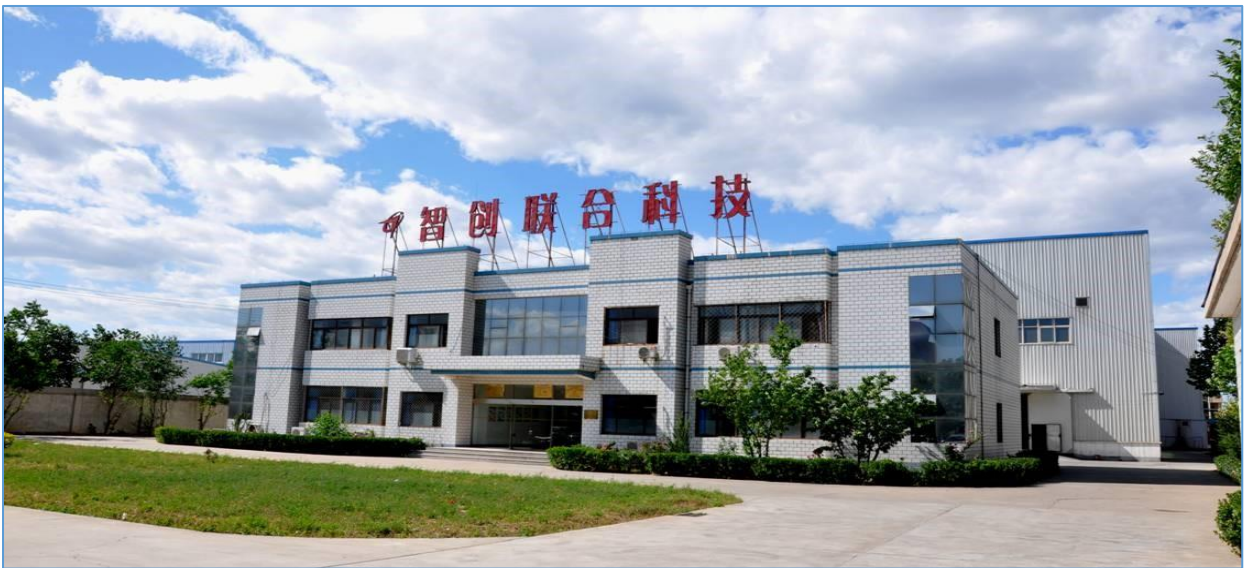




智创联合

NEEQ: 831382

北京智创联合科技股份有限公司
Technologies Union Corporation



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

2022 年公司向湖州浩鑫空天股权投资合伙企业（有限公司）按 6 元/股定向增发 330 万股，募集资金 1980 万元。

目 录

| | | |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况..... | 8 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 10 |
| 第四节 | 重大事件..... | 25 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 27 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 32 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 38 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 43 |
| 第九节 | 备查文件目录..... | 118 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

公司负责人杨建国、主管会计工作负责人许前喜及会计机构负责人（会计主管人员）徐贵霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、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 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、未按要求披露的事项及原因

根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公司与客户签署的销售合同中设置了保密条款，为严防军工机密信息泄露，公司已申请豁免披露 2022 年年度报告中客户名称等机密信息。

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|------------|---|
| 军工企业信息披露限制 | 公司为军工产品研制、生产单位，公司的营业收入主要来自军方客户及国有军工单位。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公司 2022 年年度报告中对军方客户的名称等涉密信息，通过汇总表述、定性说明等方式进行了模糊披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定，但可能会影响投资者对公司经营状况和盈利能力的判断。 |
| 宏观经济波动风险 | 本公司业务主要集中于军工领域，如航空、航天设备构件、弹体结构件等，军工订单受制于国家国防经费支出，与我国国防 |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>预算、航空航天发展规划等密切相关。近年来，随着我国经济持续快速发展，国防经费呈现稳步增长态势，但如果未来我国经济增长速度放缓、国防预算减少，将导致航天和军备采购减少，进而影响公司销售收入，对公司经营业绩产生不良影响。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>本公司主要为军工行业部分项目提供配套技术服务和产品支持，由于军工产品采购的保密性，公司无法准确获知目标市场及竞争对手情况，包括市场规模、未来发展方向、竞争对手名单、技术实力等，且随着市场规模的扩大，可能出现实力雄厚的新晋竞争对手，如公司无法持续提升技术实力，保持自身竞争优势，适应行业发展趋势，捕捉瞬息万变的市场机遇，则可能出现订单减少、销售下降的情形，影响公司盈利能力。</p> |
| 公司业务规模较小、利润较少及业绩下滑风险 | <p>公司目前业务来源主要为军方订单，业务规模相对较小，利润相对较少，抗风险能力较低，存在着业绩波动风险。由于公司的销售收入与订单的丰欠程度密切相关，而目前公司的订单存在一定不确定性。随着公司研发力度的加大及职工薪酬的增长，公司费用存在进一步上升可能，因此，公司存在业绩下滑风险。</p> |
| 客户依赖风险 | <p>公司前五名客户销售收入占当期销售总额的占比较高，且主要集中在军用领域。如果军用领域大客户对公司产品的需求减少，而公司又未能及时开发适合客户的新产品或者未能及时开拓新的市场领域，将会对公司生产经营产生不利影响。</p> |
| 税收优惠政策变动风险 | <p>2021年，公司进行了高新技术企业资格的复审工作，并于2021年12月21日再次成功取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合颁发的国家高新技术企业证书，证书编号：GR202111005666，有效期三年，保证公司继续享有连续三年按照15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。若上述税收优惠政策到期、取消或优惠幅度降低，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> |
| 公司治理风险 | <p>公司建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需要的内部控制体系，但由于公司各项管理、控制制度的执行尚需经过长期实践检验，如管理层执行制度方面有所松懈，则将会出现相关制度得不到严格执行的风险。此外，公司业务的发展将对公司治理水平提出更高的要求，如公司未来经营中存在因内部管理不适应公司发展需要，可能影响公司持续、稳定、健康发展。</p> |
| 核心技术人员流失风险 | <p>公司在长期生产实践过程中，形成了一系列核心生产工艺和技术，并培养了一批专业能力过硬的技术人员，上述技术人员是公司制胜的关键。一旦发生核心技术人员的数量离职，而公司又不能安排适当人选及时补充，将会对公司的生产经营产生不利影响。</p> |
| 租赁厂房产权不完善的风险 | <p>本公司租赁的部分厂房产权手续不完备，缺少开工建设到竣工验收的相关文件，也没有合法确权手续，故可能被认定为违章建筑。2022年度公司继续与厂房出租方一同积极与相关主管部门沟通办理相关手续的事项。但如果该部分厂房被认定为违</p> |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>章建筑，则出租方可能被相关主管部门罚款甚至被要求限期拆除，导致公司的租赁协议存在被认定无效的风险，影响公司的租金成本或公司需另行寻找新的生产经营场所，从而对公司的经营产生一定影响。公司实际控制人已就此出具承诺，如租赁房产产权手续不完善对公司生产经营造成任何影响，公司实际控制人将赔偿公司损失。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、智创联合 | 指 | 北京智创联合科技股份有限公司 |
| 海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 世纪铭泰 | 指 | 北京世纪铭泰科技有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 杨建国、吴维贵 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 北京智创联合科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 北京智创联合科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 北京智创联合科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 《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》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2022年1月1日至2022年12月31日 |
| 上期、上年 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 公司律师、万商天勤 | 指 | 北京市万商天勤律师事务所 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 热成形 | 指 | 热成形是工件材料在高温状态下进行的塑性变形加工，在高温状态下成形，材料的延伸率明显提高，回弹明显减小，零件的可成形性和精度显著提高。 |
| 超塑成形 | 指 | 利用某些金属在特定条件下所呈现的超塑性进行冲压成型的方法。金属的塑性通常用延伸率表示，其值一般小于40%。但在特定的条件下金属呈超塑性，延伸率最高可达2,000%以上。 |
| 扩散连接 | 指 | 金属材料、陶瓷、金属间化合物、非晶态及单晶合金等材料在一定的温度和压力下，经过一定时间，连接界面原子间相互扩散，实现可靠连接的方法。 |
| 喷管 | 指 | 喷管是指通过改变管段内壁的几何形状以加速气流的一种装置。 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------|
| 公司中文全称 | 北京智创联合科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Technologies Union Corporation |
| 证券简称 | 智创联合 |
| 证券代码 | 831382 |
| 法定代表人 | 杨建国 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书 | 吴维贵 |
| 联系地址 | 北京市顺义区马坡白马路 59 号 |
| 电话 | 010-69407112 |
| 传真 | 010-69407116 |
| 电子邮箱 | wuweigui2012@sina.com |
| 公司网址 | www.bjzclh.cn |
| 办公地址 | 北京市顺义区马坡白马路 59 号 |
| 邮政编码 | 101300 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2007 年 2 月 27 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 11 月 28 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-C374 航空、航天器及设备制造-C3743 航空、航天相关设备制造 |
| 主要业务 | 公司主要从事航空发动机、火箭发动机特种功能构件研发、生产、销售和服务。 |
| 主要产品与服务项目 | 飞机发动机空心叶片、转子组件、排气装置和油气分离器核心功能组件；火箭发动机推力室、喷管、头部、身部和燃烧室等系统组件；导弹发动机流道集合系统，导弹发动机长寿命动密封功能件，巡航导弹变形协调系统，导弹舱体及大型空心夹层覆盖件和高马赫数大型风洞用夹层结构喷管系列。 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |

| | |
|--------------|------------------------|
| 普通股总股本（股） | 44,060,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（杨建国、吴维贵） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（杨建国、吴维贵），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|---|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110000799015915P | 否 |
| 注册地址 | 北京市顺义区马坡白马路 59 号 | 否 |
| 注册资本 | 44,060,000.00 元 | 是 |
| <p>报告期公司完成 2022 年度定向发行股票 3,300,000 股，募集资金 19,800,000.00 元，公司注册资本由 40,760,000.00 元增加至 44,060,000.00 元。</p> | | |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|---|-----|
| 主办券商（报告期内） | 安信证券 | |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元，联系电话：010-83321112 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 海通证券 | |
| 会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张金华 | 杨亚晖 |
| | 1 年 | 1 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 120,358,694.62 | 40,295,065.60 | 198.69% |
| 毛利率% | 59.97% | 53.61% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 | 811.68% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 42,914,835.05 | 3,009,524.15 | 1325.97% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 44.61% | -9.57% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 42.57% | 4.20% | - |
| 基本每股收益 | 1.07 | -0.16 | 768.75% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 250,355,194.87 | 129,235,204.66 | 93.72% |
| 负债总计 | 116,435,417.54 | 61,422,374.33 | 89.57% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 133,919,777.33 | 67,812,830.33 | 97.48% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.04 | 1.66 | 83.13% |
| 资产负债率%（母公司） | - | - | - |
| 资产负债率%（合并） | 46.51% | 47.53% | - |
| 流动比率 | 1.79 | 1.44 | - |
| 利息保障倍数 | 98.58 | -33.90 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,574,649.75 | 3,591,947.33 | 1,697.76% |
| 应收账款周转率 | 3.37 | 1.64 | - |
| 存货周转率 | 1.08 | 0.78 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 93.72% | 38.28% | - |
| 营业收入增长率% | 198.69% | -8.44% | - |
| 净利润增长率% | 811.68% | -181.02 | - |

(五) 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 44,060,000 | 40,760,000 | 8.10% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -170.75 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,080,700.00 |
| 公允价值变动损益（非保本浮动银行理财） | 42,983.02 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,222.74 |
| 非经常性损益合计 | 3,117,289.53 |
| 所得税影响数 | 467,593.43 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 2,649,696.10 |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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 |
| 交易性金融资产 | | | 9,673.00 | 9,342.00 |
| 应收票据 | 3,335,737.55 | 3,240,906.00 | 9,815,058.02 | 9,915,058.02 |
| 应收账款 | 35,836,959.10 | 21,977,611.43 | 23,453,860.80 | 17,215,264.13 |
| 预付款项 | 1,922,772.46 | 422,678.24 | 1,186,829.62 | 749,191.66 |
| 其他应收款 | 635,605.14 | 490,936.87 | | |
| 存货 | 30,461,715.84 | 33,913,417.38 | 12,728,029.95 | 13,218,559.30 |
| 合同资产 | | 1,969,147.35 | | 1,200,730.90 |
| 其他流动资产 | 2,004,782.89 | 3,033,781.13 | 1,356,326.10 | 1,558,749.07 |
| 固定资产 | 50,816,977.34 | 42,922,730.99 | 33,935,968.71 | 25,856,535.83 |
| 在建工程 | 2,280,204.14 | 1,903,379.36 | 2,259,039.87 | 1,490,664.52 |
| 使用权资产 | 6,449,851.36 | 6,466,664.96 | 2,707,580.13 | 3,040,958.55 |
| 递延所得税资产 | 2,767,509.11 | 1,937,241.20 | 1,699,646.56 | 1,006,472.35 |
| 其他非流动资产 | 193,469.86 | 1,183,725.66 | 357,040.30 | 44,000.00 |
| 应付账款 | 13,147,721.83 | 13,640,154.62 | 3,555,702.18 | 3,392,367.61 |
| 应付职工薪酬 | 1,954,398.95 | 2,215,398.95 | | |
| 应交税费 | 2,416,334.19 | 2,468,753.92 | | |
| 其他应付款 | 1,089,559.18 | 740,412.99 | | |
| 合同负债 | 26,205,791.83 | 24,352,325.09 | 19,412,912.18 | 17,494,316.42 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,624,324.01 | 1,978,783.20 | 1,674,089.24 | 1,463,720.87 |
| 其他流动负债 | 5,165,710.64 | 3,390,346.74 | 2,816,922.44 | 1,637,360.52 |
| 租赁负债 | 4,783,782.03 | 4,115,162.04 | 1,033,490.89 | 1,577,237.68 |
| 预计负债 | 936,218.91 | 34,749.23 | 946,468.51 | 44,998.83 |
| 递延所得税负债 | 2,826,818.70 | 2,700,069.78 | 995,487.66 | 900,809.95 |
| 其他非流动负债 | 1,100,751.53 | 2,782,674.00 | 103,303.60 | 1,267,749.77 |
| 资本公积 | 12,164,805.77 | 21,264,805.77 | | |
| 专项储备 | 1,652,864.39 | 5,739,708.07 | 1,648,869.85 | 5,035,625.38 |
| 盈余公积 | 3,227,015.80 | 2,604,680.17 | 2,590,534.62 | 2,604,680.17 |
| 未分配利润 | 24,418,927.35 | (2,556,363.68) | 18,690,596.70 | 3,845,983.94 |
| 营业收入 | 46,097,713.40 | 40,295,065.60 | 43,257,740.37 | 44,010,298.39 |
| 营业成本 | 22,090,184.75 | 18,694,222.33 | 21,412,123.86 | 22,657,132.14 |
| 销售费用 | 918,329.08 | 943,329.08 | | |
| 管理费用 | 12,696,711.64 | 22,147,145.62 | | |
| 财务费用 | 152,668.29 | 84,370.55 | | |
| 其他收益 | 28,686.17 | 49,165.22 | | |
| 公允价值变动收益 | 8,065.13 | 8,396.13 | 607.00 | 276.00 |

| | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| (损失以“-”号填列) | | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 191,650.94 | (131,687.51) | (869,384.57) | 588,431.78 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | (497,798.58) | | (225,083.12) |
| 营业外收入 | 83,689.35 | 35,700.99 | | |
| 所得税费用 | 843,218.66 | 948,241.15 | 1,001,491.81 | 1,599,988.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,162,500.80 | 18,860,292.58 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,799,179.57 | 12,816,427.49 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,674,089.24 | 1,959,049.54 | | |

