| 待认证进项税额 |      | <u>62,226.51</u> |
| 合计      |      | <u>62,226.51</u> |

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目          | 房屋、建筑物     | 合计         |
|-------------|------------|------------|
| ① 账面原值      |            |            |
| 期初余额        | 764,647.00 | 764,647.00 |
| 本期增加金额      |            |            |
| 本期减少金额      | 764,647.00 | 764,647.00 |
| 其中：转自用      | 764,647.00 | 764,647.00 |
| 期末余额        |            |            |
| ② 累计折旧和累计摊销 |            |            |
| 期初余额        | 554,782.98 | 554,782.98 |
| 本期增加金额      | 9,570.00   | 9,570.00   |
| 其中：计提或摊销    | 9,570.00   | 9,570.00   |
| 本期减少金额      | 564,352.98 | 564,352.98 |
| 其中：其他转出     | 564,352.98 | 564,352.98 |
| 期末余额        |            |            |
| ③ 减值准备      |            |            |
| 期初余额        |            |            |
| 本期增加金额      |            |            |
| 本期减少金额      |            |            |
| 期末余额        |            |            |
| ④ 账面价值      |            |            |
| 期末账面价值      |            |            |
| 期初账面价值      | 209,864.02 | 209,864.02 |

## 12、固定资产

| 项目     | 期末余额                  | 期初余额                 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 固定资产   | 173,608,179.52        | 19,363,822.71        |
| 固定资产清理 |                       | =                    |
| 合计     | <u>173,608,179.52</u> | <u>19,363,822.71</u> |

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

| 项目      | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备         | 其他设备       | 合计            |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1) 账面原值 |               |               |              |              |            |               |
| 期初余额    | 29,862,309.37 | 32,990,540.64 | 4,726,929.44 | 1,344,252.23 | 268,298.05 | 69,192,329.73 |

|                  |                |               |              |              |            |                |
|------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 本期增加金额           | 115,671,314.52 | 41,075,546.65 | 590,423.94   | 2,104,520.01 | 740,798.03 | 160,182,603.15 |
| 其中：购置            |                | 351,371.67    | 536,618.63   | 70,569.16    | 36,283.17  | 994,842.63     |
| 在建工程转入           | 114,906,667.52 | 40,724,174.98 | 53,805.31    | 2,033,950.85 | 704,514.86 | 158,423,113.52 |
| 投资性房地产转回固定<br>资产 | 764,647.00     |               |              |              |            | 764,647.00     |
| 本期减少金额           |                | 643,564.47    | 130,838.00   | 3,600.00     | 57,615.37  | 835,617.84     |
| 其中：处置或报废         |                | 643,564.47    | 130,838.00   | 3,600.00     | 57,615.37  | 835,617.84     |
| 期末余额             | 145,533,623.89 | 73,422,522.82 | 5,186,515.38 | 3,445,172.24 | 951,480.71 | 228,539,315.04 |
| 2) 累计折旧          |                |               |              |              |            |                |
| 期初余额             | 20,453,530.63  | 24,772,898.97 | 3,218,444.56 | 1,142,509.47 | 241,123.39 | 49,828,507.02  |
| 本期增加金额           | 2,916,886.30   | 2,116,481.83  | 467,023.59   | 328,175.07   | 33,691.04  | 5,862,257.83   |
| 其中：计提            | 2,352,533.32   | 2,116,481.83  | 467,023.59   | 328,175.07   | 33,691.04  | 5,297,904.85   |
| 投资性房地产转回固定<br>资产 | 564,352.98     |               |              |              |            | 564,352.98     |
| 本期减少金额           |                | 577,178.63    | 124,296.10   | 3,420.00     | 54,734.60  | 759,629.33     |
| 其中：处置或报废         |                | 577,178.63    | 124,296.10   | 3,420.00     | 54,734.60  | 759,629.33     |
| 期末余额             | 23,370,416.93  | 26,312,202.17 | 3,561,172.05 | 1,467,264.54 | 220,079.83 | 54,931,135.52  |
| 3) 减值准备          |                |               |              |              |            |                |
| 期初余额             |                |               |              |              |            |                |
| 本期增加金额           |                |               |              |              |            |                |
| 本期减少金额           |                |               |              |              |            |                |
| 期末余额             |                |               |              |              |            |                |
| 4) 账面价值          |                |               |              |              |            |                |
| 期末账面价值           | 122,163,206.96 | 47,110,320.65 | 1,625,343.33 | 1,977,907.70 | 731,400.88 | 173,608,179.52 |
| 期初账面价值           | 9,408,778.74   | 8,217,641.67  | 1,508,484.88 | 201,742.76   | 27,174.66  | 19,363,822.71  |

注：截至 2024 年 12 月 31 日，公司已提足折旧尚在使用的固定资产原值为 27,060,740.26 元。

② 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                                    | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因     |
|---------------------------------------|------|----------------|
| 专用设备生产基地 A 区厂房、倒班房、垃圾房、110,969,620.50 |      | 本期建设完成,正在办理产权证 |
| 门卫室                                   |      | 书              |

### 13、在建工程

| 项目   | 期末余额                | 期初余额                 |
|------|---------------------|----------------------|
| 在建工程 | 9,447,099.04        | 99,140,292.29        |
| 工程物资 |                     | =                    |
| 合计   | <u>9,447,099.04</u> | <u>99,140,292.29</u> |

#### (1) 在建工程

##### ① 在建工程情况

| 项目                | 期末余额                |      |                     | 期初余额                 |      |                      |
|-------------------|---------------------|------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
|                   | 账面余额                | 减值准备 | 账面净值                | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 |
| 1) 新厂建设-募<br>投项目  | 9,447,099.04        |      | 9,447,099.04        | <u>89,866,588.84</u> | =    | <u>89,866,588.84</u> |
| 专用设备生产基<br>地建设项目  | 9,447,099.04        |      | 9,447,099.04        | 89,866,588.84        | -    | 89,866,588.84        |
| 2) 新厂建设-非<br>募投项目 |                     |      |                     | <u>9,273,703.45</u>  | =    | <u>9,273,703.45</u>  |
| 人才公寓              |                     |      |                     | 7,804,676.91         | -    | 7,804,676.91         |
| 三辊卷板机             |                     |      |                     | 1,469,026.54         | -    | 1,469,026.54         |
| 合计                | <u>9,447,099.04</u> |      | <u>9,447,099.04</u> | <u>99,140,292.29</u> | =    | <u>99,140,292.29</u> |

##### ② 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称             | 预算数                 | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额         |
|------------------|---------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 专用设备生产<br>基地建设项目 | <u>23,158.91 万元</u> | 89,866,588.84 | 60,861,586.37 | 141,281,076.17 |              | 9,447,099.04 |
| 人才公寓             | <u>1,554.18 万元</u>  | 7,804,676.91  | 7,606,353.09  | 15,411,030.00  |              |              |
| 合计               | <u>24,713.09 万元</u> | 97,671,265.75 | 68,467,939.46 | 156,692,106.17 |              | 9,447,099.04 |

(续上表)

| 项目名称             | 工程累计投入<br>占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息<br>资本化率 | 资金来源          |
|------------------|-----------------|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|
| 专用设备生产<br>基地建设项目 | 83.62%          | 83.62% |               |                  |              | 募集资金、自筹<br>资金 |

|      |        |         |      |
|------|--------|---------|------|
| 人才公寓 | 99.16% | 100.00% | 自筹资金 |
| 合计   |        |         |      |

