

# 徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

2023 年年度报告



【2024 年 4 月 19 日】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高鹏、主管会计工作负责人谷峰及会计机构负责人(会计主管人员)袁显芳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险及应对措施”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 988,243,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	45
第五节	环境和社会责任	64
第六节	重要事项	65
第七节	股份变动及股东情况	74
第八节	优先股相关情况	83
第九节	债券相关情况	84
第十节	财务报告	85

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在公司指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经法定代表人签字、公司盖章的年度报告全文和摘要。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
海伦哲、公司、本公司、股份公司	指	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司
海德资管	指	海德资产管理有限公司，海伦哲第一大股东
机电公司	指	江苏省机电研究所有限公司，海伦哲股东
中天泽	指	中天泽控股集团有限公司，海伦哲股东
顶航慧恒	指	上海顶航慧恒企业咨询合伙企业（有限合伙），海伦哲股东
格拉曼	指	上海格拉曼国际消防装备有限公司，海伦哲全资子公司
东莞海讯	指	东莞海讯显示技术有限公司
连硕科技	指	深圳连硕自动化科技有限公司，原海伦哲全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《徐州海伦哲专用车辆股份有限公司章程》
本报告期、报告期、本期	指	2023 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海伦哲	股票代码	300201
公司的中文名称	徐州海伦哲专用车辆股份有限公司		
公司的中文简称	海伦哲		
公司的外文名称（如有）	XUZHOU HANDLER SPECIAL VEHICLE CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HANDLER		
公司的法定代表人	高鹏		
注册地址	徐州经济开发区螺山路 19 号		
注册地址的邮政编码	221004		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	徐州经济开发区宝莲寺路 19 号		
办公地址的邮政编码	221004		
公司网址	http://www.xzhlz.com		
电子信箱	hlzzqb@xzhlz.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张延波	
联系地址	徐州经济开发区宝莲寺路 19 号	
电话	0516-87987729	
传真	0516-68782777	
电子信箱	hlzzqb@xzhlz.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市文化东路 59 号盐业大厦七楼
签字会计师姓名	谷尔莉 吴征

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,352,190,801.92	1,024,176,930.34	32.03%	1,665,924,040.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	205,860,115.82	72,730,122.34	183.05%	130,666,046.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,755,117.27	71,514,455.46	92.63%	131,854,413.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	335,510,389.81	40,658,063.50	725.20%	-26,567,602.05
基本每股收益（元/股）	0.1989	0.0699	184.55%	0.1255
稀释每股收益（元/股）	0.1989	0.0699	184.55%	0.1255
加权平均净资产收益率	14.10%	5.51%	8.59%	10.74%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,182,827,328.31	2,165,203,956.08	0.81%	2,329,836,951.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,322,450,248.01	1,357,512,128.04	-2.58%	1,283,003,588.53

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1978

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	245,216,480.98	378,094,772.13	451,160,598.69	277,718,950.12
归属于上市公司股东	22,010,244.72	40,137,216.93	70,797,650.16	72,915,004.01

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,966,839.17	34,219,299.81	67,394,519.17	14,174,459.12
经营活动产生的现金流量净额	-22,800,225.84	-5,042,201.38	25,554,298.42	337,798,518.61

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,208,824.73	-379,375.85	-4,141,890.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,479,732.35	2,498,890.08	9,567,482.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-7,770.10	-35,417.97	99,683.28	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,855,084.52	-233,090.88		



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,687,391.86	-400,248.42	-7,347,996.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,610,047.72	-95,879.41		
减：所得税影响额	-1,165.52	6,443.40	-731,213.38	
少数股东权益影响额（税后）	19,309.01	132,767.27	96,858.63	
合计	68,104,998.55	1,215,666.88	-1,188,366.86	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为增值税加计抵减收益。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，在 2023-2025 年，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。