2、 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

本公司审慎审查了以前年度会计信息，发现以下前期会计差错。本公司已对这些前期会计差错进行了更正，并对2020年度、2021年度公司财务报表进行了追溯调整，2020年度、2021年度前期会计差错更正事项有关情况说明如下：

一、2021年前期会计差错更正的原因及内容

1、跨期事项调整

(1) 收入跨期调整

公司对2021年销售明细进行重新梳理，发现收入存在跨期情况，为了更准确的反映2021年收入金额，公司在本年度进行了更正，更正影响的科目及金额有：收入跨期调整导致收入调减4,351,320.37元、营业成本调减2,747,886.78元、应收账款调减6,984,456.64元、存货调增2,847,204.83元、其他流动资产(已申报增值税销项税)调增770,363.41元、应交税费(应交增值税销项税)调增52,419.73元、合同负债调减1,853,466.74元、其他流动负债(一年以内的待转销项税)调减93,441.43元、年初未分配利润调增131,033.63元。

(2) 费用跨期调整

本公司自查发现，2021年成本费用存在跨期情况，本年度进行了更正，更正影响科目及金额有：中介服务费用跨期调增管理费用及应付账款100,000.00元；2021年度一次性激励奖金跨期导致成本调增64,000.00元、销售费用调增25,000.00元、管理费用调增172,000.00元、应付职工薪酬调增261,000.00元。

2、 固定资产及在建工程调整

(1) 自制设备调整

公司对自制设备成本明细进行重新梳理，发现自制设备成本归集不准确，本年度进行了更正，更正影响的科目及金额有：调减固定资产原值13,976,696.31元、调减累计折旧金额5,738,060.79元、

调减在建工程 376,824.78 元、调减年初未分配利润 9,493,425.95 元、调减营业成本 877,965.65 元。

(2) 售后回租业务调整

公司重新梳理以前年度发生的售后回租业务，根据业务实质将其重新认定为抵押借款，故本年度进行更正，更正影响的科目及金额有：调增固定资产原值金额 3,404,464.87 元、调增累计折旧 3,060,075.70 元、调减其他非流动资产 193,469.86 元、调增主营业务成本 137,658.11 元、调增年初未分配利润 288,577.42 元。

3、股份支付调整

公司经过梳理，对公司在 2021 年向实控人定向增发股票的公允价值进行更正调整，导致资本公积及管理费用调增 9,100,000.00 元。

4、不满足收入确认条件相关调整

公司对 2021 年末应收账款进行梳理，发现部分应收账款对应的交易不满足收入确认条件，本期进行更正，更正影响科目及金额有：营业收入调减 1,451,327.43 元、营业成本调减 1,076,795.78 元、应收账款原值调减 8,214,582.18 元、应收账款坏账准备调减 2,300,447.80 元、存货调增 1,076,795.78 元、其他流动资产调增 258,634.83 元、年初未分配利润调减 4,204,172.12 元。

5、重分类调整

本公司梳理发现，2021 年部分往来及费用按性质分类存在不合理的情况，本年度进行了重分类调整更正，更正影响如下：

(1) 将合同中约定的质保金从应收账款重分类至合同资产，应收账款调减 2,148,375.00 元、合同资产调增 2,148,375.00 元；

(2) 公司对合同进行重新梳理，并将预收账款中涉及的待转销项税根据预计履行纳税义务时间进行重分类调整，其他非流动负债（一年以上待转销项税金额）调增 1,681,922.47 元、其他流动负债调减 1,681,922.47 元；

(3) 将预付设备款进行重分类，调减预付账款 1,183,725.66 元、其他非流动资产调增 1,183,725.66 元；

(4) 将其他应付款中的应付房租款项 137,146.19 元、中介服务费 212,000.00 元重新分类至应付账款，其他应付款调减 349,146.19 元、应付账款调增 349,146.19 元；

(5) 将营业外收入中与贷款贴息相关的补贴款项冲减财务费用，调减财务费用 27,509.31 元、调减营业外收入 27,509.31 元；

(6) 将原营业外收入中与企业日常活动有关的政府补助调整至其他收益，调减营业外收入 20,479.05 元、调增其他收益 20,479.05 元。

6、租赁事项调整

公司本年对租赁合同进行重新梳理，发现 2021 年使用权资产及租赁负债的余额及列报分类不准确，本年度进行了调整更正，更正影响如下：

(1) 公司在首次执行日按照剩余付款额及首次执行日增量借款利率重新计算确认租赁负债及使用权资产的金额，导致使用权资产原值调减 3,810,702.05 元、使用权资产累计折旧调减 3,827,515.65 元、租赁负债调增 211,459.80 元、营业成本调增 157,000.65 元、管理费用调增 78,433.98 元、财务费用调减 40,788.43 元；

(2) 将河北分公司到期未付房租 380,952.33 元从租赁负债中调整至应付账款，调减租赁负债 380,952.33 元、调增应付账款 380,952.33 元；

(3) 将预付租赁款项冲减租赁负债，调减其他应收款及租赁负债 144,668.27 元；

(4) 根据付款及到期日等情况调整 2021 年末租赁负债，调增一年内到期的非流动负债 354,459.19 元、调减租赁负债 354,459.19 元。

7、专项储备调整

公司重新梳理以往年度及 2021 年不同类型业务销售额并根据对应安全生产费比例、安全生产费实际使用情况等调整专项储备金额，调增专项储备余额 4,086,843.68 元、调减年初未分配利润 3,386,755.53 元、调增营业成本 700,088.15 元。

8、预计负债调整

公司根据业务变化及售后维修实际发生情况，调整售后维修服务费计提方式，调减预计负债 901,469.68 元、调增年初未分配利润 901,469.68 元。

9、递延所得税资产、递延所得税负债及所得税调整

(1) 公司根据调整后的坏账准备、预计负债、存货跌价准备等事项形成的可抵扣暂时性差异，相应调整递延所得税资产金额，递延所得税资产调减 830,267.91 元、调增所得税费用 137,093.70 元、调减年初未分配利润 693,174.21 元；

(2) 公司按照固定资产加速折旧政策等产生的税会差异重新计算应纳税暂时性差异，调减递延所得税负债 126,748.92 元、调减所得税费用 32,071.21 元、调增年初未分配利润 94,677.71 元。

10、盈余公积及未分配利润调整

经上述及下述所有更正事项的调整，公司对 2021 年度的盈余公积及未分配利润重新进行计算更正，调减盈余公积 622,335.63 元、调减未分配利润 26,975,291.03 元。

11、预期信用损失调整

(1) 公司根据调整后的应收票据及参考同行业公司预计信用损失计提情况，调整更正 2021 年应收票据预期信用损失，调增 2021 年应收票据预期信用损失 94,831.55 元、调减应收票据 94,831.55 元；

(2) 公司根据调整后的应收账款及参考同行业公司预计信用损失计提情况，调整更正 2021 年应收账款预期信用损失，调增 2021 年应收账款预期信用损失 228,506.90 元、调减应收账款坏账准备 1,187,618.35 元、调增年初未分配利润 1,416,125.25 元。

12、资产减值损失调整

(1) 经公司梳理，补增长库龄且已终止项目对应的存货跌价，导致调增存货跌价准备 524,662.95 元、资产减值损失调增 363,970.93 元、年初未分配利润调减 160,692.02 元；

(2) 公司根据同行业可比公司及企业自身情况补提合同资产减值准备 179,227.65 元，资产减值损失调增 133,827.65 元、年初未分配利润调减 45,400.00 元。

13、其他调整事项

(1) 因项目完工程度等调整，导致调增营业成本 247,938.88 元、调增存货 97,661.05 元、调增年初未分配利润 345,599.93 元；

(2) 应付账款与预付款项双边挂账抵消，调减应付账款及预付账款 292,368.56 元；

(3) 将长期挂账且预计无法收回的预付账款调整至其他应收并全额计提坏账，调减预付账款 24,000.00 元、调增其他应收款及其他应收坏账准备 24,000.00 元、调减年初未分配利润 24,000.00 元；

(4) 检测费重复做账调减存货及应付账款 45,297.17 元;

(5) 根据交易性金融资产期末的公允价值,调增 2021 年度公允价值变动收益 331.00 元、调减年初未分配利润 331.00 元;

14、现金流调整事项

公司根据资金实际使用情况对现金流进行重新梳理,对错误分类进行更正,更正影响有:购买商品、接受劳务支付的现金调减 1,302,208.22 元,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金调增 1,017,247.92 元、支付其他与筹资活动有关的现金调增 284,960.30 元。

二、2020 年前期会计差错更正的原因及内容

1、收入调整事项

(1) 收入跨期事项调整

公司对销售明细进行重新梳理,发现收入存在跨期情况,为了更准确的反映 2020 年收入金额,公司在本年度进行了更正,更正影响的科目及金额有:收入跨期调整导致收入调增 1,918,595.76 元、营业成本调增 671,559.19 元、合同负债调减 1,918,595.76 元、存货调增 99,318.05 元、其他流动资产调增 132,460.71 元、其他流动负债调减 115,115.75 元,调减应收账款 2,134,456.64 元、调减年初未分配利润 1,116,002.94 元。

(2) 不满足收入确认条件相关调整

公司对 2020 年末应收账款进行梳理,发现部分应收账款对应交易不满足收入确认条件,本期进行更正,更正影响科目及金额有:营业收入调减 1,166,037.74 元、应收账款原值调减 6,574,582.18 元、应收账款坏账准备调减 2,300,447.80 元、其他流动资产调增 69,962.26 元、年初未分配利润调减 3,038,134.38 元。

2、固定资产及在建工程调整

(1) 自制设备调整

公司对自制设备成本明细进行重新梳理,发现自制设备成本归集不准确,本年度进行更正,更正影响的科目及金额有:调减固定资产原值 13,208,320.96 元、调减累计折旧金额 4,483,270.36 元、在建工程调减 768,375.35 元、调减年初未分配利润 9,477,043.02 元、调增营业成本 16,382.93 元。

(2) 售后回租业务调整

公司重新梳理以前年度发生的售后回租业务,根据业务实质将其重新认定为抵押借款,故本年度进行更正,更正影响的科目及金额有:调增固定资产原值金额 3,404,464.87 元、调增累计折旧 2,758,847.15 元、调减其他非流动资产 357,040.30 元、调增主营业务成本 192,078.17 元、调增年初未分配利润 480,655.59 元。

3、租赁事项调整

公司在首次执行日按照剩余付款额及首次执行日增量借款利率重新计算确认租赁负债及使用权资产的金额,导致 2021 年 1 月 1 日使用权资产调增 333,378.42 元、租赁负债调增 543,746.79 元、一年内到期的非流动负债调减 210,368.37 元。

4、专项储备调整

公司重新梳理以往年度及 2020 年不同类型业务销售额并根据对应安全生产费比例、安全生产费实际使用情况等调整专项储备金额,调增专项储备余额 3,386,755.53 元、调减年初未分配利润 2,676,167.61 元、调增营业成本 710,587.92 元。

5、预期信用损失调整

公司根据调整后的应收账款及参考同行业公司预计信用损失计提情况，调整更正 2020 年应收账款预期信用损失，调减 2020 年应收账款预期信用损失 1,457,816.35 元、调减应收账款坏账准备 1,457,816.35 元。

6、预计负债调整

公司根据业务变化及售后维修实际发生情况，调整售后维修服务费计提方式，调减预计负债 901,469.68 元、调增年初未分配利润 901,469.68 元。

7、递延所得税资产、递延所得税负债及所得税调整

(1) 公司根据调整后的坏账准备、预计负债、存货跌价准备等事项形成的可抵扣暂时性差异，相应调整递延所得税资产金额，调减递延所得税资产 693,174.21 元、调增所得税费用 693,174.21 元；

(2) 公司按照固定资产加速折旧政策等产生的税会差异重新计算应纳税暂时性差异，调减递延所得税负债 94,677.71 元、调减所得税费用 94,677.71 元。

8、重分类调整

(1) 公司对合同进行重新梳理，并将预收账款中涉及的待转销项税根据预计履行纳税义务时间进行重分类调整，其他非流动负债调增 1,164,446.17 元、其他流动负债调减 1,164,446.17 元；

(2) 将合同中约定的质保金从应收账款重分类至合同资产，应收账款调减 1,287,822.00 元、合同资产调增 1,287,822.00 元；

(3) 将预付设备款进行重分类，调减预付账款 44,000.00 元、其他非流动资产调增 44,000.00 元；

(4) 将长期挂账且预计无法收回的预付账款调整至其他应收并全额计提坏账，调减预付账款 24,000.00 元、调增其他应收款及其他应收坏账准备 24,000.00 元、调减年初未分配利润 24,000.00 元。

9、其他调整

(1) 因完工进度及检测、外协费用跨期等事项调整，调增存货 551,903.32 元、调减营业成本 345,599.93 元、调增应付账款 206,303.39 元。补提长库龄且已终止项目对应的存货跌价，导致存货跌价准备及资产减值损失调增 160,692.02 元；