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

| 项目     | 土地使用权         | 软件           | 合计            |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| ① 账面原值 |               |              |               |
| 期初余额   | 48,143,645.20 | 593,510.82   | 48,737,156.02 |
| 本期增加金额 | 49,931.76     | 1,011,738.56 | 1,061,670.32  |
| 其中：购置  |               | 1,011,738.56 | 1,011,738.56  |
| 补缴契税   | 49,931.76     |              | 49,931.76     |
| 本期减少金额 |               |              |               |
| 期末余额   | 48,193,576.96 | 1,605,249.38 | 49,798,826.34 |
| ② 累计摊销 |               |              |               |
| 期初余额   | 3,999,017.39  | 525,332.38   | 4,524,349.77  |
| 本期增加金额 | 963,221.36    | 117,750.96   | 1,080,972.32  |
| 其中：计提  | 963,221.36    | 117,750.96   | 1,080,972.32  |
| 本期减少金额 |               |              |               |
| 期末余额   | 4,962,238.75  | 643,083.34   | 5,605,322.09  |
| ③ 减值准备 |               |              |               |
| 期初余额   |               |              |               |
| 本期增加金额 |               |              |               |
| 本期减少金额 |               |              |               |
| 期末余额   |               |              |               |
| ④ 账面价值 |               |              |               |
| 期末账面价值 | 43,231,338.21 | 962,166.04   | 44,193,504.25 |
| 期初账面价值 | 44,144,627.81 | 68,178.44    | 44,212,806.25 |

##### (2) 重要的单项无形资产

| 项目                | 期末账面价值        | 剩余摊销期限 |
|-------------------|---------------|--------|
| 专用设备生产基地建设项目土地使用权 | 37,066,382.98 | 570 月  |

#### 15、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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税<br>资产 | 可抵扣暂时性<br>差异         | 递延所得税<br>资产         |
|--------|--------------|-------------|----------------------|---------------------|
| 资产减值准备 |              |             | 31,737,851.16        | 4,760,737.67        |
| 递延收益   |              |             | 1,970,000.00         | 295,500.00          |
| 可抵扣的亏损 |              |             | 355,584.04           | 88,896.01           |
| 预提费用   |              |             | 7,195,051.98         | 1,079,257.80        |
| 合计     |              |             | <u>41,258,487.18</u> | <u>6,224,391.48</u> |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                  | 期末余额   |       | 期初余额             |                 |
|---------------------|--------|-------|------------------|-----------------|
|                     | 应纳税暂时性 | 递延所得税 | 应纳税暂时性           | 递延所得税           |
|                     | 差异     | 负债    | 差异               | 负债              |
| 高新技术企业创新投入固定资产一次性扣除 |        |       | 937,003.03       | 140,550.45      |
| 交易性金融资产公允价值变动       |        |       | <u>54,041.10</u> | <u>8,106.17</u> |
| 合计                  |        |       | 991,044.13       | 148,656.62      |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目      | 递延所得税资产<br>和负债期末互抵<br>金额 | 抵销后递延所得<br>税资产或负债期<br>末余额 | 递延所得税资产<br>和负债期初互抵<br>金额 | 抵销后递延所得<br>税资产或负债期<br>初余额 |
|---------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | 125,304.45               | 8,454,723.18              |                          |                           |
| 递延所得税负债 | 125,304.45               |                           |                          |                           |

## 16、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                 |
| 长期资产预付购置款           | 1,932,264.15         | -                 | 1,932,264.15         | 6,975,749.21         | -                 | 6,975,749.21         |
| 质保到期在 1 年以上的合同质保金原值 | 12,023,405.58        | 601,170.28        | 11,422,235.30        | 16,383,885.91        | 827,819.29        | 15,556,066.62        |
| 合计                  | <u>13,955,669.73</u> | <u>601,170.28</u> | <u>13,354,499.45</u> | <u>23,359,635.12</u> | <u>827,819.29</u> | <u>22,531,815.83</u> |

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

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

|      |                |                |      |               |
|------|----------------|----------------|------|---------------|
| 货币资金 | 1,604,444.20   | 1,604,444.20   | 使用受限 | 票据及保函保证金      |
| 固定资产 | 140,089,374.63 | 118,492,808.03 | 抵押担保 | 公司在银行贷款设定抵押担保 |
| 无形资产 | 9,178,592.92   | 6,164,955.23   | 抵押担保 | 公司在银行贷款设定抵押担保 |
| 合计   | 150,872,411.75 | 126,262,207.46 |      |               |

(续上表)

| 项目   | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 货币资金 | 6,398,327.90  | 6,398,327.90  | 使用受限 | 票据及保函保证金、司法冻结 |
| 固定资产 | 28,232,933.45 | 8,898,301.37  | 抵押担保 | 公司在银行贷款设定抵押担保 |
| 无形资产 | 9,178,592.92  | 6,348,527.03  | 抵押担保 | 公司在银行贷款设定抵押担保 |
| 合计   | 43,809,854.27 | 21,645,156.30 |      |               |

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 13,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 信用借款 | 7,000,000.00  |               |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 借款利息 | 32,805.56     | 35,108.33     |
| 合计   | 40,032,805.56 | 37,035,108.33 |

## 19、应付票据

| 种类     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 |      |              |
| 银行承兑汇票 |      | 3,000,000.00 |
| 合计     |      | 3,000,000.00 |

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 87,873,098.76  | 64,896,910.42 |
| 1 年以上         | 21,525,465.43  | 24,203,552.50 |
| 合计            | 109,398,564.19 | 89,100,462.92 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 河南省矿山起重机有限公司   | 2,784,000.00  | 合同付款期内    |
| 四川睿迈建设工程有限公司   | 2,445,475.73  | 合同付款期内    |
| 杭州景业智能科技股份有限公司 | 2,238,330.00  | 合同付款期内    |
| 山东省显通安装有限公司    | 1,897,057.28  | 合同付款期内    |
| 西南交通大学         | 1,695,145.63  | 合同付款期内    |
| 贵州泓呈锦劳务有限公司    | 1,553,398.04  | 合同付款期内    |
| 河南省大方重型机器有限公司  | 1,522,200.00  | 合同付款期内    |
| 合计             | 14,135,606.68 |           |

21、合同负债

(1) 合同负债情况

| 项目   | 期末余额                 | 期初余额                  |
|------|----------------------|-----------------------|
| 预收货款 | <u>50,418,874.47</u> | <u>158,418,758.59</u> |
| 合计   | <u>50,418,874.47</u> | <u>158,418,758.59</u> |

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

| 项目            | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------------|-----------|
| 内蒙古东立光伏股份有限公司 | 11,745,268.05        | 项目尚未实施完成  |
| 客户 1          | 6,322,813.07         | 项目尚未实施完成  |
| 客户 3          | 4,264,792.53         | 项目尚未实施完成  |
| 客户 7          | 2,928,968.59         | 已发货、尚未验收  |
| 客户 2          | 2,009,734.51         | 已发货、尚未验收  |
| 合计            | <u>27,271,576.75</u> |           |

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 12,231,028.31 | 65,524,840.01 | 65,437,364.19 | 12,318,504.13 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 113,087.33    | 4,483,235.23  | 4,484,271.02  | 112,051.54    |
| 合计           | 12,344,115.64 | 70,008,075.24 | 69,921,635.21 | 12,430,555.67 |

(2) 短期薪酬列示

| 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 | 11,685,632.12 | 55,764,509.54 | 55,749,538.56 | 11,700,603.10 |