#### 1、特种车辆

依托于国内持续快速增长的城市基础设施建设、供电可靠性要求不断提高与电力不停电作业的快速发展、社会公用事业运维的现实需要，以及国家应急救援顶层设计和“全灾种、大应急”体系建设和各类救援装备现代化建设持续推进，高空作业车、电力应急保障车辆、消防车、排水车、救援洗消车等特种车辆的市场需求将保持稳定增长的趋势。

#### 特种车辆行业存在以下特点：

##### （1）客户需求具有多品种、中小批量的特点

由于产品需求涉及路灯、市政、园林、电力、石化、通信、交通、消防、应急排水和救援洗消等行业，产品用途各不相同，对产品的功能、技术参数等指标要求差异较大，产品具有专用性强、个性化要求突出、品种规格多等特点，所以订单多为多品种、中小批量的定制化产品。

##### （2）技术壁垒、价值较高

特种车辆产品涉及到汽车、机械、电气、通讯、自动化控制等众多领域的技术，是典型的技术密集型产品，且客户对产品的安全性和操控性等均有很高的要求，企业须具有较强的研发能力才能满足客户要求。

同时，特别是大高度车型、电力行业特殊需求定制产品、绝缘车等通常单台价值高。

##### （3）季节性需求比较明显

公司用户主要集中在电力、市政、消防和应急救援等，受国家行政事业单位及电力等大型国有企业预算管理制度和采购制度的影响，公司营收具有明显的季节性特点。

##### （4）特种车辆向轻量化、智能化、多功能、多元化、模块化、国产化方向发展

随着高作业效率、协同作业、模块化需求加强，要求特种车辆向轻量化、智能化、多功能、多元化、协同力强、模块化方向发展，国产替代加强。

此外，高空作业车正向轻量化、大高度、通用化、智能化方向发展，绝缘高空作业车产品需求向国产化和机器人化方向发展。目前，蓝牌车型已成市场主流，伸缩臂和绝缘臂市场需求增长较快，租赁市场发展迅猛。

电力应急保障车需要满足高度机动、方便灵活、安全可靠、标准规范、协同力强、保障多元化、节能环保的要求。电源车向大功率、中压、并机并网、超静音、智能化方向发展，应急排水车向集成化、智能化、快速便携、大适应能力等方向发展。

#### 公司所处行业地位：

目前海伦哲是国内产品结构型式丰富、种类齐全、作业高度较高的高空作业车产品及服务提供商，公司高空作业车业务已经形成了稳固的市场地位。

公司生产的应急发电车、旁路带电作业车、消防车、消防机器人、洗消车等产品已成熟应用于上合峰会、国庆阅兵、G20 峰会、冬奥会、大运会、亚运会等大型活动电力保障工作和郑州 720 抗洪、四川保供电、812 天津港大爆炸、312 响水大爆炸等紧急救援工作。在储能方面，公司的移动储能车、UPS 电源车也已实现批量生产销售。在配、变电业务已经形成的保障装备能力基础上，公司正在研发适应输电、电缆等业务的小型化、高机动性、高越野性、高绝缘性、高智能

化等产品和技術，这些成套解决方案将有力提高电力保障装备的使用范围和保障水平。2023 年公司研发推出 6 款排水抢险车、1 款应急照明车，大力向应急救援产业拓展。公司计划在 2024 年汛期到来前开发达到 10 款应急排水车系列新产品，还将在应急排水车系列化的基础上，开发臂架式排水车等高端产品，并逐步向其它处置、保障及监测预警类应急专用产品拓展。公司调整组织机构，成立应急事业部，未来将整合消防应急、电力应急以及核应急救援等产品系列，将应急产业打造成为未来重要的利润增长点。

公司全资子公司格拉曼是国家认定的定点研发生产和销售消防车等特种车辆企业，拥有百年历史，是我国消防车行业的骨干企业，具有罐式类、举高类、特种类等消防车产品和特种救援洗消车生产资质，目前拥有系列水罐泡沫消防车、抢险救援消防车、城市主战消防车、举高消防车、登高消防车、其他特种消防车、消防机器人、各类特种救援洗消车等近百种型号的产品；在基础设施、设备与研发、生产能力和检测试验条件等方面达到了国内同行业领先水平，具有年产各类装备 2000 余台的能力。