(2) 应付账款与预付款项双边挂账抵消，调减应付账款及预付账款 369,637.96 元；

(3) 将已背书但不能终止确认的应收票据还原并确认其他流动负债，调增应收票据及其他流动负债 100,000.00 元；

(4) 公司根据同行业可比公司及企业自身情况补提合同资产减值准备 87,091.10 元、资产减值损失调增 64,391.10 元、年初未分配利润调减 22,700.00 元；

(5) 根据交易性金融资产期末的公允价值，调减 2020 年度公允价值变动收益 331.00 元、调减交易性金融资产 331.00 元；

(6) 经上述所有更正事项的调整，公司对 2020 年度的盈余公积及未分配利润重新进行计算更正，调增盈余公积 14,145.55 元、调减未分配利润 14,844,612.76 元。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家以扩散连接、特种成形技术为核心的，集工艺、产品、装备、服务为一体的民营、军工、高新技术企业。公司主要从事航空发动机、火箭发动机特种功能构件研发、生产、销售和服务，产品主要包括：飞机发动机空心叶片、转子组件、排气装置和油气分离器核心功能组件；火箭发动机推力室、喷管、头部、身部和燃烧室等系统组件；导弹发动机流道集合系统，导弹发动机长寿命动密封功能件，巡航导弹变形协调系统，导弹舱体及大型空心夹层覆盖件和高马赫数大型风洞用夹层结构喷管系列。

经过多年的研究经验与客户积累，公司在钛合金热成形、超塑成形、扩散连接的工艺开发和装备研制方面，具有雄厚的技术储备和人才优势。

公司的客户主要为航空航天军工单位及部队科研院所。

公司的产品和服务销售模式为直销，主要通过专项技术学术交流会、产品展览会以及招标等方式，使客户了解到公司的技术服务或产品，从而获得产品订单。产品检验合格封装后准时向客户交货，客户验收合格后开具收货凭证，并根据双方约定的结算方式进行结算。公司与主要客户合作关系稳定。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 2022年1月，公司取得北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书，证书编号：2022ZJTX0557，有效期三年。 2021年12月21日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局和国家税务总局北京市税务局联合颁发的国家高新技术企业证书，证书编号：GR202111005666，有效期三年。 |

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 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 | 64,158,759.06 | 25.63% | 9,755,245.96 | 7.55% | 557.68% |
| 应收票据 | 12,371,220.00 | 4.94% | 3,240,906.00 | 2.51% | 281.72% |
| 应收账款 | 38,522,317.07 | 15.39% | 21,977,611.43 | 17.01% | 75.28% |
| 存货 | 53,718,676.92 | 21.46% | 33,913,417.38 | 26.24% | 58.40% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 54,131,215.24 | 21.62% | 42,922,730.99 | 33.21% | 26.11% |
| 在建工程 | 15,300.00 | 0.01% | 1,903,379.36 | 1.47% | -99.20% |
| 无形资产 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | | 0.00% | 3,003,543.77 | 2.32% | -100.00% |
| 长期借款 | | | | | |
| 交易性金融资产 | 8,060,721.15 | 3.22% | 17,738.13 | 0.01% | 45,342.9% |
| 预付款项 | 2,060,929.23 | 0.82% | 422,678.24 | 0.33% | 387.59% |
| 使用权资产 | 9,111,125.11 | 3.64% | 6,466,664.96 | 5.00% | 40.89% |
| 递延所得税资产 | 1,253,963.94 | 0.50% | 1,937,241.20 | 1.50% | -35.27% |
| 其他非流动资产 | 3,353,502.04 | 1.34% | 1,183,725.66 | 0.92% | 183.30% |
| 应付账款 | 22,755,729.12 | 9.09% | 13,640,154.62 | 10.55% | 66.83% |
| 应交税费 | 5,265,611.87 | 2.10% | 2,468,753.92 | 1.91% | 113.29% |
| 合同负债 | 51,152,921.05 | 20.43% | 24,352,325.09 | 18.84% | 110.05% |
| 一年内到期的非流动负债 | 855,476.18 | 0.34% | 1,978,783.20 | 1.53% | -56.77% |
| 其他流动负债 | 18,415,200.96 | 7.36% | 3,390,346.74 | 2.62% | 443.17% |
| 租赁负债 | 7,804,029.70 | 3.12% | 4,115,162.04 | 3.18% | 89.64% |
| 预计负债 | 131,063.96 | 0.05% | 34,749.23 | 0.03% | 277.17% |
| 递延所得税负债 | 5,914,687.96 | 2.36% | 2,700,069.78 | 2.09% | 119.06% |
| 股本 | 44,060,000.00 | 17.60% | 40,760,000.00 | 31.54% | 8.10% |
| 资本公积 | 37,764,805.77 | 15.08% | 21,264,805.77 | 16.45% | 77.59% |
| 盈余公积 | 7,161,133.29 | 2.86% | 2,604,680.17 | 2.02% | 174.93% |
| 未分配利润 | 38,451,714.35 | 15.36% | (2,556,363.68) | -1.98% | 1,604.16% |
| 合同资产 | 55,005.00 | 0.02% | 1,969,147.35 | 1.52% | -97.21% |
| 其他非流动负 | 847,124.09 | 0.34% | 2,782,674.00 | 2.15% | -69.56% |

| | | | | | |
|--------|--------------|-------|--------------|-------|--------|
| 债 | | | | | |
| 其他应收款 | 595,798.88 | 0.24% | 490,936.87 | 0.38% | 21.36% |
| 其他流动资产 | 2,946,661.23 | 1.18% | 3,033,781.13 | 2.35% | -2.87% |
| 应付职工薪酬 | 2,552,778.05 | 1.02% | 2,215,398.95 | 1.71% | 15.23% |
| 其他应付款 | 740,794.60 | 0.30% | 740,412.99 | 0.57% | 0.05% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期末，本公司的货币资金较上年末增加,主要系本期收到应收账款和预收款较多所致。
- 2、本期末，本公司的应收票据较上年末增加，主要系本期收到应收票据增加所致。
- 3、本期末，本公司的应收账款较上年末增加,主要系本期验收完工项目较多，增加应收账款所致。
- 4、本期末，本公司的预付款项较上年末增加,主要系本期签订材料和设备采购合同增加，支付预付款项增加所致。
- 5、本期末，本公司的存货较上年末增加,主要系本期在产项目较上年末增加所致。
- 6、本期末，本公司的固定资产较上年末增加,主要系本期增加购置固定资产较多所致。
- 7、本期末，本公司的使用权资产较上年末增加,主要系本期新增租赁厂房所致。
- 8、本期末，本公司的其他非流动资产较上年末增加,主要系本期预收账款开票增加销项税较多所致。
- 9、本期末，本公司的应付账款较上年末增加,主要系本期签订采购合同较多，增加应付账款所致。
- 10、本期末，本公司的应交税费较上年末增加,主要系本期末应缴纳增值税及城建税等附加税增加所致。
- 11、本期末，本公司的合同负债较上年末增加,主要系本期增加预收账款较多所致。
- 12、本期末，本公司的其他流动负债较上年末增加,主要系本期商业汇票已背书未到期重分类至其他流动负债所致。
- 13、本期末，本公司的租赁负债较上年末增加,主要系本期新增租赁厂房所致。
- 14、本期末，本公司的递延所得税负债较上年末增加,主要系本期增加固定资产 500 万元以下一次性扣除和第四季度加计扣除所致。
- 15、本期末，本公司的股本较上年末增加,主要系本期向机构股东定向增发增加股本所致。
- 16、本期末，本公司的资本公积较上年末增加,主要系本期向机构股东定向增发增加资本公积所致。
- 17、本期末，本公司的盈余公积较上年末增加,主要系本期净利润增加，计提盈余公积金所致。
- 18、本期末，本公司的未分配利润较上年末增加,主要系本期净利润增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 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 | 120,358,694.62 | - | 40,295,065.60 | - | 198.69% |
| 营业成本 | 48,177,494.01 | 40.03% | 18,694,222.33 | 46.39% | 157.71% |
| 毛利率 | 59.97% | - | 53.61% | - | - |
| 销售费用 | 808,188.03 | 0.67% | 943,329.08 | 2.34% | -14.33% |
| 管理费用 | 10,840,835.50 | 9.01% | 22,147,145.62 | 54.96% | -51.05% |
| 研发费用 | 8,675,073.27 | 7.21% | 2,950,261.97 | 7.32% | 194.04% |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------|---------------|---------|-----------|
| 财务费用 | 416,222.68 | 0.35% | 84,370.55 | 0.21% | 393.33% |
| 信用减值损失 | -2,611,764.39 | -2.17% | -131,687.51 | -0.33% | 1,883.30% |
| 资产减值损失 | -370,385.36 | -0.31% | -497,798.58 | -1.24% | -25.60% |
| 其他收益 | 3,089,419.37 | 2.57% | 49,165.22 | 0.12% | 6,183.75% |
| 投资收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 公允价值变动收益 | 42,983.02 | 0.04% | 8,396.13 | 0.02% | 411.94% |
| 资产处置收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 营业利润 | 50,890,997.26 | 42.28% | -5,381,421.73 | -13.36% | 1,045.68% |
| 营业外收入 | 0.00 | 0.00% | 35,700.99 | 0.09% | -100.00% |
| 营业外支出 | 6,393.49 | 0.01% | 108,385.73 | 0.27% | -94.10% |
| 净利润 | 45,564,531.15 | 37.86% | -6,402,347.62 | -15.89% | 811.68% |
| 税金及附加 | 700,136.51 | 0.58% | 285,233.04 | 0.71% | 145.46% |
| 利润总额 | 50,884,603.77 | 42.28% | -5,454,106.47 | -13.54% | 1,032.96% |
| 所得税费用 | 5,320,072.62 | 4.42% | 948,241.15 | 2.35% | 461.05% |

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同期增加，主要系本期完工项目较多所致。
- 2、本期营业成本较上年同期增加，主要系本期完工项目较多，对应结转成本较多所致。
- 3、本期管理费用较上年同期减少，主要系上年同期有股份支付，本报告期无股份支付所致。
- 4、本期研发费用较上年同期增加，主要系本期投入研发费用较多所致。
- 5、本期其他收益较上年同期增加，主要系本期收到政府补助较上期金额增加所致。
- 6、本期信用减值损失较上年同期增加，主要系本期收入大幅增长的同时较上年同期相应增加应收账款和计提坏账所致。
- 7、本期营业利润较上年同期增加，主要系本期完工项目较多，形成营业利润增加所致。
- 8、本期利润总额较上年同期增加，主要系本期完工项目较多，形成利润总额增加所致。
- 9、本期所得税费用较上年同期增加，主要系本期利润总额增加所致。
- 10、本期净利润较上年同期增加，主要系本期完工项目较多，形成净利润增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 119,891,813.29 | 39,998,529.85 | 199.74% |
| 其他业务收入 | 466,881.33 | 296,535.75 | 57.45% |
| 主营业务成本 | 48,177,494.01 | 18,694,222.33 | 157.71% |
| 其他业务成本 | 0.00 | 0.00 | - |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期 | 营业成本比上年同 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------|------|------|-----------|----------|------------|
|-------|------|------|------|-----------|----------|------------|

| | | | | 增减% | 期 增减% | 百分点 |
|-------------|----------------|---------------|--------|-----------|----------|---------|
| 航空发动机系列构件类 | 96,520,986.03 | 34,861,081.75 | 63.88% | 1,195.80% | 890.82% | 11.11% |
| 推力室、喷管、燃烧室类 | 14,797,295.53 | 8,894,969.64 | 39.89% | 10.43% | 25.68% | -7.29% |
| 弹体结构件类 | 2,762,516.29 | 1,404,586.36 | 49.16% | -84.34% | -79.64% | -11.73% |
| 其他主营业务 | 5,811,015.44 | 3,016,856.26 | 48.08% | 284.74% | 151.67% | 27.45% |
| 其他业务 | 466,881.33 | - | 100% | 57.45% | - | 0.00% |
| 合计 | 120,358,694.62 | 48,177,494.01 | 59.97% | 198.69% | 157.71% | 6.36% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内公司航空发动机系列构件类业务收入和营业成本较上年增长，主要系报告期内完成航空发动机支板叶片项目订单数量较多所致；

弹体结构件类业务收入和营业成本较上年减少，主要系公司承接的相关业务订单在报告期内较上年交付较少所致；

其他主营业务收入和营业成本比上年同期增长，主要原因为公司承接的非航空航天类项目在报告期内交付所致。

本期其他业务收入全部来源于销售废料的收入，不存在营业成本。

(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 1 | 86,488,042.68 | 71.86% | 否 |
| 2 | 客户 2 | 7,876,106.11 | 6.54% | 否 |
| 3 | 客户 3 | 5,074,030.72 | 4.22% | 否 |
| 4 | 客户 4 | 3,893,362.83 | 3.23% | 否 |
| 5 | 客户 5 | 2,820,796.51 | 2.34% | 否 |
| | 合计 | 106,152,338.85 | 88.19% | - |

(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 | 陕西宏远航空锻造有限责任公司 | 27,113,351.00 | 42.14% | 否 |
| 2 | 米超立机床（江苏）有限公司 | 6,600,000.00 | 10.26% | 否 |

| | | | | |
|----|------------------|---------------|--------|---|
| 3 | 中机博雅（北京）机械设备有限公司 | 4,700,000.00 | 7.31% | 否 |
| 4 | 江阴市恒鑫金属材料有限公司 | 3,148,273.50 | 4.89% | 否 |
| 5 | 迪智（天津）机械科技有限公司 | 2,489,385.00 | 3.87% | 否 |
| 合计 | | 44,051,009.50 | 68.47% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,574,649.75 | 3,591,947.33 | 1,697.76% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,033,769.20 | -12,816,427.49 | 87.52% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,862,632.55 | 2,497,422.90 | 455.08% |

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要系公司本年度收到所交付和新承接项目回款增加所致。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系公司本年度新增购置较多固定资产所致。
- 3、公司本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系公司本年度向机构投资者定向增发新增募集资金所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 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 | 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 | 自有资金 | 8,049,221.83 | 0.00 | 不存在 |
| 合计 | - | 8,049,221.83 | 0.00 | - |