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工福利费         |               | 3,429,609.94  | 3,429,609.94  |               |
| 社会保险费         | 1,070.12      | 2,558,989.41  | 2,560,059.53  |               |
| 其中：医疗保险费及生育保险 | 721.74        | 2,183,642.96  | 2,184,364.70  |               |
| 工伤保险费         | 348.38        | 375,346.45    | 375,694.83    |               |
| 住房公积金         | 220,551.00    | 2,869,432.00  | 2,851,104.00  | 238,879.00    |
| 工会经费和职工教育经费   | 323,775.07    | 902,299.12    | 847,052.16    | 379,022.03    |
| 合计            | 12,231,028.31 | 65,524,840.01 | 65,437,364.19 | 12,318,504.13 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 11,630.53  | 4,321,173.76 | 4,322,170.08 | 10,634.21  |
| 失业保险费  | 656.80     | 162,061.47   | 162,100.94   | 617.33     |
| 企业年金缴费 | 100,800.00 |              |              | 100,800.00 |
| 合计     | 113,087.33 | 4,483,235.23 | 4,484,271.02 | 112,051.54 |

23、应交税费

| 项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 增值税     | 5,391,239.25        | 4,107,976.54        |
| 企业所得税   | 2,338,384.06        | 4,127,833.34        |
| 个人所得税   | 171,707.95          | 203,816.48          |
| 城市维护建设税 | 450,733.27          | 118,136.12          |
| 教育费附加   | 178,059.84          | 35,518.21           |
| 地方教育费附加 | 118,555.92          | 23,528.16           |
| 环保税     | 11,008.77           | 7,779.25            |
| 印花税     | 53,713.03           | 17,860.02           |
| 其他      | <u>28,266.55</u>    | <u>28,266.55</u>    |
| 合计      | <u>8,741,668.64</u> | <u>8,670,714.67</u> |

24、其他应付款

| 项目    | 期末余额                | 期初余额                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 应付利息  |                     |                     |
| 应付股利  |                     |                     |
| 其他应付款 | <u>1,802,122.63</u> | <u>1,975,886.99</u> |
| 合计    | <u>1,802,122.63</u> | <u>1,975,886.99</u> |

按款项性质列示其他应付款

| 项目                | 期末余额                | 期初余额                |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 押金、保证金            | 1,026,229.85        | 1,460,603.00        |
| 代扣代缴五险一金、工会经费个人部分 | 340,925.53          | 304,820.89          |
| 应付未付款             | 293,171.55          | 146,350.52          |
| 党员费用              | 63,417.30           | 61,350.32           |
| 其他                | 78,378.40           | 2,762.26            |
| 合计                | <u>1,802,122.63</u> | <u>1,975,886.99</u> |

## 25、一年内到期的非流动负债

| 项目                 | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款（附注六、27） | 20,848,000.00        | 11,000,000.00        |
| 合计                 | <u>20,848,000.00</u> | <u>11,000,000.00</u> |

## 26、其他流动负债

| 项目          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 已背书未到期的承兑汇票 | 13,399,634.50        | 11,254,497.50        |
| 待转销项税额      | 6,280,874.82         | 20,594,438.62        |
| 合计          | <u>19,680,509.32</u> | <u>31,848,936.12</u> |

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 项目                   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 信用借款                 | 5,000,000.00         |                      |
| 抵押借款                 | 2,000,000.00         |                      |
| 保证借款                 | 39,000,000.00        | 48,480,000.00        |
| 小计                   | <u>46,000,000.00</u> | <u>48,480,000.00</u> |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、25） | <u>20,848,000.00</u> | 11,000,000.00        |
| 加：应计利息               | 44,037.51            | 53,410.50            |
| 合计                   | <u>25,196,037.51</u> | <u>37,533,410.50</u> |

注：长期借款利率区间为 2.70%-3.65%。

## 28、预计负债

| 项目     | 期末余额              | 期初余额                | 形成原因    |
|--------|-------------------|---------------------|---------|
| 产品质量保证 | <u>342,161.27</u> | <u>4,557,964.60</u> | 计提产品维修费 |

|    |                   |                     |
|----|-------------------|---------------------|
| 合计 | <u>342,161.27</u> | <u>4,557,964.60</u> |
|----|-------------------|---------------------|

## 29、递延收益

| 项目                | 期初余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                | 形成原因 |
|-------------------|---------------------|------|------|---------------------|------|
| 政府补助-技术中心建设项目资金   | 500,000.00          |      |      | 500,000.00          | 政府拨付 |
| 政府补助-第二批数字化赋能项目资金 | <u>1,470,000.00</u> |      |      | <u>1,470,000.00</u> | 政府拨付 |
| 合计                | <u>1,970,000.00</u> |      |      | <u>1,970,000.00</u> |      |

## 30、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 | 140,515,504.00 |             |    |       |    |    | 140,515,504.00 |

## 31、资本公积

| 项目                | 期初余额                  | 本期增加              | 本期减少 | 期末余额              |
|-------------------|-----------------------|-------------------|------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价）        | 164,067,131.13        |                   |      | 164,067,131.13    |
| 其他资本公积            | 2,030.06              | 956,163.91        |      | 958,193.97        |
| 其中：股份支付计入所有者权益的金额 |                       | <u>956,163.91</u> |      | <u>956,163.91</u> |
| 合计                | <u>164,069,161.19</u> | 956,163.91        |      | 165,025,325.10    |

注：本期其他资本公积的增加额系以权益结算的股份支付。

## 32、专项储备

| 项目    | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 安全生产费 | <u>512,997.93</u> | <u>2,048,174.24</u> | <u>1,727,180.39</u> | <u>833,991.78</u> |
| 合计    | <u>512,997.93</u> | <u>2,048,174.24</u> | <u>1,727,180.39</u> | <u>833,991.78</u> |

注：本期专项储备的增加、减少系计提、列支安全生产费。

## 33、盈余公积

| 项目     | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                 |
|--------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>16,358,619.79</u> | <u>2,270,444.74</u> | =    | <u>18,629,064.53</u> |
| 合计     | <u>16,358,619.79</u> | <u>2,270,444.74</u> | =    | <u>18,629,064.53</u> |

注：本期盈余公积的增加系按母公司净利润 10%计提法定盈余公积。

### 34、未分配利润

| 项目                    | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 71,304,166.05 | 60,613,089.62 |
| 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            | 71,304,166.05 | 60,613,089.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 22,971,585.46 | 24,900,941.33 |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,270,444.74  | 2,500,239.50  |
| 应付普通股股利               | 7,025,775.20  | 11,709,625.40 |
| 期末未分配利润               | 84,979,531.57 | 71,304,166.05 |

### 35、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 | 448,445,378.11        | 361,748,612.57        | 371,488,069.22        | 291,279,604.74        |
| 其他业务 | <u>2,101,564.60</u>   | <u>548,549.47</u>     | <u>1,757,623.31</u>   | <u>23,908.39</u>      |
| 合计   | <u>450,546,942.71</u> | <u>362,297,162.04</u> | <u>373,245,692.53</u> | <u>291,303,513.13</u> |

#### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

| 业务类型    | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|         | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 主营业务：   | <u>448,445,378.11</u> | <u>361,748,612.57</u> | <u>371,488,069.22</u> | <u>291,279,604.74</u> |
| 其中：装备制造 | 306,536,886.44        | 235,497,508.09        | 316,287,553.19        | 249,030,146.78        |
| 安装工程    | 126,698,215.72        | 117,178,024.80        | 42,906,473.41         | 32,044,651.95         |
| 技术服务    | 15,210,275.95         | 9,073,079.68          | 12,294,042.62         | 10,204,806.01         |
| 其他业务：   | <u>2,101,564.60</u>   | <u>548,549.47</u>     | <u>1,757,623.31</u>   | <u>23,908.39</u>      |
| 其中：材料销售 | 2,068,917.82          | 547,591.07            | 1,560,738.93          | 22,601.60             |
| 其他      | 32,646.78             | 958.40                | 196,884.38            | 1,306.79              |
| 合计      | <u>450,546,942.71</u> | <u>362,297,162.04</u> | <u>373,245,692.53</u> | <u>291,303,513.13</u> |