## 2、特种机器人

近年来，国家、地方不断出台政策支持机器人产业发展、迈向中高端。我国政府对于特种机器人产业的重视程度不断提升，先后颁发了《“十四五”应急救援力量建设规划》《“十四五”机器人产业发展规划》《“十四五”智能制造发展规划》等一系列政策支持行业发展，为行业提供了良好的政策环境。随着智能化、无人化、信息化、自动化的加速推进，特种机器人应用需求逐步释放、应用场景不断拓展，市场前景广阔。

### 公司所处行业市场地位：

海伦哲特种机器人产业起步早、起点高、时间长，作为国内最早研制特种机器人的企业之一，历经十余年的技术创新积累，在特种车辆微型化、机器人化等方面拥有核心技术和先发优势。

公司子公司格拉曼研制的消防灭火机器人在国内市场位居前列，已形成一定的技术壁垒；无人驾驶消防车，已成功配置在苏州超高压变电站等单位；电力阀厅机器人已经投入市场，在替代固定式灭火装置上具有显著效果。2023 年 3 月 14 日，格拉曼消防机器人入选第一批《上海市智能机器人标杆企业与运用场景推荐目录》。

公司电力应急不停电作业机器人与城市小型化机动电力应急抢修系列装备均通过了专家鉴定，整体技术达到国际领先水平。此外，公司已围绕城市应急排水作业形成一款排水机器人、围绕带电作业形成系列化自行走绝缘型高空作业机器人装备，未来将继续围绕不停电作业、应急救援、应急供电等应用领域，继续拓展特种作业机器人产业。

## 3、军工

随着国际政治军事局势的日益复杂、我国周边安全局势的要求，军品装备的需求量呈快速增长趋势，军工行业将获得快速发展。为防范化解重特大安全风险，国家进一步强化了武警的处置突发事件、反恐和抢险救援等职能，配备\*生化应急救援和洗消装备的需求量大幅度增加。随着国防和军队体制改革的不断深入，民营军工企业展现出巨大的发展空间。

格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，业务遍及各军种，格拉曼研发生产的军用装备均具有国内同行业领先水平和较强的市场竞争力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事包括高空作业车、电力应急保障车、排水抢险车、消防车及军用专用车辆等在内的特种车辆产品的研发、生产、销售和服务业务。

### （一）主要产品

#### 1、高空作业车

目前海伦哲是国内产品结构型式非常丰富、产品种类非常齐全、产品作业高度较高的高空作业车产品及服务提供商，作业高度覆盖 7-45 米，共 60 余个规格；在智能化、大高度以及绝缘臂产品系列中占据市场主导地位。

##### （1）普通型高空作业车

公司普通型高空作业车产品覆盖折叠臂式、伸缩臂式、伸缩+折叠、联动折叠+伸缩、多组折叠+伸缩复杂混合臂式等结构型式，大高度产品形成系列，国际最先进的侧置式多级伸缩混合臂结构的大高度产品形成 26、35、39、45、64 米（在研）的产品系列，在国内大高度产品方面的领先优势继续扩大，并在国内首家推出轻量化蓝牌车型高空作业车，形成 9、13、18、20、22、25、28、31 米的产品系列。



### （2）绝缘型高空作业车

绝缘型高空作业车产品已全面具备自主知识产权，类别分为国产、进口型及搭载带电作业机器人的绝缘型高空作业车，系列覆盖折叠臂式、伸缩臂式、混合臂式、带有端部可回转臂的混合臂式等结构，作业高度从 11 米到 26 米，绝缘等级从 400V 到 500KV，可满足 0.4kV-220kV 不停电带电作业，移动行走底盘包括履带底盘、皮卡底盘、越野底盘等，品种规格和结构型式齐全。