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

本年度，公司营业收入及扣除非经常性损益后净利润均较上年有较大增长。公司经营状况正常，主要业务呈现加速发展态势。公司报告期内主要为向航空、航天等为主的军工单位提供飞机、火箭和导弹等飞行器发动机构件等军工产品的研发、技术服务、型号产品批量生产业务。报告期内，公司部分军工型号项目进入到大批量产阶段，同时，公司在商业航天领域的火箭发动机相关业务订单方面继续得到大幅增加；导弹发动机相关业务保持长期稳定态势。为适应公司业务发展需要，公司在报告期内进行了定向增发新引进了机构股东，同时继续扩充产能，新增了部分经营场地、设备和人员，为更高效向客户交付订单提供了有力支撑。公司所处行业市场前景较好，市场需求稳定增长，预计公司今后在飞机发动机和火箭发动机领域的经营业务将呈现快速增长态势。

本年度，公司继续开展相关研发项目，通过持续研发投入使公司在相关领域的技术和新产品开发继续保持领先优势，公司的核心技术竞争力进一步得到加强。公司今后将持续加大对研发的投入。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务 | | |
| 销售产品、商品，提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | 30,000,000.00 | 13,000,000.00 |

注：日常性关联交易发生金额 13,000,000.00 元为公司关联方暨公司控股股东、实际控制人杨建国、吴维贵为公司银行贷款提供担保的担保金额，即公司与中国建设银行股份有限公司北京顺义支行签订的 3,000,000.00 元小微企业快贷借款合同；公司与中信银行股份有限公司北京分行签订的 5,000,000.00 元人民币流动资金贷款合同；公司与招商银行股份有限公司北京分行签订的 5,000,000.00 元授信协议（适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形）。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|------------|---------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年11月6日 | | 挂牌 | 租赁房产权完善的承诺 | 承担租赁房产瑕疵的潜在风险 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2014年11月6日 | | 挂牌 | 租赁房产权完善的承诺 | 承担租赁房产瑕疵的潜在风险 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年11月6日 | | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

| 事项 | 是或否 | 是否完成整改 |
|--|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息 | 不涉及 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 不涉及 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺 | 否 | 不涉及 |

| |
|--|
| <p>承诺事项详细情况：</p> <p>1、关于租赁房产权完善的承诺</p> <p>公司的租赁房产中，建筑面积为 1,580.00 平方米的新建厂房缺少开工建设到竣工验收的相关文件，亦未取得房屋产权证书；建筑面积为 44.70 平方米的传达室未办理建设工程规划许可证等法定手续，亦未取得房屋产权证书。</p> <p>关于上述房屋产权不完善事项，公司股东杨建国、世纪铭泰、吴维贵、焦红宁已共同出具《承诺函》，承诺积极推动出租方就该无证房产向政府相关部门申请办理房产证；本次申请挂牌完成后，如因该房产被政府相关部门责令拆除、租赁协议相关条款被判定无效或公司被处以罚款，杨建国、世纪铭泰、吴维贵、焦红宁将赔偿公司因此遭受的全部经济损失。因此，上述租赁房产的产权瑕疵不会对公司生产经营产生实质性不利影响。</p> <p>报告期内公司和厂房出租方与主管部门进一步沟通，办理相关手续，但目前该房屋产权问题尚未解决。报告期内未出现该房产因权属问题被政府相关部门责令拆除、租赁协议相关条款被判定无效或公司被处以罚款的情况，公司相关股东不存在违反承诺的行为。</p> |
|--|

2、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人杨建国先生、吴维贵先生出具了《关于未来避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，实际控制人杨建国先生、吴维贵先生严格按照上述避免同业竞争的承诺行事，不存在违反承诺的情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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 | 24,541,674 | 60.21% | 5,006,726 | 29,548,400 | 67.06% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,309,300 | 8.12% | 0 | 3,309,300 | 7.51% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,399,500 | 3.43% | -246,600 | 1,152,900 | 2.62% | |
| | 核心员工 | 117,500 | 0.29% | 0 | 117,500 | 0.27% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 16,218,326 | 39.79% | -1,706,726 | 14,511,600 | 32.94% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,927,900 | 24.36% | 0 | 9,927,900 | 22.53% | |
| | 董事、监事、高管 | 4,198,500 | 10.30% | -739,800 | 3,458,700 | 7.85% | |
| | 核心员工 | 352,500 | 0.86% | 0 | 352,500 | 0.80% | |
| 总股本 | | 40,760,000 | - | 3,300,000 | 44,060,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | 127 | |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年1月24日，公司2022年第一次临时股东大会决议审议通过《关于修订<北京智创联合科技股份有限公司公司章程>的议案》，本公司2022年度定向发行股票3,300,000股，募集资金19,800,000.00元，公司注册资本由40,760,000.00元增加至44,060,000.00元。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|---|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 杨建国 | 8,965,800 | 0 | 8,965,800 | 20.35% | 6,724,350 | 2,241,450 | 0 | 0 |
| 2 | 北京世纪铭泰科技有限公司 | 4,759,600 | 0 | 4,759,600 | 10.80% | 0 | 4,759,600 | 0 | 0 |
| 3 | 陈发树 | 4,319,000 | 0 | 4,319,000 | 9.80% | 0 | 4,319,000 | 0 | 0 |
| 4 | 吴维贵 | 4,271,400 | 0 | 4,271,400 | 9.69% | 3,203,550 | 1,067,850 | 0 | 0 |
| 5 | 王万涛 | 3,891,600 | 0 | 3,891,600 | 8.83% | 2,918,700 | 972,900 | 0 | 0 |
| 6 | 上海兆韧投资管理合伙企业（有限合伙）—湖州浩鑫空天股权投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 3,413,288 | 3,413,288 | 7.75% | 0 | 3,413,288 | 0 | 0 |
| 7 | 冯漪 | 490,000 | 1,168,651 | 1,658,651 | 3.76% | 0 | 1,658,651 | 0 | 0 |
| 8 | 王巍 | 4,482,100 | -2,913,824 | 1,568,276 | 3.56% | 0 | 1,568,276 | 0 | 0 |
| 9 | 焦红宁 | 1,747,700 | -179,926 | 1,567,774 | 3.56% | 0 | 1,567,774 | 0 | 0 |
| 10 | 赵建辉 | 605,326 | 601,947 | 1,207,273 | 2.74% | 0 | 1,207,273 | 0 | 0 |
| 合计 | | 33,532,526 | 2,090,136 | 35,622,662 | 80.84% | 12,846,600 | 22,776,062 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨建国先生与吴维贵先生已签署一致行动人协议，约定共同对本公司实施控制，除此外前十名股东之间没有关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌交易日期 | 发行价格 | 发行数量 | 发行对象 | 标的资产情况 | 募集金额 | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|--------------|-----------|------------|------|-----------|----------------------|--------|---------------|----------------------------------|
| 2022年第一次定向发行 | 2022年1月6日 | 2022年6月23日 | 6.00 | 3,300,000 | 湖州浩鑫空天股权投资合伙企业（有限公司） | 不适用 | 19,800,000.00 | 补充流动资金（包括支付供应商货款、员工薪酬及补充其他流动资金等） |

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 期末募集资金余额 | 是否存在余额转出 | 余额转出金额 | 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 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|------------|---------------|---------------|----------|----------|--------|------------|--------|-------------|----------------|
| 2022年第一次定向 | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 | 0.00 | 否 | - | 否 | 不适用 | - | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 发 行 | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

募集资金使用详细情况:

公司 2022 年第一次定向发行募集资金的用途为补充流动资金，主要用于支付供应商货款、员工薪酬及补充其他流动资金等，截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年第一次定向发行募集资金实际使用情况如下：

| 序号 | 项目 | 金额 |
|----|--------------------------------------|---------------|
| 一 | 募集资金总额 | 19,800,000.00 |
| | 加：银行利息 | 19,727.58 |
| | 减：银行手续费 | 371.20 |
| | 募集资金专项账户可使用总额 | 19,819,356.38 |
| 二 | 募集资金使用总额 (支付供应商货款、员工薪酬及补充其他流动资金等) | 19,819,356.38 |
| | 其中：货款、材料款 | 7,387,323.38 |
| | 其中：房租租金 | 1,417,545.00 |
| | 其中：工资、社保费用 | 8,359,748.00 |
| | 其中：加工费 | 1,799,628.00 |
| | 其中：检测费 | 828,272.00 |
| | 其中：运输费 | 26,840.00 |
| 三 | 募集资金专项账户余额 | 0.00 |

公司 2022 年第一次定向发行募集资金用途为补充流动资金，主要用于支付供应商货款、员工薪酬及补充其他流动资金等。公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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 | | 利率 |
|----|------|-------|---------|--------------|---------|---------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 信用 | 中国建 | 银行 | 3,000,000.00 | 2021年9月 | 2022年9月 | 4.25% |

| | | | | | | | |
|----|-----------------------|---------------------------------|----|---------------|----------------|----------------|-------|
| | 贷款 (含担保) | 设银行 股份有 限公司 北京顺 义支行 | | | 13日 | 13日 | |
| 2 | 信用 贷款 (含担 保) | 中信银 行股份 有限公司 北京分 行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2022年3月 29日 | 2023年3月 29日 | 4.50% |
| 3 | 信用 贷款 (含担 保) | 招商银 行股份 有限公司 北京分 行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2022年5月 26日 | 2023年5月 25日 | 4.10% |
| 合计 | - | - | - | 13,000,000.00 | - | - | - |

公司上述银行借款在 2022 年内已全部提前还清银行，截至本报告期末，公司银行借款余额为 0。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 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 | 1.75 | 不适用 | 不适用 |

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------------|----|-------------|----------|------------|------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 杨建国 | 董事长、总经理 | 男 | 否 | 1959年12月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 吴维贵 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 男 | 否 | 1977年12月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 许前喜 | 董事、财务负责人 | 男 | 否 | 1968年6月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 王万涛 | 董事 | 男 | 否 | 1967年7月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 龚道勇 | 董事 | 男 | 否 | 1962年6月 | 2020年2月12日 | 2022年9月23日 |
| 郑萍 | 董事 | 女 | 否 | 1975年11月 | 2022年9月23日 | 2023年2月11日 |
| 单会祥 | 董事、副总经理 | 男 | 否 | 1979年12月 | 2022年1月24日 | 2023年2月11日 |
| 方亮 | 副总经理 | 男 | 否 | 1980年10月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 赵长伍 | 监事会主席 | 男 | 否 | 1968年1月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 徐贵霞 | 监事 | 女 | 否 | 1978年2月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 李成禹 | 监事 | 男 | 否 | 1975年5月 | 2020年2月12日 | 2023年2月11日 |
| 董事会人数: | | | | | 6 | |
| 监事会人数: | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | | 5 | |

公司第三届董事会、监事会及高级管理人员任期截至时间为2023年2月11日，公司董事会、监事会及高级管理人员未及时进行换届选举，公司治理层面存在风险。公司已于2023年4月27日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议通过了董事、监事换届的相关议案，并将议案提交2022年年度股东大会审议，按照《公司法》及相关法律法规，公司在换届选举完成之前，公司原董事、监事及高级管理人员将继续履行各项权利和义务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

杨建国先生与吴维贵先生共同控制公司，为公司的控股股东及实际控制人，其中杨建国先生为公司董事长及总经理，吴维贵先生为公司的董事、副总经理及董事会秘书。除此之外，公司所有董事、监事、高级管理人员之间，以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 | 特殊说明 |
|-----|------|------|---------|--|--|
| 单会祥 | 副总经理 | 新任 | 董事、副总经理 | 鉴于焦红宁女士于2021年11月10日因个人原因辞去董事职务，根据《公司章程》公司董事会由六名董事组成，为完善公司法人治理结构，提高董事会决策水平，故经股东大会提名通过单会祥先生为公司董事，生效日期2022年1月24日。 | 无 |
| 龚道勇 | 董事 | 离任 | 无 | 辞职 | 公司董事会于2022年5月31日收到董事龚道勇先生递交的辞职报告，自2022年5月31日起辞职生效，龚道勇先生辞职后不再担任公司其他职务，生效日期2022年9月23日。 |
| 郑萍 | 无 | 新任 | 董事 | 鉴于龚道勇先生于2022年5月31日因个人原因辞去董事职务，根据《公司章程》公司董事会由六名董事组成，为完善公司 | 无 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 法人治理结构，提高董事会决策水平，故经股东大会提名通过郑萍女士为公司董事，生效日期2022年9月23日。 | |
|--|--|--|--|--|--|

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

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 |
|-----|---------|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 单会祥 | 董事、副总经理 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.45% | 0 | 150,000 |
| 郑萍 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 200,000 | - | 200,000 | 0.45% | 0 | 150,000 |

2、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：

| |
|--|
| <p>单会祥，男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技大学机械制造专业，大学本科学历，2002年7月至2008年3月任北京亚太空间钛业有限公司技术部项目经理；2008年4月至今任北京智创联合科技股份有限公司技术部项目经理、副总经理；自2022年1月24日召开的2022年第一次临时股东大会决议通过之日起担任北京智创联合科技股份有限公司董事一职。</p> <p>郑萍，女，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，华东师范大学工商管理硕士研究生，2010年3月至2015年6月担任天合光能集团亚太中东区财务总监；2015年7月至2018年2月担任上海视家投资管理有限公司财务总监；2018年3月至今担任上海兆韧投资管理合伙企业（有限合伙）财务总监和投资总监；郑萍女士也曾就职于ABB（中国）有限公司，美国昆泰医药发展（上海）有限公司，分别担任事业部财务经理和中国区财务经理一职。自2022年9月23日召开的2022年第二次临时股东大会决议通过之日起担任北京智创联合科技股份有限公司董事一职。</p> |
|--|

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------------------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形 | 否 | |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满 | 否 | |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形 | 否 | |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 是 | |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属） | 否 | |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业 | 否 | |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易 | 否 | |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形 | 否 | |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形 | 否 | |
| 董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况 | 是 | 杨建国先生为公司董事长兼总经理。 |

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 22 | 4 | | 26 |
| 生产人员 | 91 | 18 | | 109 |
| 销售人员 | 2 | | | 2 |
| 技术人员 | 23 | 9 | | 32 |
| 财务人员 | 3 | | | 3 |

| | | | |
|------|-----|----|-----|
| 员工总计 | 141 | 31 | 172 |
|------|-----|----|-----|

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 22 | 22 |
| 专科 | 36 | 38 |
| 专科以下 | 83 | 112 |
| 员工总计 | 141 | 172 |