#### (3) 履约义务的说明

公司主营业务及其他业务均为在某一时点确认收入。

### 36、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                 |                     |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税         | 722,419.10          | 64,486.72           |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 520,833.75          | 51,925.58           |
| 房产税             | 534,977.66          | 324,503.00          |
| 土地使用税           | 1,301,792.28        | 1,299,179.88        |
| 印花税             | 183,232.53          | 152,250.21          |
| 其他              | <u>42,472.40</u>    | <u>40,354.96</u>    |
| 合计              | <u>3,305,727.72</u> | <u>1,932,700.35</u> |

### 37、销售费用

| 项目    | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬  | 4,972,131.95        | 4,265,117.11        |
| 中标服务费 | 1,139,624.96        | 631,801.50          |
| 招待费   | 368,409.25          | 362,046.36          |
| 差旅费   | 427,542.60          | 351,679.68          |
| 标书费   | 73,537.21           | 36,638.68           |
| 股份支付  | 207,861.72          |                     |
| 其他    | <u>256,659.28</u>   | <u>85,016.44</u>    |
| 合计    | <u>7,445,766.97</u> | <u>5,732,299.77</u> |

### 38、管理费用

| 项目     | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬   | 17,399,257.71        | 17,661,249.51        |
| 咨询服务费  | 1,662,492.29         | 2,140,745.11         |
| 折旧费及摊销 | 1,630,513.31         | 1,135,617.35         |
| 办公费    | 923,404.16           | 643,762.30           |
| 招待费    | 362,475.67           | 444,102.38           |
| 差旅费    | 416,776.57           | 383,461.23           |
| 小车耗费   | 160,449.94           | 277,565.46           |
| 修理费    | 8,176.91             | 5,110.00             |
| 广告宣传费  | 2,000.00             | 2,475.25             |
| 股份支付   | 748,302.19           |                      |
| 其他     | <u>882,615.75</u>    | <u>334,349.86</u>    |
| 合计     | <u>24,196,464.50</u> | <u>23,028,438.45</u> |

### 39、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                      |                      |
|--------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬   | 10,031,570.15        | 11,162,713.05        |
| 材料及动力费 | 7,266,650.05         | 2,818,412.10         |
| 折旧费    | 165,062.08           | 119,604.95           |
| 设计费    | 148,327.38           | 349,022.68           |
| 其他     | 438.66               |                      |
| 合计     | <u>17,612,048.32</u> | <u>14,449,752.78</u> |

#### 40、财务费用

|                |                     |                     |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 项目             | 本期发生额               | 上期发生额               |
| 利息费用           | 2,750,154.55        | 2,298,263.78        |
| 减：利息收入         | 485,825.89          | 1,450,954.55        |
| 汇兑损失（“-”为汇兑收益） |                     | 222.91              |
| 手续费支出          | 54,756.74           | 180,831.79          |
| 担保费            | 40,514.95           | -                   |
| 其他支出           | <u>94,002.75</u>    | <u>82,386.23</u>    |
| 合计             | <u>2,453,603.10</u> | <u>1,110,750.16</u> |

#### 41、其他收益

|                     |                     |                     |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 项目                  | 本期发生额               | 上期发生额               |
| 中小企业发展资金            |                     | 500,000.00          |
| 见习补贴                | 139,855.17          | 117,600.00          |
| 高技能人才培养平台奖励         |                     | 50,000.00           |
| 高新技术企业认定奖补          | 50,000.00           | 50,000.00           |
| 稳岗补贴                | 249,241.21          | 39,500.00           |
| 能源一级响应资金            |                     | 26,546.00           |
| 企业招用新成长或失业款项        | 10,500.00           |                     |
| 国家专精特新“小巨人”企业奖励     | 300,000.00          |                     |
| 2022 年中小企业成长工程补助项目款 | 82,500.00           |                     |
| 氢能产业高质量补贴           | 2,067,100.00        |                     |
| 失业动态监测补贴款           | 1,200.00            | 1,200.00            |
| 增值税进项税加计抵减          | 1,279,246.28        | 1,192,013.12        |
| 成科协资助资金             | 6,000.00            |                     |
| 个人所得税手续费返还          | 46,660.11           | 33,632.07           |
| 省级工业发展专项资金          | 50,000.00           |                     |
| 其他（处置固定资产的税收减免）     | <u>449.85</u>       |                     |
| 合计                  | <u>4,282,752.62</u> | <u>2,010,491.19</u> |

#### 42、投资收益

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 理财产品收益 | 131,768.22        | 790,434.51        |
| 债务重组收益 | 244,338.36        |                   |
| 合计     | <u>376,106.58</u> | <u>790,434.51</u> |

#### 43、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       |       | 54,041.10        |
| 合计            |       | <u>54,041.10</u> |

#### 44、信用减值损失

| 项目        | 本期发生额                 | 上期发生额                |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失  | -701,836.34           | 164,081.02           |
| 应收账款坏账损失  | -10,704,473.26        | -6,834,618.13        |
| 其他应收款坏账损失 | <u>-23,562.89</u>     | <u>96,962.72</u>     |
| 合计        | <u>-11,429,872.49</u> | <u>-6,573,574.39</u> |

#### 45、资产减值损失

| 项目                | 本期发生额             | 上期发生额                |
|-------------------|-------------------|----------------------|
| 合同资产减值损失          | <u>-29,011.24</u> | <u>-237,901.27</u>   |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,129,271.36     | -2,960,731.43        |
| 其他非流动资产减值损失       | -92,419.74        | -372,774.09          |
| 合计                | -1,250,702.34     | <u>-3,571,406.79</u> |

#### 46、资产处置收益

| 项目                         | 本期发生额            | 上期发生额 |
|----------------------------|------------------|-------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失 | -3,887.03        |       |
| 合计                         | <u>-3,887.03</u> |       |

#### 47、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    |
|-------------|------------------|-------------|------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | <u>38,076.15</u> | <u>5.80</u> | <u>38,076.15</u> |

|         |                   |                   |                   |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：固定资产 | <u>38,076.15</u>  | <u>5.80</u>       | <u>38,076.15</u>  |
| 不需支付的款项 |                   | 96,321.39         |                   |
| 内部罚款收入  | 86,520.43         | 163,032.09        | 86,520.43         |
| 政府补助    | 500,000.00        |                   | 500,000.00        |
| 其他      | 0.77              | <u>66,591.52</u>  | 0.77              |
| 合计      | <u>624,597.35</u> | <u>325,950.80</u> | <u>624,597.35</u> |

#### 48、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     |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 57,466.47         | 27,586.85         | 57,466.47         |
| 其中：固定资产     | 57,466.47         | 27,586.85         | 57,466.47         |
| 罚款、滞纳金支出    | 15,503.81         | 60,700.42         | 15,503.81         |
| 赞助支出        |                   | 5,000.00          |                   |
| 对外捐赠支出      | 12,000.00         | 10,000.00         | 12,000.00         |
| 其他          | 264,356.16        | <u>20,004.06</u>  | 264,356.16        |
| 合计          | <u>349,326.44</u> | <u>123,291.33</u> | <u>349,326.44</u> |

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 4,893,241.17        | 6,363,418.03        |
| 递延所得税费用 | -2,378,988.32       | -2,663,476.38       |
| 合计      | <u>2,514,252.85</u> | <u>3,699,941.65</u> |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额             |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额                           | 25,485,838.31     |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,822,875.74      |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -13,382.82        |
| 非应税收入的影响                       |                   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 95,364.59         |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                   |
| 研发费用及残疾人工资加计扣除的影响              | -1,572,949.73     |
| 其他                             | <u>182,345.07</u> |

|       |              |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 2,514,252.85 |
|-------|--------------|