### （3）高空作业机械（专用车辆）定制产品

高空作业机械（专用车辆）定制产品包括华灯检修车、桥式架线车、线杆综合作业车、移动储能车、城市小型化机动电力应急抢修装备系列等。公司自主研发的第五代天安门华灯检修车平台可载重 2 吨，是普通高空作业车的 10 倍，平台展开后可满足 20 人同时作业，配置智能灯球自动清洗技术、智能监控指挥系统，被誉为“中华第一车”。线杆综合作业车集挖掘、钻孔、运杆、立杆、夯实于一体，一机即可完成农配网线杆立杆作业，全程机械化，替代传统人工立杆方式，大大提升作业效率和安全性，很好地贴合了电力公司“科技减人、机械替人”的要求。城市小型化机动电力应急抢修系列装备，创新研发了全电驱动轮履复合的行走装置、单支撑升降结构、自动转向装置等，解决了设备行走的稳定性及涉水、爬坡、自动转向等问题；轻量化车身，实现了整车小型化、轻量化、车内配电设备的安全运行及全天候作业，解决城市地下配电场所及狭窄道路空间的不停电作业、提升作业效率和提高安全性能。



第五代华灯检修车



线杆综合作业车



移动环网柜车（可进入地下室作业）



小型化履带式箱变车

## 2、电力应急保障车辆

电力应急保障车辆分为低压移动电源车、中压移动电源车、半挂式中压电源车、UPS 电源车、混合 UPS 电源车、移动储能车、电力工程车、照明车、巡检车、大流量排水抢险车等，各类应急保障车辆是为电力客户和应急部门量身打造，致力于为各行业客户提供系统解决方案。

主要产品及介绍如下：

### (1) 小功率发电车系列

主要介绍：本车型采用 5-10 吨专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 50-200kW 发电机组、控制柜、燃油箱、电缆及其卷盘等。主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况，可快速对抢修抢建设施设备进行临时供电作业，作业时长可达 8 小时。



50-75kW 应急电源车（通讯行业使用较多）



100-200kW 应急电源车

### (2) 低压/中压电源车系列

主要介绍：  
 低压电源车：本车型采用 6-25 吨专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 300-1000kW 发电机组、控制柜、燃油箱、电缆及其卷盘并选配操作人员休息室。主要适用于电力、市政、自然灾害抢险等应急供电保障作业工况，可对居民/办公楼、临时设施、会议活动、灾害现场等进行快速供电作业，可多台并机作业，作业时长可达 8-12 小时。

中压电源车：本车型采用 30 吨以上专用汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 1000kW/10kV 中压发电机组、控制柜、开关柜、燃油箱、电缆及其卷盘，具备单台电源车与市电网不停电并联和解列运行功能、多台发电车先并机再与市电网不停电并联和解列运行功能、多台机组并车带负载的功能。主要适用于 10kV 变电站区域应急保电，自然灾害区域应急供电，10kV 配电线路不停电检修，作业时长可达 8 小时。



300-1000kW 低压应急电源车



1000kW 中压应急电源车

### (3) 大功率中压电源车

主要介绍：本车型采用专用半挂底盘上加装特制静音车厢，车厢内可配备 1000kW-2000kW/10kV 中压发电机组、控制柜、开关柜、燃油箱、电缆及其卷盘，具备单台电源车与市电网不停电并联和解列运行功能、多台发电车先并机再与市电网不停电并联和解列运行功能、多台机组并车带负载的功能。主要适用于 10kV 变电站区域应急保电，自然灾害区域应急供电，10kV 配电线路不停电检修，作业时长可达 8 小时。