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

- 1、为规范公司薪酬管理，充分发挥薪酬体系的激励作用，公司制定了员工薪酬管理制度，使得企业能够保证薪酬水平具有相对市场竞争力，企业内部不同职务、不同部门、不同职位员工之间的薪酬相对公平合理。
- 2、公司在报告期内坚持按需施教、务求实效的原则，组织开展了多次培训，例如：安全生产、质量意识、设备核定规程、武器装备科研生产许可条例等培训，培训的针对和实效性强，培训质量高。
- 3、公司报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(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 |
|-----|------|------|----------|------|----------|
| 顾金涛 | 无变动 | 核心员工 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 李成禹 | 无变动 | 核心员工 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 宋泽鑫 | 无变动 | 核心员工 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 王翀 | 无变动 | 核心员工 | 80,000 | 0 | 80,000 |
| 刘存信 | 无变动 | 核心员工 | 80,000 | 0 | 80,000 |
| 冯伟立 | 无变动 | 核心员工 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 张军 | 无变动 | 核心员工 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 侯义东 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | 0 | 60,000 |
| 党培红 | 无变动 | 核心员工 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 谭亚萌 | 无变动 | 核心员工 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 白继成 | 无变动 | 核心员工 | 10,000 | 0 | 10,000 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司监事会于2023年2月15日收到监事及监事会主席赵长伍先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效，按照《公司法》和《公司章程》的规定，公司将尽快补选新任监

事及监事会主席。为保障监事会的正常运行，在新任监事及监事会主席就任前，赵长伍先生将继续履行监事及监事会主席职责。

第七节 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 | √是 □否 |
| 投资机构是否派驻董事 | √是 □否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | □是 √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 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | √是 □否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

本年度公司建立了《利润分配管理制度》、《印鉴管理制度》，修订了公司的《募集资金管理制度》。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、股东的参会资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度的规定和要求。公司治理机制注重保护股东权益，能够充分保护所有股东的权益，并能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经公司董事会和监事会评估认为，2022年度公司依法经营，决策程序符合《公司法》及《公司章程》等有关制度的规定。

报告期内，公司的关联交易主要是公司实际控制人为公司向银行的贷款提供连带责任担保，以上关联交易均履行了相关的程序，关联人回避表决，决策程序符合《公司法》及《公司章程》等有关制度规定。

报告期内，公司未发生重要的人事变动、对外投资事项。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，提高公司治理水平，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求，结合公司发展需要，报告期内公司共计2次修订公司章程：

公司于2022年1月5日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于修订〈北京智创联合科技股份有限公司公司章程〉的议案》，并于2022年1月6日披露了《关于拟修

订公司章程公告》(公告编号: 2022-004)、2022年1月24日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<北京智创联合科技股份有限公司公司章程>的议案》并于2022年1月26日披露了修订后的《公司章程》(公告编号: 2022-018)。

公司于2022年4月12日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于审议修订<公司章程>的议案》,并于2022年4月13日披露了《关于拟修订公司章程公告》(公告编号: 2022-030)、2022年5月6日召开2021年年度股东大会审议通过了《关于审议修订<公司章程>的议案》并于2022年5月9日披露了修订后的《公司章程》(公告编号: 2022-041)。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 4 | 5 | 5 |

2、股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场 | 否 | |
| 2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行 | 否 | |
| 2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出 | 否 | |
| 2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出 | 否 | |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会 | 否 | |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时,对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否 | |

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况:

□适用 √不适用

股东大会增加或取消议案情况:

√适用 □不适用

2022年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案1个,取消议案0个。具体情况如下:

2022年9月5日,公司董事会收到合计持有39.67%股份的股东杨建国、吴维贵、许前喜、王万涛、单会祥书面提交的《关于审议续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度财务审计机构的议案》,请在2022年9月23日召开的2022年第二次临时股东大会中增加临时提案。

经审核,董事会认为股东杨建国、吴维贵、许前喜、王万涛、单会祥符合提案人资格,提案时间及程序符合《公司法》和《公司章程》的相关规定,临时提案的内容属于股东大会职权范围,有明确的议题和具体决议事项,公司董事会同意将股东杨建国、吴维贵、许前喜、王万涛、单会祥提出的临时提案提交公司2022年第二次临时股东大会审议。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。会议的召集、召开、通知时间、股东的参会资格、回避表决、提案审议、授权委托及表决程序均符合《公司法》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定，报告期内共召开股东大会4次。

2、报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会所赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开董事会会议5次，会议的通知、召开、提案审议、授权委托、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的要求。

3、报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会所赋予的职权，结合公司实际经营情况需要，共召开监事会会议5次，会议的通知、召开、提案审议、授权委托、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，公司具有独立的业务和自主经营能力。

1.业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东、实际控制人或其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争关系。控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形，公司拥有独立的研发、供应、销售体系。

2.人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各个方面均独立于控股股东、实际控制人；总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3.资产独立情况

公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉与各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4.机构独立情况

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主

设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5.财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |
| <p>公司具有规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工：董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。</p> <p>公司按《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及建立现代化企业制度的要求，进一步健全法人治理结构和完善管理制度。公司具有完善的包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等各个方面的内控制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。</p> <p>1. 关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2. 关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3. 关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p> | |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经在公司 2015 年 4 月 22 日召开的第一届董事会第八次会议审议通过，公司管理制度完善。详情请见公司于 2015 年 4 月 22 日披露的《公司第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2015-007）和《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2015-010）。

报告期内，公司相关人员严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件的要求，履行年报信息披露工作，未出现年报信息披露重大差错。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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说明 | |
| 审计报告编号 | 信会师报字[2023]第 ZA90455 号 | |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层 | |
| 审计报告日期 | 2023 年 4 月 27 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 张金华 | 杨亚晖 |
| | 1 年 | 1 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 38 万元 | |

审计报告

信会师报字[2023]第 ZA90455 号

北京智创联合科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京智创联合科技股份有限公司（以下简称智创联合）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智创联合 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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，我们独立于智创联合，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、其他信息

智创联合管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括智创联合 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估智创联合的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智创联合的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性

发表意见。

(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，就可能导致对智创联合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智创联合不能持续经营。

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

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张金华

中国注册会计师：杨亚晖

中国·上海

2023年4月27日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|--------------|------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 64,158,759.06 | 9,755,245.96 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五（二） | 8,060,721.15 | 17,738.13 |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 五（三） | 12,371,220.00 | 3,240,906.00 |
| 应收账款 | 五（四） | 38,522,317.07 | 21,977,611.43 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（五） | 2,060,929.23 | 422,678.24 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（六） | 595,798.88 | 490,936.87 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（七） | 53,718,676.92 | 33,913,417.38 |
| 合同资产 | 五（八） | 55,005.00 | 1,969,147.35 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（九） | 2,946,661.23 | 3,033,781.13 |
| 流动资产合计 | | 182,490,088.54 | 74,821,462.49 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | | |
| 固定资产 | 五（十） | 54,131,215.24 | 42,922,730.99 |
| 在建工程 | 五（十一） | 15,300.00 | 1,903,379.36 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五（十二） | 9,111,125.11 | 6,466,664.96 |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（十三） | 1,253,963.94 | 1,937,241.20 |
| 其他非流动资产 | 五（十四） | 3,353,502.04 | 1,183,725.66 |
| 非流动资产合计 | | 67,865,106.33 | 54,413,742.17 |
| 资产总计 | | 250,355,194.87 | 129,235,204.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十五） | | 3,003,543.77 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五（十六） | 22,755,729.12 | 13,640,154.62 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（十七） | 51,152,921.05 | 24,352,325.09 |
| 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 | 五（十八） | 2,552,778.05 | 2,215,398.95 |
| 应交税费 | 五（十九） | 5,265,611.87 | 2,468,753.92 |
| 其他应付款 | 五（二十） | 740,794.60 | 740,412.99 |
| 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 | 五（二十一） | 855,476.18 | 1,978,783.20 |
| 其他流动负债 | 五（二十二） | 18,415,200.96 | 3,390,346.74 |
| 流动负债合计 | | 101,738,511.83 | 51,789,719.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五（二十三） | 7,804,029.70 | 4,115,162.04 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五（二十四） | 131,063.96 | 34,749.23 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五（十三） | 5,914,687.96 | 2,700,069.78 |
| 其他非流动负债 | 五（二十五） | 847,124.09 | 2,782,674.00 |
| 非流动负债合计 | | 14,696,905.71 | 9,632,655.05 |
| 负债合计 | | 116,435,417.54 | 61,422,374.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（二十六） | 44,060,000.00 | 40,760,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十七） | 37,764,805.77 | 21,264,805.77 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五（二十八） | 6,482,123.92 | 5,739,708.07 |
| 盈余公积 | 五（二十九） | 7,161,133.29 | 2,604,680.17 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（三十） | 38,451,714.35 | -2,556,363.68 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 133,919,777.33 | 67,812,830.33 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 133,919,777.33 | 67,812,830.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 250,355,194.87 | 129,235,204.66 |

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|-------------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 120,358,694.62 | 40,295,065.60 |
| 其中：营业收入 | 五（三十一） | 120,358,694.62 | 40,295,065.60 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 69,617,950.00 | 45,104,562.59 |
| 其中：营业成本 | 五（三十一） | 48,177,494.01 | 18,694,222.33 |
| 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 | 五（三十二） | 700,136.51 | 285,233.04 |
| 销售费用 | 五（三十三） | 808,188.03 | 943,329.08 |
| 管理费用 | 五（三十四） | 10,840,835.50 | 22,147,145.62 |
| 研发费用 | 五（三十五） | 8,675,073.27 | 2,950,261.97 |
| 财务费用 | 五（三十六） | 416,222.68 | 84,370.55 |
| 其中：利息费用 | | 521,486.74 | 156,275.53 |
| 利息收入 | | 150,043.45 | 129,046.29 |
| 加：其他收益 | 五（三十七） | 3,089,419.37 | 49,165.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 五（三十八） | 42,983.02 | 8,396.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五（三十九） | -2,611,764.39 | -131,687.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（四十） | -370,385.36 | -497,798.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 50,890,997.26 | -5,381,421.73 |
| 加：营业外收入 | 五（四十一） | 0.00 | 35,700.99 |
| 减：营业外支出 | 五（四十二） | 6,393.49 | 108,385.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 50,884,603.77 | -5,454,106.47 |
| 减：所得税费用 | 五（四十三） | 5,320,072.62 | 948,241.15 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| 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） | - | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 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） | | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 七、综合收益总额 | | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.07 | -0.16 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.07 | -0.16 |

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

（三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 | 2021 年 |
|-----------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 129,831,904.75 | 46,331,076.51 |
| 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 | | | 31,409.78 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十四） | 4,243,424.66 | 2,512,208.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 134,075,329.41 | 48,874,694.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 34,609,184.09 | 18,860,292.58 |
| 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 | | 25,688,592.14 | 19,793,458.06 |
| 支付的各项税费 | | 4,558,694.65 | 2,175,995.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十四） | 4,644,208.78 | 4,453,001.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 69,500,679.66 | 45,282,747.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 64,574,649.75 | 3,591,947.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,033,769.20 | 12,816,427.49 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,033,769.20 | 12,816,427.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,033,769.20 | -12,816,427.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 19,800,000.00 | 2,500,000.00 |
| 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 | | 8,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 27,800,000.00 | 5,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 11,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 129,761.86 | 43,527.56 |
| 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 | 五（四十四） | 2,807,605.59 | 1,959,049.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 13,937,367.45 | 3,002,577.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,862,632.55 | 2,497,422.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 54,403,513.10 | -6,727,057.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,754,745.96 | 16,481,803.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 64,158,259.06 | 9,754,745.96 |

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2022 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------------------|----------------|---------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未分配利润 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 40,760,000.00 | | | | 21,264,805.77 | | | 5,739,708.07 | 2,604,680.17 | | -2,556,363.68 | | 67,812,830.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 40,760,000.00 | | | | 21,264,805.77 | | | 5,739,708.07 | 2,604,680.17 | | -2,556,363.68 | | 67,812,830.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,300,000.00 | | | | 16,500,000.00 | | | 742,415.85 | 4,556,453.12 | | 41,008,078.03 | | 66,106,947.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 45,564,531.15 | | 45,564,531.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,300,000.00 | | | | 16,500,000.00 | | | | | | | | 19,800,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,300,000.00 | | | | 16,500,000.00 | | | | | | | | 19,800,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|--|---------------------|---------------------|----------------------|--|--|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,556,453.12 | -4,556,453.12 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,556,453.12 | -4,556,453.12 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 742,415.85 | | | | | 742,415.85 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 749,855.74 | | | | | 749,855.74 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 7,439.89 | | | | | 7,439.89 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 44,060,000.00 | | | 37,764,805.77 | | | 6,482,123.92 | 7,161,133.29 | 38,451,714.35 | | | 133,919,777.33 |

| 项目 | 2021年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------------------|--------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专项 储备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 38,260,000.00 | | | | 10,189,805.77 | | | 1,648,869.85 | 2,590,534.62 | | 18,690,596.70 | | 71,379,806.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 3,386,755.53 | 14,145.55 | | | - | | - |
| 同一控制下企业合并 其他 | | | | | | | | | | | 14,844,612.76 | | 11,443,711.68 |
| 二、本年期初余额 | 38,260,000.00 | | | | 10,189,805.77 | | | 5,035,625.38 | 2,604,680.17 | | 3,845,983.94 | | 59,936,095.26 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | 2,500,000.00 | | | | 11,075,000.00 | | | 704,082.69 | | | -6,402,347.62 | | 7,876,735.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,402,347.62 | | -6,402,347.62 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | 2,500,000.00 | | | | 11,075,000.00 | | | | | | | | 13,575,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,500,000.00 | | | | | | | | | | | | 2,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 | | | | | 11,075,000.00 | | | | | | | | 11,075,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|---------------------|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 704,082.69 | | | | | 704,082.69 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 710,686.18 | | | | | 710,686.18 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,603.49 | | | | | 6,603.49 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 40,760,000.00 | | | | 21,264,805.77 | | 5,739,708.07 | 2,604,680.17 | | -2,556,363.68 | | 67,812,830.33 |