## 50、现金流量表项目

### (1) 与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         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 收到的利息收入              | 485,825.89    | 1,450,954.55  |
| 收到保证金                | 5,165,995.04  | 11,075,505.06 |
| 收到的政府补助              | 3,456,396.38  | 784,846.00    |
| 收到的其他往来款及个税手续费返还     | 159,845.34    | 316,435.53    |
| 受限货币资金（票据及保函保证金）减少   | 2,477,473.70  | 2,306,274.02  |
| 逾期支付经营活动款项被司法冻结的资金解冻 | 2,316,410.00  |               |
| 收到企业所得税更正申报退税        |               | 1,190,879.18  |
| 收到罚款及其他收入            | 86,521.20     |               |
| 合计                   | 14,148,467.55 | 17,124,894.34 |

#### 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         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 销售费用支付的现金           | 2,536,172.39  | 1,783,085.44  |
| 管理费用支付的现金           | 4,540,149.23  | 7,632,420.08  |
| 研发费用支付的现金           | 190,624.25    | 22,520.61     |
| 手续费及其他支出            | 98,059.44     | 184,068.43    |
| 营业外支出一捐赠、罚款支出       | 27,503.81     | 75,700.42     |
| 支付保证金               | 4,921,566.90  | 10,656,809.60 |
| 备用金及其他单位支出          | 391,130.10    | 58,038.10     |
| 逾期支付经营活动款项导致资金被司法冻结 |               | 2,316,410.00  |
| 合计                  | 12,705,206.12 | 22,729,052.68 |

### (2) 与投资活动有关的现金

#### ① 收到的重要的与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 89,800,000.00 | 379,000,000.00 |
| 合计     | 89,800,000.00 | 379,000,000.00 |

#### ② 支付的重要的与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 购买理财产品 | 59,800,000.00 | 409,000,000.00 |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、在建工程等长期资产 | 56,887,374.62  | 97,882,149.43  |
| 合计               | 116,687,374.62 | 506,882,149.43 |

### (3) 与筹资活动有关的现金

#### ① 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        |
|-----------|-------|--------------|
| 支付中介机构发行费 |       | 3,000,000.00 |
| 租赁费       |       | 4,800.00     |
| 合计        |       | 3,004,800.00 |

#### ② 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目                     | 期初余额          | 本期增加金额        |           | 本期减少金额        |       | 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、长期借款(含一年内到期的长期借款) | 85,568,518.83 | 67,000,000.00 | 76,843.07 | 66,568,518.83 |       | 86,076,843.07 |
| 合计                     | 85,568,518.83 | 67,000,000.00 | 76,843.07 | 66,568,518.83 |       | 86,076,843.07 |

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量：               |                |               |
| 净利润                              | 22,971,585.46  | 24,900,941.33 |
| 加：资产减值准备                         | 1,250,702.34   | 3,571,406.79  |
| 信用减值准备                           | 11,429,872.49  | 6,573,574.39  |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧                  | 5,307,474.85   | 2,825,952.36  |
| 使用权资产折旧                          |                | 173,414.95    |
| 无形资产摊销                           | 431,380.54     | 1,084,554.24  |
| 长期待摊费用摊销                         |                | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 3,887.03       | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 19,390.32      | 27,581.05     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                | -54,041.10    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,750,154.55   | 2,298,310.79  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -478,148.22    | -790,434.51   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,355,636.15  | -2,656,336.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -23,352.17     | -7,139.69     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 133,582,796.04 | 7,329,986.81  |

|                        |                 |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少。（增加以“-”号填列） | -60,723,763.36  | -19,083,710.41  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）  | -110,938,012.10 | -61,437,882.02  |
| 其他                     | 3,229,384.68    | 502,849.39      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 6,457,716.30    | -34,740,972.32  |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   |                 |                 |
| 债务转为资本                 |                 |                 |
| 1 年内到期的可转换公司债券         |                 |                 |
| 融资租入固定资产               |                 |                 |
| ③ 现金及现金等价物净变动情况：       |                 |                 |
| 现金的期末余额                | 52,677,997.17   | 82,134,386.68   |
| 减：现金的期初余额              | 82,134,386.68   | 230,441,078.25  |
| 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           | -29,456,389.51  | -148,306,691.57 |

注：“将净利润调节为经营活动现金流量”中的“其他”项目本期金额 3,229,384.68 元，包括：加：本期专项储备计提未列支 320,993.85 元，加：受限货币资金期末减少 4,793,883.70 元，加：以权益结算的股份支付计入损益 956,163.91 元，减：存货跌价准备转销及其他变动净额 2,841,656.78 元。

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目                           | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| ① 现金                         | 52,677,997.17 | 82,134,386.68 |
| 其中：库存现金                      |               |               |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 52,677,997.17 | 82,134,386.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               |               |               |
| ② 现金等价物                      |               |               |
| 其中：3 个月内到期的债券投资              |               |               |
| ③ 期末现金及现金等价物余额               | 52,677,997.17 | 82,134,386.68 |
| 其中：母公司或本公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目                  | 本期金额         | 上期金额                | 理由   |
|---------------------|--------------|---------------------|------|
| 票据及保函保证金            | 1,604,444.20 | 4,081,917.90        | 使用受限 |
| 逾期支付经营活动款项导致资金被司法冻结 |              | <u>2,316,410.00</u> | 司法冻结 |

## 52、租赁

(1) 本公司作为承租人

① 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

2024 年度本公司简化处理的短期租赁的租赁费用共计 154,000.00 元。

② 与租赁相关的现金流出总额 154,000.00 元。

(2) 本公司作为出租人

① 经营租赁

| 项目               | 租赁收入      | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------------------|-----------|--------------------------|
| 汇龙湾洛克中心五层 5002 室 | 10,322.86 |                          |
| 合计               | 10,322.86 |                          |

② 融资租赁

无。

七、研发支出

1、按费用性质列示

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬       | 10,031,570.15        | 11,162,713.05        |
| 材料及动力费     | 7,266,650.05         | 2,818,412.10         |
| 折旧费        | 165,062.08           | 119,604.95           |
| 设计费        | 148,327.38           | 349,022.68           |
| 其他         | 438.66               |                      |
| 合计         | <u>17,612,048.32</u> | <u>14,449,752.78</u> |
| 其中：费用化研发支出 | <u>17,612,048.32</u> | <u>14,449,752.78</u> |
| 资本化研发支出    |                      |                      |

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

基于公司整体经营规划的考虑，为满足公司业务及经营发展需要，进一步整合资源、优化组织结构、降低管理成本，提高公司整体管理效率及经营效益，公司于 2024 年 4 月 19 日召开第四届董事会第二次会议审议通过《关于注销全资孙公司成都瑞欣宏科技有限公司的议案》、于 2024 年 8 月 17 日召开第四届董事会第三次会议审议通过《关于注销全资子公司四川瑞再新能源科技有限公司的议案》，并分别于 2024

年 9 月 6 日、2024 年 10 月 14 日完成注销成都瑞欣宏科技有限公司、四川瑞再新能源科技有限公司。

九、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目                    | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收入金<br>额 | 本期转入其他<br>收益金额 | 本期其他<br>变动 | 期末余额         | 与资产<br>/收益相关 |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| 递延收益-技术中<br>心建设项目资金       | 500,000.00   |              |                     |                |            | 500,000.00   | 与资产相关        |
| 递延收益-第二批<br>数字化赋能项目<br>资金 | 1,470,000.00 |              |                     |                | =          | 1,470,000.00 | 与资产相关        |
| 合计                        | 1,970,000.00 |              |                     | -              | =          | 1,970,000.00 |              |

2、计入当期损益的政府补助

| 类型                  | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------------|--------------|------------|
| 氢能产业高质量补贴           | 2,067,100.00 |            |
| 上市费用差额补贴金           | 500,000.00   |            |
| 中小企业发展资金            |              | 500,000.00 |
| 国家专精特新“小巨人”企业奖励     | 300,000.00   |            |
| 稳岗补贴                | 249,241.21   | 39,500.00  |
| 贷款贴息                | 220,800.00   | 127,744.45 |
| 见习补贴                | 139,855.17   | 117,600.00 |
| 2022 年中小企业成长工程补助项目款 | 82,500.00    |            |
| 高新技术企业认定奖补          | 50,000.00    | 50,000.00  |
| 省级工业发展专项资金          | 50,000.00    |            |
| 高技能人才培育平台奖励         |              | 50,000.00  |
| 企业招用新成长或失业款项        | 10,500.00    |            |
| 科协资助资金              | 6,000.00     |            |
| 其他                  | 1,200.00     | 27,746.00  |
| 合计                  | 3,677,196.38 | 912,590.45 |

十、与金融工具相关的风险

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

险、信用风险、流动性风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层通过职能部门负责日常的风险管理，本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到低水平，使股东及其他权益投资者的利益大化。

## 1、市场风险

### (1) 利率风险

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，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。截止 2024 年 12 月 31 日，公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款，其中：短期借款余额为 40,000,000.00 元、长期借款余额为 46,000,000.00 元（其中：一年内到期的长期借款为 20,848,000.00 元）。公司面临的利率风险较小，整体可控。

## 2、信用风险

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

公司持有的货币资金主要存放于商业银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，公司无其他重大信用集中风险。

2024 年 12 月 31 日本公司应收账款和合同资产（含列报在非流动资产的合同资产）中，前五大客户的应收账款和合同资产（含列报在非流动资产的合同资产）分别占本公司应收账款和合同资产（含列报在非流动资产的合同资产）总额的 40.75%。

2024 年 12 月 31 日本公司其他应收款中，欠款金额前五大的其他应收款分别占本公司其他应收款总额的 66.68%。

## 3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目               | 1 年以内          | 1-3 年           | 3 年以上          | 合计             |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 短期借款（含利息）        | 40,587,883.33  | -               | -              | 40,587,883.33  |
| 应付账款             | 109,139,214.19 | 259,350.00      |                | 109,398,564.19 |
| 其他应付款            | 1,802,122.63   |                 |                | 1,802,122.63   |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 21,175,799.45  |                 |                | 21,175,799.45  |
| 长期借款（含利息）        | 774,962.50 -   | 24,709,246.08 - | 2,038,150.00 - | 27,522,358.58  |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目             | 期末公允价值         |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 | 合计            |
| (1) 持续的公允价值计量  |                |                |                |               |
| ① 应收款项融资       |                |                | 14,642,872.33  | 14,642,872.33 |
| 应收票据           |                |                | 14,642,872.33  | 14,642,872.33 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |                |                | 14,642,872.33  | 14,642,872.33 |

### 2、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

本公司采用第三层次公允价值计量的项目为 15 大行承兑的银行承兑汇票。上述票据持有时间、到期时间均短于 1 年，货币时间价值较低；承兑人信用级别高，因信用风险因素导致的公允价值变动可忽略。故以账面价值作为资产负债表日公允价值的最佳估计。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

公司实际控制人为唐联生，其分别与股东陈立伟、江伟、刘素华、龚胤建、王海燕、曾健、陈竞、邓勇、张力、胡在洪、周海明等签署《一致行动人协议》，协议各方主要达成以下约定：一致行动人在召开股东大会会议或其他方式行使股东权利前，召开一致行动人会议，对相关事项进行协调，达成一致行动意见；若出现意见不一致时，以唐联生的意见为一致行动意见。根据该协议，本公司实际控制人为唐联生。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 唐联生            | 公司实际控制人、董事、董事长、一致行动人       |
| 陈立伟            | 董事、一致行动人                   |
| 江伟             | 董事、总经理、一致行动人               |
| 刘素华            | 董事、一致行动人                   |
| 黎仁华            | 独立董事                       |
| 居平             | 独立董事                       |
| 陈实             | 独立董事                       |
| 王海燕            | 监事会主席、一致行动人                |
| 谢晓丽            | 原监事                        |
| 杨科             | 监事                         |
| 黄进先            | 监事                         |
| 曾健             | 副总经理、一致行动人                 |
| 彭尧             | 副总经理                       |
| 杨建             | 副总经理                       |
| 杨敏             | 副总经理                       |
| 周理江            | 副总经理、董事会秘书                 |
| 陈竞             | 财务负责人、一致行动人                |
| 胡在洪            | 原董事会秘书、一致行动人               |
| 周海明            | 总工程师、一致行动人                 |
| 龚胤建            | 一致行动人                      |
| 邓勇             | 一致行动人                      |
| 张力             | 一致行动人                      |
| 青白江松安机械维修服务部   | 经营者为生产副总经理、一致行动人曾健的兄弟曾雪松   |
| 成都开诚机械有限公司     | 一致行动人张力持股 48.08%并担任执行董事、经理 |
| 成都翰坤机电工程有限公司   | 一致行动人张力持股 100%并担任执行董事兼总经理  |
| 成都碧澄水处理技术有限公司  | 董事刘素华配偶伍俊担任该公司执行董事兼总经理     |
| 成都英迈赛斯环保科技有限公司 | 成都碧澄水处理技术有限公司全资子公司         |

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 出售商品/提供劳务情况表：

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额    |
|------------|--------|-------|----------|
| 成都开诚机械有限公司 | 销售材料   |       | 2,302.41 |

##### ② 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司购销商品、提供和接受劳务的关联交易均按市场价执行。

#### (2) 关联担保情况

① 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 |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 4,000,000.00  | 2024-4-1   | 2025-3-31  | 否          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 4,000,000.00  | 2024-4-2   | 2025-4-1   | 否          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 4,000,000.00  | 2024-4-3   | 2025-4-2   | 否          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 1,000,000.00  | 2024-4-7   | 2025-4-6   | 否          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 10,000,000.00 | 2024-6-18  | 2025-6-17  | 否          |
| 江伟            | 10,000,000.00 | 2024-6-25  | 2025-6-24  | 否          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 10,000,000.00 | 2024-11-15 | 2026-11-14 | 否          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 10,000,000.00 | 2024-12-12 | 2026-12-11 | 否          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 4,990,000.00  | 2023-5-29  | 2024-11-17 | 是          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 4,990,000.00  | 2023-5-31  | 2024-11-18 | 是          |
| 江伟            | 10,000,000.00 | 2023-6-27  | 2024-6-26  | 是          |
| 江伟、陈立伟、吴晓明    | 20,000,000.00 | 2023-8-9   | 2025-8-8   | 否          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 10,000,000.00 | 2023-6-27  | 2024-6-14  | 是          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 1,000,000.00  | 2023-9-22  | 2024-9-21  | 是          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 4,000,000.00  | 2023-9-28  | 2024-9-27  | 是          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 2,000,000.00  | 2023-9-28  | 2024-9-27  | 是          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 1,000,000.00  | 2023-9-28  | 2024-9-27  | 是          |
| 唐联生、白玲、江伟、吴晓明 | 4,000,000.00  | 2023-9-28  | 2024-9-27  | 是          |
| 江伟            | 5,000,000.00  | 2023-11-21 | 2024-11-20 | 是          |
| 江伟            | 1,345,600.00  | 2023-12-6  | 2025-4-22  | 否          |
| 江伟            | 4,500,000.00  | 2022-11-18 | 2024-11-17 | 是          |
| 江伟            | 4,500,000.00  | 2022-11-18 | 2024-11-17 | 是          |
| 唐联生           | 16,000,000.00 | 2022-11-30 | 2024-10-22 | 是          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 4,750,000.00  | 2022-12-8  | 2024-12-13 | 是          |
| 唐联生、江伟、陈立伟    | 4,750,000.00  | 2022-12-15 | 2024-12-13 | 是          |