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：许前喜

会计机构负责人：徐贵霞

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

北京智创联合科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2007 年 2 月经北京市工商行政管理局顺义分局批准，由杨建国、吴维贵共同发起设立。公司的企业法人营业执照注册号：110113010024114。本公司于 2014 年 11 月在全国股份转让系统挂牌，所属行业为航空、航天相关设备制造类。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 4,406 万股，注册资本为 4,406 万元，注册及办公地：北京市顺义区马坡白马路 59 号。本公司主要经营活动为：从事航空发动机、火箭发动机特种功能构件研发、生产、销售和服务。本公司的实际控制人为杨建国、吴维贵。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用

计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

(八) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在产品、发出商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------------|-----------|-------------|---------|-------------|
| 机器设备 | 平均年限 法 | 10 年 | 5.00 | 9.50 |
| 运输设备及 工具 | 平均年限 法 | 5 年 | 5.00 | 19.00 |
| 电子及计量 设备 | 平均年限 法 | 3-10 年 | 5.00 | 9.5-31.67 |
| 办公设备 | 平均年限 法 | 5 年 | 5.00 | 19.00 |

3、 固定资产处置

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

(十一) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十五) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;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。

(十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十八) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易,本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易,在等待期内的每个资产负债表日,本公司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,将当期取得的服务计入相关成本或费用,并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是等待期结束后),本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(十九) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

产品销售收入：根据军检验收项目需进行用户代表检查的产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；交付其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入。

维修服务收入：维修服务服务完成并经客户确认后确认收入。

(二十) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交

易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十三) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十四)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收

融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(七)金融工具”进行会计处理。

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。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:

- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;
- 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照本附注“三、(七)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入;发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在减免期间冲减租赁收入;延期收取租金的,本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项,并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁,本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在达成减让协议等放弃原租金收取权利时,按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入,不足冲减的部分计入投资收益,同时相应调整应收融资租赁款;延期收取租金的,本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（七）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（七）金融工具”。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕

31号，以下简称“解释第16号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理
解释第16号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在2022年1月1日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第16号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022年1月1日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022年1月1日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% 、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% 、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15% |

(二) 税收优惠

本公司 2021 年 12 月 21 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号：GR202111005666 号，有效期三年，2022 年度所得税税率按 15% 计算缴纳。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 25,861.26 | 54,097.47 |
| 银行存款 | 64,132,034.69 | 9,700,392.04 |
| 其他货币资金 | 863.11 | 756.45 |
| 合计 | 64,158,759.06 | 9,755,245.96 |

使用受限的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------|--------|
| ETC 业务保证金 | 500.00 | 500.00 |
| 合计 | 500.00 | 500.00 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|--------------|-----------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 8,060,721.15 | 17,738.13 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 11,499.32 | 17,738.13 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 8,049,221.83 | |
| 合计 | 8,060,721.15 | 17,738.13 |

其他说明：公司本期购买的非保本浮动收益银行理财。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 842,800.00 |
| 商业承兑汇票 | 13,083,600.00 | 2,819,954.00 |
| 小计 | 13,083,600.00 | 3,662,754.00 |
| 减：坏账准备 | 712,380.00 | 421,848.00 |
| 合计 | 12,371,220.00 | 3,240,906.00 |

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 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 | 729,272.00 | |
| 商业承兑汇票 | | 13,083,600.00 |
| 合计 | 729,272.00 | 13,083,600.00 |

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 31,039,354.92 | 19,063,977.24 |
| 1 至 2 年 | 7,910,788.00 | 2,783,822.00 |
| 2 至 3 年 | 1,583,822.00 | 824,800.00 |
| 3 至 4 年 | 1,278,800.00 | 835,726.50 |
| 4 至 5 年 | 835,726.50 | 1,830,850.00 |
| 5 年以上 | 2,391,550.00 | 1,000,000.00 |
| 小计 | 45,040,041.42 | 26,339,175.74 |
| 减：坏账准备 | 6,517,724.35 | 4,361,564.31 |
| 合计 | 38,522,317.07 | 21,977,611.43 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 45,040,041.42 | 100.00 | 6,517,724.35 | 14.47 | 38,522,317.07 | 26,339,175.74 | 100.00 | 4,361,564.31 | 16.56 | 21,977,611.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 45,040,041.42 | 100.00 | 6,517,724.35 | 14.47 | 38,522,317.07 | 26,339,175.74 | 100.00 | 4,361,564.31 | 16.56 | 21,977,611.43 |
| 合计 | 45,040,041.42 | 100.00 | 6,517,724.35 | | 38,522,317.07 | 26,339,175.74 | 100.00 | 4,361,564.31 | | 21,977,611.43 |

按组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 31,039,354.92 | 1,551,967.75 | 5.00 |
| 1-2 年 | 7,910,788.00 | 791,078.80 | 10.00 |
| 2-3 年 | 1,583,822.00 | 475,146.60 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,278,800.00 | 639,400.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 835,726.50 | 668,581.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,391,550.00 | 2,391,550.00 | 100.00 |
| 合计 | 45,040,041.42 | 6,517,724.35 | |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 上年年末余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他增加 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,361,564.31 | 2,321,232.39 | | 344,300.00 | 179,227.65 | 6,517,724.35 |
| 合计 | 4,361,564.31 | 2,321,232.39 | | 344,300.00 | 179,227.65 | 6,517,724.35 |

其他增加: 主要是质保金到期, 合同资产转回为应收账款, 相应质保金计提的减值准备金额 179,227.65 元转入应收账款坏账准备。

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 |
|------|--------|------------|
| 客商 1 | 研制费 | 344,300.00 |
| 合计 | | 344,300.00 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 客商 1 | 26,911,000.00 | 59.75 | 2,338,300.00 |
| 客商 2 | 5,237,442.08 | 11.63 | 438,346.50 |
| 客商 3 | 4,692,500.00 | 10.42 | 637,730.00 |
| 客商 4 | 2,788,400.00 | 6.19 | 1,484,700.00 |
| 客商 5 | 1,428,000.00 | 3.17 | 71,400.00 |
| 合计 | 41,057,342.08 | 91.16 | 4,970,476.50 |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 2,006,629.23 | 97.37 | 368,378.24 | 87.15 |
| 1 至 2 年 | | | 54,300.00 | 12.85 |
| 2 至 3 年 | 54,300.00 | 2.63 | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 2,060,929.23 | 100.00 | 422,678.24 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 客商 1 | 1,504,761.07 | 73.01 |
| 客商 2 | 201,828.48 | 9.79 |
| 客商 3 | 91,838.00 | 4.46 |
| 客商 4 | 54,300.00 | 2.63 |
| 客商 5 | 25,250.00 | 1.23 |
| 合计 | 1,877,977.55 | 91.12 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 595,798.88 | 490,936.87 |
| 合计 | 595,798.88 | 490,936.87 |

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内 | 540,798.88 | 490,936.87 |
| 1 至 2 年 | 55,000.00 | |
| 2 年以上 | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 小计 | 619,798.88 | 514,936.87 |
| 减：坏账准备 | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 合计 | 595,798.88 | 490,936.87 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|------|-----------|-----------|-----------|-------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 24,000.00 | 100.00 | 24,000.00 | 100.00 | | 24,000.00 | 100.00 | 24,000.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 24,000.00 | 100.00 | 24,000.00 | | | 24,000.00 | 100.00 | 24,000.00 | | |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------------|-----------|-----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司 | 24,000.00 | 24,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 24,000.00 | 24,000.00 | | |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | | 24,000.00 | | 24,000.00 |
| 上年年末余额在本期 | | 24,000.00 | | 24,000.00 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | | | | |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | 24,000.00 | | 24,000.00 |

其他应收款项账面余额变动如下:

| 账面余额 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 490,936.87 | 24,000.00 | | 514,936.87 |
| 上年年末余额在本期 | 490,936.87 | 24,000.00 | | 514,936.87 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 6,903,422.72 | | | 6,903,422.72 |
| 本期终止确认 | 6,798,560.71 | | | 6,798,560.71 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 595,798.88 | 24,000.00 | | 619,798.88 |

(4) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 上年年末账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 备用金 | 354,531.68 | 109,258.13 |
| 保证金、押金 | 135,000.00 | 319,000.00 |
| 代扣代缴款 | 130,267.20 | 86,678.74 |
| 合计 | 619,798.88 | 514,936.87 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|------------|---------|-----------------------|----------|
| 职工 1 | 备用金 | 130,922.00 | 1 年以内 | 21.12 | |
| 职工 2 | 备用金 | 114,123.71 | 1 年以内 | 18.41 | |
| 客商 1 | 保证金 | 55,000.00 | 1 至 2 年 | 8.87 | |
| 职工 3 | 备用金 | 51,942.12 | 1 年以内 | 8.38 | |
| 客商 2 | 保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 8.07 | |
| 合计 | | 401,987.83 | | 64.85 | |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,017,464.16 | | 6,017,464.16 | 4,597,893.29 | | 4,597,893.29 |
| 周转材料 | 620,090.21 | | 620,090.21 | 449,612.94 | | 449,612.94 |
| 在产品 | 20,742,844.27 | 357,644.51 | 20,385,199.76 | 16,680,748.74 | 185,024.69 | 16,495,724.05 |
| 库存商品 | 339,638.26 | 339,638.26 | | 462,459.29 | 339,638.26 | 122,821.03 |
| 发出商品 | 26,836,988.02 | 141,065.23 | 26,695,922.79 | 12,247,366.07 | | 12,247,366.07 |
| 合计 | 54,557,024.92 | 838,348.00 | 53,718,676.92 | 34,438,080.33 | 524,662.95 | 33,913,417.38 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 上年年末余额 | 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 | |
| 在产品 | 185,024.69 | 172,619.82 | | | | 357,644.51 |
| 库存商品 | 339,638.26 | | | | | 339,638.26 |
| 发出商品 | | 141,065.23 | | | | 141,065.23 |
| 合计 | 524,662.95 | 313,685.05 | | | | 838,348.00 |

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----|-----------|----------|-----------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 57,900.00 | 2,895.00 | 55,005.00 | 2,148,375.00 | 179,227.65 | 1,969,147.35 |
| 合计 | 57,900.00 | 2,895.00 | 55,005.00 | 2,148,375.00 | 179,227.65 | 1,969,147.35 |

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-----|--------------|-------------------|
| 质保金 | 1,914,142.35 | 质保金到期后由合同资产转入应收款项 |
| 合计 | 1,914,142.35 | |

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|-----------|-----------|--------|----------|----------|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 减值准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提减值准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提减值准备 | 57,900.00 | 100.00 | 2,895.00 | 5.00 | 55,005.00 | 2,148,375.00 | 100.00 | 179,227.65 | 8.34 | 1,969,147.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 57,900.00 | 100.00 | 2,895.00 | 5.00 | 55,005.00 | 2,148,375.00 | 100.00 | 179,227.65 | 8.34 | 1,969,147.35 |
| 合计 | 57,900.00 | 100.00 | 2,895.00 | | 55,005.00 | 2,148,375.00 | 100.00 | 179,227.65 | | 1,969,147.35 |

4、 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 其他减少 | 期末余额 | 原因 |
|-----|------------|----------|------|---------|------------|----------|--------------|
| 质保金 | 179,227.65 | 2,895.00 | | | 179,227.65 | 2,895.00 | 质保期到期，转入应收账款 |
| 合计 | 179,227.65 | 2,895.00 | | | | 2,895.00 | |

其他减少：质保金到期，合同资产转回为应收账款，相应质保金计提的减值准备金额 179,227.65 元转入应收账款坏账准备。

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预缴增值税 | 2,331,392.21 | 3,004,945.69 |
| 待抵扣进项税 | 615,269.02 | 28,835.44 |
| 合计 | 2,946,661.23 | 3,033,781.13 |

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 54,131,215.24 | 42,922,730.99 |
| 合计 | 54,131,215.24 | 42,922,730.99 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 工具 | 电子设备 | 办公设备 | 计量设备 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 74,080,199.01 | 3,752,413.18 | 1,057,245.63 | 336,173.69 | 148,950.83 | 323,477.96 | 79,698,460.30 |
| (2) 本期增加金额 | 18,082,439.28 | | 92,477.88 | 195,493.88 | | | 18,370,411.04 |
| —购置 | 15,525,039.86 | | 92,477.88 | 195,493.88 | | | 15,813,011.62 |
| —在建工程转入 | 2,557,399.42 | | | | | | 2,557,399.42 |
| (3) 本期减少金额 | | | 4,300.00 | | | | 4,300.00 |
| —处置或报废 | | | 4,300.00 | | | | 4,300.00 |
| (4) 期末余额 | 92,162,638.29 | 3,752,413.18 | 1,145,423.51 | 531,667.57 | 148,950.83 | 323,477.96 | 98,064,571.34 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | | |
| (1) 上年年末余额 | 33,496,710.80 | 2,019,182.95 | 781,790.66 | 235,163.89 | 125,649.25 | 117,231.76 | 36,775,729.31 |
| (2) 本期增加金额 | 6,511,185.78 | 480,887.76 | 77,350.03 | 41,679.16 | 4,529.76 | 46,079.30 | 7,161,711.79 |
| —计提 | 6,511,185.78 | 480,887.76 | 77,350.03 | 41,679.16 | 4,529.76 | 46,079.30 | 7,161,711.79 |
| (3) 本期减少金额 | | | 4,085.00 | | | | 4,085.00 |
| —处置或报废 | | | 4,085.00 | | | | 4,085.00 |
| (4) 期末余额 | 40,007,896.58 | 2,500,070.71 | 855,055.69 | 276,843.05 | 130,179.01 | 163,311.06 | 43,933,356.10 |
| 3. 账面价值 | | | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 52,154,741.71 | 1,252,342.47 | 290,367.82 | 254,824.52 | 18,771.82 | 160,166.90 | 54,131,215.24 |
| (2) 上年年末账面价值 | 40,583,488.21 | 1,733,230.23 | 275,454.97 | 101,009.80 | 23,301.58 | 206,246.20 | 42,922,730.99 |

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-----------|--------------|
| 在建工程 | 15,300.00 | 1,903,379.36 |
| 合计 | 15,300.00 | 1,903,379.36 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|-----------------------------|-----------|------|-----------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 卧式真空 正压扩散 焊机 | | | | 1,768,977.02 | | 1,768,977.02 |
| S21- 14(ZZ) 液流试验 台 | | | | 134,402.34 | | 134,402.34 |
| 数控车床 CK5120S SE | 15,300.00 | | 15,300.00 | | | |
| 合计 | 15,300.00 | | 15,300.00 | 1,903,379.36 | | 1,903,379.36 |