(3) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期发生额（万元） | 上期发生额（万元） |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 759.95    | 681.29    |

4、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额 | 期初账面余额   |
|------|--------------|--------|----------|
| 应付账款 | 青白江松安机械维修服务部 |        | 1,750.00 |

十三、股份支付

1、各项权益工具

| 授予对象类别                        | 本期授予   |              | 本期行权 |    |
|-------------------------------|--------|--------------|------|----|
|                               | 数量     | 金额           | 数量   | 金额 |
| 在公司任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员以及核心员工 | 345 万份 | 4,733,193.00 |      |    |
| 合计                            | 345 万份 | 4,733,193.00 |      |    |

| 授予对象类别                        | 本期解锁 |    | 本期失效 |    |
|-------------------------------|------|----|------|----|
|                               | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 |
| 在公司任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员以及核心员工 |      |    |      |    |
| 合计                            |      |    |      |    |

2、以权益结算的股份支付情况

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 1、标的股价：4.00 元/股（授予日 2024 年 9 月 5 日收盘价）；<br>2、授予价格：2.80 元/股（自主定价，不低于公司 2024 年股票期权激励计划（草案）公告前 1 个、前 20 个、前 60 个、前 120 个交易日公司股票交易均价 50%的较高者）；<br>3、有效期分别为：12 个月、24 个月、36 个月（授权日至每个行权期首个可行权日的期限）；<br>4、历史波动率分别为：25.9549%、23.4536%、22.5544%（分别采用申万“专业设备”行业最近 12 个月、24 个月、36 个月的年化波动率）；<br>5、无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率）；<br>6、股息率：0。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 依据离职率确定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 956,163.91                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

3、本期股份支付费用

| 授予对象类别                        | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 在公司任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员以及核心员工 | 956,163.91   |              |
| 合计                            | 956,163.91   |              |

4、股份支付的修改、终止情况  
无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2025 年 3 月 30 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过《关于 2024 年度权益分派预案的议案》，公司目前总股本为 140,515,504 股，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）；以资本公积向全体股东以每 10 股转增 1 股。本次权益分派共预计派发现金红利 2,810,310.08 元，转增 14,051,550 股。该议案尚需提交股东大会审议。

十六、其他重要事项

1、终止经营

| 项目            | 收入 | 费用        | 利润总额       | 所得税费用 | 净利润        | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|---------------|----|-----------|------------|-------|------------|------------------|
| 四川瑞再新能源科技有限公司 |    | 72,397.85 | -72,397.85 |       | -72,397.85 | -72,397.85       |

注：2024 年注销全资子公司四川瑞再新能源科技有限公司、全资孙公司成都瑞欣宏科技有限公司。

十七、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 104,862,593.94 | 93,019,175.62  |
| 1 至 2 年 | 66,122,058.52  | 39,050,532.16  |
| 2 至 3 年 | 31,896,450.95  | 38,783,798.38  |
| 3 至 4 年 | 17,929,806.97  | 4,115,686.69   |
| 4 至 5 年 | 2,848,086.60   | 313,321.88     |
| 5 年以上   | 5,068,859.81   | 5,060,539.53   |
| 合计      | 228,727,856.79 | 180,343,054.26 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别          | 期末余额                  |                |                      |         |                |
|-------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------|----------------|
|             | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                 | 计提比例    | 账面价值           |
| 按单项计提坏账准备   | 4,420,998.69          | 1.93%          | 4,420,998.69         | 100.00% | -              |
| 按组合计提坏账准备   | 224,306,858.10        | 98.07%         | 29,556,242.31        | 13.18%  | 194,750,615.79 |
| 其中：信用风险特征组合 | 224,306,858.10        | 98.07%         | 29,556,242.31        | 13.18%  | 194,750,615.79 |
| 合计          | <u>228,727,856.79</u> | <u>100.00%</u> | <u>33,977,241.00</u> | 14.85%  | 194,750,615.79 |

(续上表)

| 类别          | 期初余额                  |                |                      |         |                       |
|-------------|-----------------------|----------------|----------------------|---------|-----------------------|
|             | 账面余额                  | 比例             | 坏账准备                 | 计提比例    | 账面价值                  |
| 按单项计提坏账准备   | 4,779,978.69          | 2.65%          | 4,779,978.69         | 100.00% | -                     |
| 按组合计提坏账准备   | <u>175,563,075.57</u> | <u>97.35%</u>  | <u>18,839,169.05</u> | 10.73%  | <u>156,723,906.52</u> |
| 其中：信用风险特征组合 | 175,563,075.57        | 97.35%         | 18,839,169.05        | 10.73%  | 156,723,906.52        |
| 合计          | <u>180,343,054.26</u> | <u>100.00%</u> | <u>23,619,147.74</u> | 13.10%  | <u>156,723,906.52</u> |

① 按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

|                |                     |                     |         |                    |
|----------------|---------------------|---------------------|---------|--------------------|
| 内蒙古锋威硅业有限公司    | 1,625,263.00        | 1,625,263.00        | 100.00% | 破产重整、失信被执行         |
| 四川省南部川龙化工有限公司  | 1,287,675.00        | 1,287,675.00        | 100.00% | 已停产、失信被执行          |
| 唐山佳华煤化工有限公司    | 541,340.10          | 541,340.10          | 100.00% | 被执行人、5 年以上，收回可能性较低 |
| 华西能源工业股份有限公司   | 388,000.00          | 388,000.00          | 100.00% | 被执行人、5 年以上，收回可能性较低 |
| 四川得阳特种新材料有限公司  | 307,333.90          | 307,333.90          | 100.00% | 已停产、失信被执行          |
| 包头海平面高分子工业有限公司 | 216,514.00          | 216,514.00          | 100.00% | 5 年以上，收回可能性较低      |
| 乐山福斯科技有限公司     | 24,000.00           | 24,000.00           | 100.00% | 陷入财务困境，破产重整        |
| 客户 3           | 15,000.00           | 15,000.00           | 100.00% | 5 年以上，收回可能性较低      |
| 四川宏泰生化有限公司     | 12,812.69           | 12,812.69           | 100.00% | 失信被执行              |
| 四川华源高温炉管有限公司   | 3,060.00            | 3,060.00            | 100.00% | 破产重整               |
| 合计             | <u>4,420,998.69</u> | <u>4,420,998.69</u> |         |                    |

② 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

| 名称       | 期末余额                  |                      |         |
|----------|-----------------------|----------------------|---------|
|          | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例    |
| 账龄 1 年以内 | 104,862,593.94        | 5,243,129.70         | 5.00%   |
| 账龄 1-2 年 | 66,122,058.52         | 6,612,205.85         | 10.00%  |
| 账龄 2-3 年 | 31,896,450.95         | 6,379,290.19         | 20.00%  |
| 账龄 3-4 年 | 17,929,806.97         | 8,964,903.49         | 50.00%  |
| 账龄 4-5 年 | 2,848,086.60          | 1,708,851.96         | 60.00%  |
| 账龄 5 年以上 | 647,861.12            | 647,861.12           | 100.00% |
| 合计       | <u>224,306,858.10</u> | <u>29,556,242.31</u> |         |

(续上表)

| 名称       | 期初余额                  |                      |         |
|----------|-----------------------|----------------------|---------|
|          | 账面余额                  | 坏账准备                 | 计提比例    |
| 账龄 1 年以内 | 93,019,175.62         | 4,650,958.79         | 5.00%   |
| 账龄 1-2 年 | 39,050,532.16         | 3,905,053.25         | 10.00%  |
| 账龄 2-3 年 | 38,783,798.38         | 7,756,759.68         | 20.00%  |
| 账龄 3-4 年 | 4,115,686.69          | 2,057,843.36         | 50.00%  |
| 账龄 4-5 年 | 313,321.88            | 187,993.13           | 60.00%  |
| 账龄 5 年以上 | <u>280,560.84</u>     | <u>280,560.84</u>    | 100.00% |
| 合计       | <u>175,563,075.57</u> | <u>18,839,169.05</u> |         |

(3) 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额                 | 本期变动金额        |            |       |                    | 期末余额                 |
|------|----------------------|---------------|------------|-------|--------------------|----------------------|
|      |                      | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动               |                      |
| 坏账准备 | <u>23,619,147.74</u> | 10,717,073.26 | 358,980.00 | =     | <u>-12,600.00-</u> | <u>33,977,241.00</u> |
| 合计   | <u>23,619,147.74</u> | 10,717,073.26 | 358,980.00 | =     | <u>-12,600.00-</u> | <u>33,977,241.00</u> |

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 公司名称        | 收回或转回<br>金额       | 转回原因 | 收回方式    | 确定原坏账准备计提比例<br>的依据及其合理性 |
|-------------|-------------------|------|---------|-------------------------|
| 射洪县洪达家鑫化工公司 | 346,380.00        | 债务重组 | 货币+债务豁免 | 失信被执行人，偿债能力存在不确定性，合理    |
| 合计          | <u>346,380.00</u> | /    | /       | /                       |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产（含列报在非流动资产的合同资产）情况

| 公司名称           | 应收账款<br>期末余额         | 合同资产（含列<br>报在非流动资产<br>的合同资产）<br>期末余额 | 应收账款<br>和合同资产<br>期末余额 | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例 | 坏账准备<br>期末余额         |
|----------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| 成都锐思环保技术股份有限公司 | 23,218,809.75        | 9,658,940.00                         | 32,877,749.75         | 12.14%                       | 3,444,788.06         |
| 常州百利锂电智慧工厂有限公司 | 25,756,700.00        |                                      | 25,756,700.00         | 9.51%                        | 4,382,050.00         |
| 客户 1           | 16,497,012.18        | 2,416,000.00                         | 18,913,012.18         | 6.99%                        | 6,766,706.09         |
| 客户 4           | 16,144,400.00        | 1,885,000.00                         | 18,029,400.00         | 6.66%                        | 1,053,630.00         |
| 客户 6           | 13,847,000.00        | 923,000.00                           | 14,770,000.00         | 5.45%                        | 871,400.00           |
| 合计             | <u>95,463,921.93</u> | <u>14,882,940.00</u>                 | <u>110,346,861.93</u> | <u>40.75%</u>                | <u>16,518,574.15</u> |

## 2、其他应收款

| 项目    | 期末余额                | 期初余额                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 应收利息  |                     |                     |
| 应收股利  |                     |                     |
| 其他应收款 | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |
| 合计    | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |

(1) 其他应收款

### ① 按账龄披露

| 账龄      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 3,128,386.02 | 3,396,938.47 |
| 1 至 2 年 | 266,401.00   | 2,218,688.00 |
| 2 至 3 年 | 1,898,117.00 | 97,020.94    |
| 3 至 4 年 |              | -            |

|         |                     |                     |
|---------|---------------------|---------------------|
| 4 至 5 年 |                     | 130,000.00          |
| 5 年以上   | 80,000.00           | 130,000.00          |
| 减：坏账准备  | <u>642,682.80</u>   | <u>619,119.91</u>   |
| 合计      | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |

② 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额              | 期初账面余额              |
|--------|---------------------|---------------------|
| 保证金    | 4,915,460.54        | 5,809,133.03        |
| 备用金    | 457,443.48          | 163,514.38          |
| 减：坏账准备 | <u>642,682.80</u>   | <u>619,119.91</u>   |
| 合计     | <u>4,730,221.22</u> | <u>5,353,527.50</u> |

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  | 整个存续期预期           | 整个存续期预期           |                   |
|          | 期信用损失      | 信用损失（未发<br>生信用减值） | 信用损失（已发<br>生信用减值） |                   |
| 期初余额     | 559,119.91 | -                 | 60,000.00         | <u>619,119.91</u> |
| 期初余额在本期  | 559,119.91 | -                 | 60,000.00         | <u>619,119.91</u> |
| --转入第二阶段 | -          | -                 | -                 | -                 |
| --转入第三阶段 | -          | -                 | -                 | -                 |
| --转回第二阶段 | -          | -                 | -                 | -                 |
| --转回第一阶段 | -          | -                 | -                 | -                 |
| 本期计提     | 23,562.89  | -                 | -                 | 23,562.89         |
| 本期转回     | -          | -                 | -                 | -                 |
| 本期转销     | -          | -                 | -                 | -                 |
| 本期核销     | -          | -                 | -                 | -                 |
| 其他变动     | -          | -                 | -                 | -                 |
| 期末余额     | 582,682.80 | -                 | 60,000.00         | 642,682.80        |

④ 坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额              | 本期变动金额           |       |       |      | 期末余额       |
|------|-------------------|------------------|-------|-------|------|------------|
|      |                   | 计提               | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 坏账准备 | <u>619,119.91</u> | <u>23,562.89</u> | =     | =     | =    | 642,682.80 |
| 合计   | <u>619,119.91</u> | <u>23,562.89</u> | =     | =     | =    | 642,682.80 |

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 公司名称                | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占总金额比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|--------|--------------|
| 成都市高性能纤维材料产业功能区 保证金 |       | 1,882,608.00 | 2-3 年 | 35.04% | 376,521.60   |

管理委员会（成都青白江经济开发区管理委员会）

|                   |     |              |       |        |            |
|-------------------|-----|--------------|-------|--------|------------|
| 中电商务（北京）有限公司      | 保证金 | 800,000.00   | 1 年以内 | 14.89% | 40,000.00  |
| 天津渤化化工进出口有限责任公司   | 保证金 | 500,000.00   | 1 年以内 | 9.31%  | 25,000.00  |
| 重庆联合产权交易所集团股份有限公司 | 保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 3.72%  | 10,000.00  |
| 山东杰瑞凯泰科技股份有限公司    | 保证金 | 200,000.00   | 1 年以内 | 3.72%  | 10,000.00  |
| 合计                |     | 3,582,608.00 |       | 66.68% | 461,521.60 |

### 3、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 |      |      |      | 400,000.00 |      | 400,000.00 |
| 合计     |      |      |      | 400,000.00 |      | 400,000.00 |

#### (1) 对子公司投资

| 被投资单位         | 期初余额       | 减值准备 | 本期增减变动     |            |
|---------------|------------|------|------------|------------|
|               | (账面价值)     | 期初余额 | 追加投资       | 减少投资       |
| 四川瑞再新能源科技有限公司 | 400,000.00 |      | 100,000.00 | 500,000.00 |
| 合计            | 400,000.00 |      | 100,000.00 | 500,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位         | 本期增减变动 |    | 期末余额   | 减值准备 |
|---------------|--------|----|--------|------|
|               | 计提减值准备 | 其他 | (账面价值) | 期末余额 |
| 四川瑞再新能源科技有限公司 |        |    |        |      |
| 合计            |        |    |        |      |

### 4、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 | 448,445,378.11 | 361,748,612.57 | 371,488,069.22 | 291,279,604.74 |
| 其他业务 | 2,101,564.60   | 548,549.47     | 1,757,623.31   | 23,908.39      |
| 合计   | 450,546,942.71 | 362,297,162.04 | 373,245,692.53 | 291,303,513.13 |

#### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

| 业务类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|