3、重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 卧式真空正压扩散焊机 | 1,900,000.00 | 1,768,977.02 | 69,092.10 | 1,838,069.12 | | | 97 | 已完工 | | | | 自筹 |
| S21-14(ZZ)液流试验台 | 400,000.00 | 134,402.34 | 261,378.75 | 395,781.09 | | | 99 | 已完工 | | | | 自筹 |
| 合计 | | 1,903,379.36 | 330,470.85 | 2,233,850.21 | | | | | | | | |

(十二) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | |
| (1) 上年年末余额 | 8,150,461.68 | 8,150,461.68 |
| (2) 本期增加金额 | 5,052,535.63 | 5,052,535.63 |
| —新增租赁 | 5,052,535.63 | 5,052,535.63 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 13,202,997.31 | 13,202,997.31 |
| 2. 累计折旧 | | |
| (1) 上年年末余额 | 1,683,796.72 | 1,683,796.72 |
| (2) 本期增加金额 | 2,408,075.48 | 2,408,075.48 |
| —计提 | 2,408,075.48 | 2,408,075.48 |
| (3) 本期减少金额 | | |
| (4) 期末余额 | 4,091,872.20 | 4,091,872.20 |
| 4. 账面价值 | | |
| (1) 期末账面价值 | 9,111,125.11 | 9,111,125.11 |
| (2) 上年年末账面价值 | 6,466,664.96 | 6,466,664.96 |

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 减值及跌价准备 | 8,095,347.35 | 1,214,302.11 | 5,511,302.91 | 826,695.43 |
| 预计负债 | 131,063.96 | 19,659.59 | 34,749.23 | 5,212.38 |
| 可抵扣亏损 | | | 7,334,753.44 | 1,100,213.02 |
| 租赁 | 133,348.29 | 20,002.24 | 34,135.77 | 5,120.37 |
| 合计 | 8,359,759.60 | 1,253,963.94 | 12,914,941.35 | 1,937,241.20 |

2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧调整 | 39,379,597.90 | 5,906,939.69 | 17,991,793.07 | 2,698,768.96 |
| 公允价值变动损益 | 51,655.15 | 7,748.27 | 8,672.13 | 1,300.82 |
| 合计 | 39,431,253.05 | 5,914,687.96 | 18,000,465.20 | 2,700,069.78 |

(十四) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付购置长期资产款项 | 3,353,502.04 | | 3,353,502.04 | 1,183,725.66 | | 1,183,725.66 |
| 合计 | 3,353,502.04 | | 3,353,502.04 | 1,183,725.66 | | 1,183,725.66 |

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|------|--------------|
| 信用借款 | | 3,003,543.77 |
| 合计 | | 3,003,543.77 |

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 21,288,575.80 | 12,680,093.93 |
| 1 至 2 年 | 782,028.27 | 207,151.48 |
| 2 至 3 年 | 166,530.00 | 294,314.16 |
| 3 年以上 | 518,595.05 | 458,595.05 |
| 合计 | 22,755,729.12 | 13,640,154.62 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 烟台万隆真空冶金股份有限公司 | 571,500.00 | 质保金未结算 |
| 北京中科华正电气有限公司 | 363,299.21 | 尾款暂未支付 |
| 东莞市奥信激光焊接设备有限公司 | 165,000.00 | 质保金未结算 |
| 固安县云中金属制造有限公司 | 114,828.02 | 货款尚未结算 |
| 南通福昌锻压机械有限公司 | 60,000.00 | 质保金未结算 |
| 合计 | 1,274,627.23 | |

(十七) 合同负债

1、 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 51,152,921.05 | 24,352,325.09 |
| 合计 | 51,152,921.05 | 24,352,325.09 |

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,029,855.58 | 23,213,101.05 | 22,896,752.73 | 2,346,203.90 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 185,543.37 | 2,774,224.90 | 2,753,194.12 | 206,574.15 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 2,215,398.95 | 25,987,325.95 | 25,649,946.85 | 2,552,778.05 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,796,428.77 | 19,563,670.94 | 19,214,558.21 | 2,145,541.50 |
| (2) 职工福利费 | | 821,295.05 | 821,295.05 | |
| (3) 社会保险费 | 114,699.37 | 1,720,542.53 | 1,705,037.84 | 130,204.06 |
| 其中：医疗保险费 | 110,201.39 | 1,618,557.58 | 1,606,066.64 | 122,692.33 |
| 工伤保险费 | 4,497.98 | 101,984.95 | 98,971.20 | 7,511.73 |
| (4) 住房公积金 | | 781,400.00 | 781,400.00 | |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 118,727.44 | 326,192.53 | 374,461.63 | 70,458.34 |
| 合计 | 2,029,855.58 | 23,213,101.05 | 22,896,752.73 | 2,346,203.90 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 179,920.63 | 2,685,046.93 | 2,664,653.48 | 200,314.08 |
| 失业保险费 | 5,622.74 | 89,177.97 | 88,540.64 | 6,260.07 |
| 合计 | 185,543.37 | 2,774,224.90 | 2,753,194.12 | 206,574.15 |

(十九) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,044,941.90 | 1,594,343.33 |
| 企业所得税 | 1,422,177.18 | |
| 个人所得税 | 446,605.54 | 633,730.82 |
| 城市维护建设税 | 179,857.77 | 107,934.65 |
| 教育费附加 | 133,666.25 | 77,096.18 |
| 其他 | 38,363.23 | 55,648.94 |
| 合计 | 5,265,611.87 | 2,468,753.92 |

(二十) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|------------|------------|
| 应付股利 | 730,034.49 | 730,034.49 |
| 其他应付款项 | 10,760.11 | 10,378.50 |
| 合计 | 740,794.60 | 740,412.99 |

1、 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----|------------|------------|
| 陈发树 | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 冯涛 | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 王万涛 | 103,188.13 | 103,188.13 |
| 王巍 | 96,000.00 | 96,000.00 |
| 焦红宁 | 84,367.74 | 84,367.74 |
| 韩萱 | 37,487.17 | 37,487.17 |
| 龚道勇 | 24,991.45 | 24,991.45 |
| 合计 | 730,034.49 | 730,034.49 |

2、 其他应付款项

按款项性质列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 保证金等往来款项 | 10,760.11 | 10,378.50 |
| 合计 | 10,760.11 | 10,378.50 |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 855,476.18 | 1,978,783.20 |
| 合计 | 855,476.18 | 1,978,783.20 |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 未终止确认的票据 | 13,083,600.00 | 3,115,800.00 |
| 待转增值税销项税额 | 5,331,600.96 | 274,546.74 |
| 合计 | 18,415,200.96 | 3,390,346.74 |

(二十三) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额 | 10,656,142.22 | 7,247,319.60 |
| 减：未确认融资费用 | 1,996,636.34 | 1,153,374.36 |
| 重分类至一年内到期的非流动 负债 | 855,476.18 | 1,978,783.20 |
| 合计 | 7,804,029.70 | 4,115,162.04 |

(二十四) 预计负债

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|-----------|------|------------|
| 产品质量保证 | 34,749.23 | 42,509.42 | | 77,258.65 |
| 其他 | | 53,805.31 | | 53,805.31 |
| 合计 | 34,749.23 | 96,314.73 | | 131,063.96 |

(二十五) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 待转增值税销项税额 | 847,124.09 | 2,782,674.00 |
| 合计 | 847,124.09 | 2,782,674.00 |

(二十六) 股本

| 项目 | 上年年末余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|--------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 40,760,000.00 | 3,300,000.00 | | | | 3,300,000.00 | 44,060,000.00 |

本期增加说明：2022 年公司向湖州浩鑫空天股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 3,300,000 股，发行价格为 6 元/股，募集资金 19,800,000.00 元，本期股本增加 3,300,000.00 元，资本公积增加 16,500,000.00 元。

(二十七) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 21,264,805.77 | 16,500,000.00 | | 37,764,805.77 |
| 合计 | 21,264,805.77 | 16,500,000.00 | | 37,764,805.77 |

本期增加说明：2022 年公司向湖州浩鑫空天股权投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票 3,300,000 股，发行价格为 6 元/股，募集资金 19,800,000.00 元，本期股本增加 3,300,000.00 元，资本公积增加 16,500,000.00 元。

(二十八) 专项储备

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|----------|--------------|
| 安全生产费 | 5,739,708.07 | 749,855.74 | 7,439.89 | 6,482,123.92 |
| 合计 | 5,739,708.07 | 749,855.74 | 7,439.89 | 6,482,123.92 |

(二十九) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,604,680.17 | 2,604,680.17 | 4,556,453.12 | | 7,161,133.29 |
| 合计 | 2,604,680.17 | 2,604,680.17 | 4,556,453.12 | | 7,161,133.29 |

(三十) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润 | -2,556,363.68 | 18,690,596.70 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -14,844,612.76 |
| 调整后年初未分配利润 | -2,556,363.68 | 3,845,983.94 |
| 加：本期净利润 | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,556,453.12 | |
| 期末未分配利润 | 38,451,714.35 | -2,556,363.68 |

调整年初未分配利润明细：由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润金额14,844,612.76元。

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 119,891,813.29 | 48,177,494.01 | 39,998,529.85 | 18,694,222.33 |
| 其他业务 | 466,881.33 | | 296,535.75 | |
| 合计 | 120,358,694.62 | 48,177,494.01 | 40,295,065.60 | 18,694,222.33 |

营业收入明细：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 客户合同产生的收入 | 120,358,694.62 | 40,295,065.60 |

2、 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期金额 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认 | 120,358,694.62 | 120,358,694.62 |

(三十二) 税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 344,199.63 | 107,934.65 |
| 教育费附加 | 255,191.40 | 77,096.18 |
| 印花税 | 91,748.20 | 88,959.80 |
| 车船使用税及环保税 | 8,997.28 | 11,242.41 |
| 合计 | 700,136.51 | 285,233.04 |

(三十三) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 561,517.64 | 670,693.94 |
| 差旅费 | 142,509.51 | 125,270.70 |
| 其他 | 104,160.88 | 147,364.44 |
| 合计 | 808,188.03 | 943,329.08 |

(三十四) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,508,763.70 | 6,834,650.60 |
| 办公费 | 1,455,311.39 | 1,344,848.96 |
| 中介及技术服务费 | 1,385,464.60 | 759,705.24 |
| 折旧费 | 1,259,772.58 | 1,082,358.36 |
| 其他 | 349,468.48 | 296,818.57 |
| 装修费 | 340,585.17 | |
| 招待费 | 278,251.98 | 359,640.85 |
| 差旅费 | 263,217.60 | 394,123.04 |
| 股份支付 | | 11,075,000.00 |
| 合计 | 10,840,835.50 | 22,147,145.62 |

(三十五) 研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 4,048,716.62 | 2,001,102.57 |
| 直接材料 | 3,901,473.47 | 221,461.26 |
| 折旧费及其他 | 724,883.18 | 727,698.14 |
| 合计 | 8,675,073.27 | 2,950,261.97 |

(三十六) 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|------------|------------|
| 利息费用 | 521,486.74 | 156,275.53 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 391,724.88 | 141,613.32 |
| 减：利息收入 | 150,043.45 | 129,046.29 |
| 手续费 | 44,779.39 | 57,141.31 |
| 合计 | 416,222.68 | 84,370.55 |

(三十七) 其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 3,080,700.00 | 20,479.05 |
| 个税手续费返还 | 8,719.37 | 24,587.88 |
| 失业保险费返还 | | 4,098.29 |
| 合计 | 3,089,419.37 | 49,165.22 |

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|-----------|-------------|
| 北京顺义区科委拨付的公司申报成果转化项目奖励款 | 3,080,700.00 | | 与收益有关 |
| 残疾人岗位补贴及保险补贴 | | 20,479.05 | 与收益有关 |
| 合计 | 3,080,700.00 | 20,479.05 | |

政府补助说明：公司于 2022 年 6 月收到顺义区科学技术委员会拨付的科技成果落地转化及应用项目成果转化项目奖励款 3,080,700.00 元，主要是对公司以前年度基于扩散连接技术的对开结构航空发动机叶片项目累计投入（包括人工、材料及设备等投入）的补贴。由于该补助是同时包含与资产相关及与收益相关部分的政府补助，且难以区分，公司将其整体归类为与收益相关的政府补助，计入其他收益。

(三十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|-----------|----------|
| 交易性金融资产 | 42,983.02 | 8,396.13 |
| 合计 | 42,983.02 | 8,396.13 |

(三十九) 信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | 290,532.00 | -323,391.20 |
| 应收账款坏账损失 | 2,321,232.39 | 455,078.71 |
| 合计 | 2,611,764.39 | 131,687.51 |

(四十) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 367,490.36 | 363,970.93 |
| 合同资产减值损失 | 2,895.00 | 133,827.65 |
| 合计 | 370,385.36 | 497,798.58 |

(四十一) 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利 | | 24,323.35 | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|------|-----------|---------------|
| 得 | | | |
| 赔偿款 | | 11,377.64 | |
| 合计 | | 35,700.99 | |

(四十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 170.75 | | 170.75 |
| 滞纳金 | 3.47 | 108,385.73 | 3.47 |
| 其他 | 6,219.27 | | 6,219.27 |
| 合计 | 6,393.49 | 108,385.73 | 6,393.49 |

(四十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,422,177.18 | 79,750.17 |
| 递延所得税费用 | 3,897,895.44 | 868,490.98 |
| 合计 | 5,320,072.62 | 948,241.15 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期金额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 50,884,603.77 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 7,632,690.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 181,369.33 |
| 残疾人工资加计扣除 | -11,683.50 |
| 固定资产加计扣除 | -1,241,415.53 |
| 研发费用加计扣除 | -1,240,888.25 |
| 所得税费用 | 5,320,072.62 |

(四十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,080,700.00 | |
| 废料收入 | 527,045.90 | 332,885.40 |
| 押金、保证金 | 271,000.00 | 397,533.50 |
| 备用金及其他 | 364,678.76 | 1,781,789.72 |
| 合计 | 4,243,424.66 | 2,512,208.62 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金 | 344,990.26 | 1,418,105.00 |
| 押金、保证金 | 155,000.00 | 448,000.00 |
| 付现费用支出 | 4,144,218.52 | 2,419,669.73 |
| 其他 | | 167,226.42 |
| 合计 | 4,644,208.78 | 4,453,001.15 |

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁费用 | 2,807,605.59 | 1,959,049.54 |
| 合计 | 2,807,605.59 | 1,959,049.54 |

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|------|------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 45,564,531.15 | -6,402,347.62 |
| 加：信用减值损失 | 2,611,764.39 | 131,687.51 |
| 资产减值损失 | 370,385.36 | 497,798.58 |
| 固定资产折旧 | 7,161,711.79 | 5,325,340.90 |
| 使用权资产折旧 | 2,408,075.48 | 1,683,796.72 |
| 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） | 170.75 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | -24,323.35 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -42,983.02 | -8,396.13 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 521,486.74 | 156,275.53 |
| 股份支付 | | 11,075,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 683,277.26 | -930,768.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,214,618.18 | 1,799,259.83 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,118,944.59 | -21,058,829.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -27,573,030.43 | 2,461,944.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 49,773,586.69 | 8,885,508.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,574,649.75 | 3,591,947.33 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 64,158,259.06 | 9,754,745.96 |
| 减：现金的期初余额 | 9,754,745.96 | 16,481,803.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 54,403,513.10 | -6,727,057.26 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 64,158,259.06 | 9,754,745.96 |
| 其中：库存现金 | 25,861.26 | 54,097.47 |
| 可随时用于支付的数字货币 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 64,132,397.80 | 9,700,648.49 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 64,158,259.06 | 9,754,745.96 |

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|--------|-----------|
| 货币资金 | 500.00 | ETC 业务保证金 |
| 合计 | 500.00 | |

六、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风

险。报告期内公司无外币性收支业务及外币货币性资产和负债。

七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 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 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| ◆交易性金融资产 | 11,499.32 | 8,049,221.83 | | 8,060,721.15 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 11,499.32 | 8,049,221.83 | | 8,060,721.15 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 11,499.32 | | | 11,499.32 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他（银行理财） | | 8,049,221.83 | | 8,049,221.83 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 11,499.32 | 8,049,221.83 | | 8,060,721.15 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的挂牌公司股票的公允价值是根据资产负债表日的股票收盘价计算的，属于公允价值第一层次。

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

公司持有的非保本浮动银行理财的公允价值是根据资产负债表日相同或类似资产的报价确定，属于公允价值第二层次。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：杨建国、吴维贵

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营及联营企业。

(三) 其他关联方情况

本公司无其他需披露的关联方。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内本公司无受托管理/承包情况。

3、 关联租赁情况

报告期内本公司无关联租赁情况。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：本公司本期无作为担保方事项。

本公司作为被担保方：公司于 2021 年与中国建设银行签订小微企业快贷借款合同，借款金额为人民币的 3,000,000.00 元（本期已清偿），担保人为控股股东、实际控制人之一杨建国；公司于 2022 年 3 月与中信银行股份有限公司北京分行签订流动资金借款合同，借款金额为人民币的 5,000,000.00 元（本期已清偿），担保人为控股股东、实际控制人之一杨建国；公司于 2022 年 5 月与招商银行股份有限公司北京分行签订流动资金借款合同，借款金额为人民币的 3,000,000.00 元（本期已清偿），担保人为控股股东、实际控制人之一杨建国。
关联担保情况说明：本期无关联担保事项。

5、 关联方资金拆借

报告期内公司无关联方资金拆借。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内公司无关联方资产转让、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,997,200.00 | 2,592,882.00 |

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司本期无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司本期无需披露的或有事项。

十、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

公司对 2021 年及 2020 年财务报表会计差错进行追溯调整，追溯调整对 2021 年及 2020 年财务报表的影响如下所示：

| 受影响的财务报表项目 | 2021 年 12 月 31 日/2021 年度 | | |
|------------|--------------------------|---------------|----------------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 应收票据 | 3,335,737.55 | -94,831.55 | 3,240,906.00 |
| 应收账款 | 35,836,959.10 | 13,859,347.67 | 21,977,611.43 |
| 预付款项 | 1,922,772.46 | 1,500,094.22 | 422,678.24 |
| 其他应收款 | 635,605.14 | 144,668.27 | 490,936.87 |
| 存货 | 30,461,715.84 | 3,451,701.54 | 33,913,417.38 |
| 合同资产 | | 1,969,147.35 | 1,969,147.35 |
| 其他流动资产 | 2,004,782.89 | 1,028,998.24 | 3,033,781.13 |
| 流动资产合计 | 83,970,557.07 | 9,149,094.58 | 74,821,462.49 |
| 固定资产 | 50,816,977.34 | 7,894,246.35 | 42,922,730.99 |
| 在建工程 | 2,280,204.14 | 376,824.78 | 1,903,379.36 |
| 使用权资产 | 6,449,851.36 | 16,813.60 | 6,466,664.96 |
| 递延所得税资产 | 2,767,509.11 | 830,267.91 | 1,937,241.20 |
| 其他非流动资产 | 193,469.86 | 990,255.80 | 1,183,725.66 |
| 非流动资产合计 | 62,508,011.81 | 8,094,269.64 | 54,413,742.17 |
| 资产总计 | 146,478,568.88 | 17,243,364.22 | 129,235,204.66 |
| 应付账款 | 13,147,721.83 | 492,432.79 | 13,640,154.62 |
| 应付职工薪酬 | 1,954,398.95 | 261,000.00 | 2,215,398.95 |
| 应交税费 | 2,416,334.19 | 52,419.73 | 2,468,753.92 |

| 受影响的财务报表项目 | 2021年12月31日/2021年度 | | |
|-------------|--------------------|----------------|----------------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 其他应付款 | 1,089,559.18 | -349,146.19 | 740,412.99 |
| 合同负债 | 26,205,791.83 | -1,853,466.74 | 24,352,325.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,624,324.01 | 354,459.19 | 1,978,783.20 |
| 其他流动负债 | 5,165,710.64 | -1,775,363.90 | 3,390,346.74 |
| 流动负债合计 | 54,607,384.40 | -2,817,665.12 | 51,789,719.28 |
| 租赁负债 | 4,783,782.03 | -668,619.99 | 4,115,162.04 |
| 预计负债 | 936,218.91 | -901,469.68 | 34,749.23 |
| 递延所得税负债 | 2,826,818.70 | -126,748.92 | 2,700,069.78 |
| 其他非流动负债 | 1,100,751.53 | 1,681,922.47 | 2,782,674.00 |
| 非流动负债合计 | 9,647,571.17 | -14,916.12 | 9,632,655.05 |
| 负债合计 | 64,254,955.57 | -2,832,581.24 | 61,422,374.33 |
| 资本公积 | 12,164,805.77 | 9,100,000.00 | 21,264,805.77 |
| 专项储备 | 1,652,864.39 | 4,086,843.68 | 5,739,708.07 |
| 盈余公积 | 3,227,015.80 | -622,335.63 | 2,604,680.17 |
| 未分配利润 | 24,418,927.35 | -26,975,291.03 | 2,556,363.68 |
| 所有者权益合计 | 82,223,613.31 | -14,410,782.98 | 67,812,830.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 146,478,568.88 | -17,243,364.22 | 129,235,204.66 |
| 营业收入 | 46,097,713.40 | -5,802,647.80 | 40,295,065.60 |
| 营业成本 | 22,090,184.75 | -3,395,962.42 | 18,694,222.33 |
| 销售费用 | 918,329.08 | 25,000.00 | 943,329.08 |
| 管理费用 | 12,696,711.64 | 9,450,433.98 | 22,147,145.62 |
| 财务费用 | 152,668.29 | -68,297.74 | 84,370.55 |

| 受影响的财务报表项目 | 2021年12月31日/2021年度 | | |
|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 其他收益 | 28,686.17 | 20,479.05 | 49,165.22 |
| 公允价值变动收益 | 8,065.13 | 331.00 | 8,396.13 |
| 信用减值损失 | 191,650.94 | - | - |
| 资产减值损失 | | 323,338.45 | 131,687.51 |
| | | 497,798.58 | 497,798.58 |
| 营业利润 | 7,232,726.87 | - | - |
| | | 12,614,148.60 | 5,381,421.73 |
| 营业外收入 | 83,689.35 | -47,988.36 | 35,700.99 |
| 利润总额 | 7,208,030.49 | - | - |
| | | 12,662,136.96 | 5,454,106.47 |
| 所得税费用 | 843,218.66 | 105,022.49 | 948,241.15 |
| 净利润 | 6,364,811.83 | - | - |
| | | 12,767,159.45 | 6,402,347.62 |
| 综合收益总额 | 6,364,811.83 | - | - |
| | | 12,767,159.45 | 6,402,347.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,162,500.80 | - | - |
| | | 1,302,208.22 | 18,860,292.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 46,584,955.80 | - | - |
| | | 1,302,208.22 | 45,282,747.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,289,739.11 | 1,302,208.22 | 3,591,947.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,799,179.57 | 1,017,247.92 | 12,816,427.49 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,799,179.57 | 1,017,247.92 | 12,816,427.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| | 11,799,179.57 | 1,017,247.92 | 12,816,427.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,674,089.24 | 284,960.30 | 1,959,049.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,717,616.80 | 284,960.30 | 3,002,577.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,782,383.20 | - | 2,497,422.90 |
| | | 284,960.30 | 0 |

| 受影响的财务报表项目 | 2021年1月1日/2020年度 | | |
|------------|------------------|---------|----------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 交易性金融资产 | 9,673.00 | -331.00 | 9,342.00 |

| 受影响的财务报表项目 | 2021年1月1日/2020年度 | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 应收票据 | 9,815,058.02 | 100,000.00 | 9,915,058.02 |
| 应收账款 | 23,453,860.80 | -6,238,596.67 | 17,215,264.13 |
| 预付款项 | 1,186,829.62 | -437,637.96 | 749,191.66 |
| 存货 | 12,728,029.95 | 490,529.35 | 13,218,559.30 |
| 合同资产 | - | 1,200,730.90 | 1,200,730.90 |
| 其他流动资产 | 1,356,326.10 | 202,422.97 | 1,558,749.07 |
| 流动资产合计 | 66,703,862.68 | -4,682,882.41 | 62,020,980.27 |
| 固定资产 | 33,935,968.71 | -8,079,432.88 | 25,856,535.83 |
| 在建工程 | 2,259,039.87 | -768,375.35 | 1,490,664.52 |
| 使用权资产 | 2,707,580.13 | 333,378.42 | 3,040,958.55 |
| 递延所得税资产 | 1,699,646.56 | -693,174.21 | 1,006,472.35 |
| 其他非流动资产 | 357,040.30 | -313,040.30 | 44,000.00 |
| 非流动资产合计 | 40,959,275.57 | -9,520,644.32 | 31,438,631.25 |
| 资产总计 | 107,663,138.25 | -14,203,526.73 | 93,459,611.52 |
| 应付账款 | 3,555,702.18 | -163,334.57 | 3,392,367.61 |
| 合同负债 | 19,412,912.18 | -1,918,595.76 | 17,494,316.42 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,674,089.24 | -210,368.37 | 1,463,720.87 |
| 其他流动负债 | 2,816,922.44 | -1,179,561.92 | 1,637,360.52 |
| 流动负债合计 | 33,142,180.65 | -3,471,860.62 | 29,670,320.03 |
| 租赁负债 | 1,033,490.89 | 543,746.79 | 1,577,237.68 |
| 预计负债 | 946,468.51 | -901,469.68 | 44,998.83 |
| 递延所得税负债 | 995,487.66 | -94,677.71 | 900,809.95 |
| 其他非流动负债 | 103,303.60 | 1,164,446.17 | 1,267,749.77 |
| 非流动负债合计 | 3,141,150.66 | 712,045.57 | 3,853,196.23 |
| 负债合计 | 36,283,331.31 | -2,759,815.05 | 33,523,516.26 |
| 专项储备 | 1,648,869.85 | 3,386,755.53 | 5,035,625.38 |
| 盈余公积 | 2,590,534.62 | 14,145.55 | 2,604,680.17 |
| 未分配利润 | 18,690,596.70 | -14,844,612.76 | 3,845,983.94 |
| 所有者权益合计 | 71,379,806.94 | -11,443,711.68 | 59,936,095.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 107,663,138.25 | -14,203,526.73 | 93,459,611.52 |
| 营业收入 | 43,257,740.37 | 752,558.02 | 44,010,298.39 |
| 营业成本 | 21,412,123.86 | 1,245,008.28 | 22,657,132.14 |
| 公允价值变动收益 | 607.00 | -331.00 | 276.00 |

| 受影响的财务报表项目 | 2021年1月1日/2020年度 | | |
|------------|------------------|--------------|--------------|
| | 更正前金额 | 调整金额 | 更正后金额 |
| 信用减值损失 | -869,384.57 | 1,457,816.35 | 588,431.78 |
| 资产减值损失 | | -225,083.12 | -225,083.12 |
| 营业利润 | 8,436,025.36 | 739,951.97 | 9,175,977.33 |
| 利润总额 | 8,761,797.56 | 739,951.97 | 9,501,749.53 |
| 所得税费用 | 1,001,491.81 | 598,496.50 | 1,599,988.31 |
| 净利润 | 7,760,305.75 | 141,455.47 | 7,901,761.22 |
| 综合收益总额 | 7,760,305.75 | 141,455.47 | 7,901,761.22 |

2、 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十一、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

公司于2023年2月28日召开2023年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，并于2023年3月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了《2023年第一次临时股东大会决议公告》。

根据全国股转公司《关于做好挂牌公司2022年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发〔2022〕94号），全国股转公司自2023年4月14日17:00起不受理存在未按规定披露年报情形挂牌公司的终止挂牌申请公司，公司于2023年4月19日发布公告并决定在2022年年度报告披露后3个工作日内提交终止挂牌的申请材料。

(二) 利润分配情况

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 7,710,500.00 元 |
|-----------|----------------|

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -170.75 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,080,700.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,222.74 | |
| 公允价值变动损益（非保本浮动银行理财） | 42,983.02 | |
| 小计 | 3,117,289.53 | |
| 所得税影响额 | -467,593.43 | |
| 合计 | 2,649,696.10 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 (元) | |
|---------------|--------------------|------------|------------|
| | | 基本每股收 益 | 稀释每股收 益 |
| 净利润 | 44.61 | 1.07 | 1.07 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 42.57 | 1.01 | 1.01 |

北京智创联合科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年四月二十七日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。