1600kW/10kV 中压电源车



2000kW/10kV 中压电源车

### (4) UPS 电源车

主要介绍：  
本车型为自主研发的高静音型电源车；主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况；本车是为了满足重要场所重大政治活动高规格保电要求，保障重要负荷的高可靠性、高安全性不间断供电的移动 UPS 电源系统。系统是由以下部分组成：发电机组（选配）、UPS 电源（含 ATS 交流屏及电池开关柜、蓄电池、冷却系统等）、车辆底盘、厢体及监控系统等。



纯 UPS 不间断电源车 300KVA\_U300



混合 UPS 不间断电源车

### (5) 移动储能车

主要介绍：本车型是公司自主研发的高静音储能型电源车，车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装特制静音车厢，车厢内配有储能变流器 PCS、控制柜、LFP 电池单元、空调、消防、充电桩（选配）、接地系统、照明系统、电缆及其卷盘等。主要适用于电力、通信、市政等应急供电保障作业工况。针对移动式储能多功能电源车的灵活转场、快速接入、削峰填谷、应急备电、节能减排等特性，本产品在空间布置、人机工程、安全防护性、安装维护等方面均具有独创性。



**(6) 电力工程车（旁路作业系统）**

主要介绍：旁路作业系统包括移动箱变车、环网柜车、旁路布缆车、开关车等组成，车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装车厢，车内配备变电系统、环网柜、旁路作业设备、接地系统、照明系统以及其他辅助设备构成，具有耐候性强、操作简单、使用安全的特点。主要用于不停电检修配网线路及相关设备。



不停电旁路作业系统



移动箱变车



旁路布缆车



移动环网柜车



旁路开关车

**(7) 照明车**

主要介绍：车辆采用专用二类载货汽车底盘上加装特制厢体，厢体内部可选装大功率发电机组，车辆配置多组桅杆式升降照明灯，适合于电力抢修、市政维护、抢险救灾及大型场馆等的应急照明。



应急照明车



应急照明电源车

### 3、大流量排水抢险车

公司 2023 年已开发 6 款排水车，含 3 款便携泵排水车，1 款自吸泵排水车和 2 款子母式排水车。2024 年将持续开发新产品，向应急产业深度拓展。

公司车辆采用专用汽车底盘上加装特制静音防水车厢，车内配有水带存储机构、液压泵站、移动泵车、油管绞盘等，抽水速度可达 4000m<sup>3</sup>/h，移动泵车可以驶离母车深入水下进行排水作业。特别适用于城市内涝区，如城市街道、隧道、电缆沟道、涵洞、地下室等低洼区域；还适用于江河湖泊、水库及淹没地区抗洪抢险；也可以用于农业抗旱应急调水灌溉，作为泵站的补充进行临水调水、应急抽排水等领域。



### 4、消防救援装备

格拉曼是国内同行业中产品类别最为齐全的企业，产品覆盖罐式类、特种类、举高类和消防机器人四大类，其中化学救援和化学洗消消防车是在军用防化车辆技术基础上研制而来，具有领先的市场竞争力；消防机器人是根据行业市场发展趋势而研制，也是公司为产品结构优化调整作为重点拳头产品开发的战略部署，具有国内领先水平，其中化学救援和化学洗消消防车处于行业领先地位。另外，格拉曼研制成功多品种系列化的城市主战消防车、军选两用泡沫消防车、远程供水车（军内科研、2019 年底定型列装的产品）、液氮泡沫消防车等，其中：系列城市主战消防车引进了全球最先进的“一七”压缩空气泡沫灭火系统；液氮泡沫消防车填补国内空白，为国内首创；2023 年研制的飞机洗消车、主力泡沫消防车、新型多功能中和冲洗车等均已实现批量生产，新研制的同样具有行业领先水平的高空无人机泡沫灭火消防车已完成型式试验和可靠性试验，该新产品在 2024 年投放市场并计划投入小批量生产，并向系列化方向发展。

主要产品及介绍如下：



**(1) 城市主战消防车系列**

主要介绍：系列产品，分别采用国产重汽豪沃、汕德卡和进口曼、德国奔驰等底盘，配备国产捷讯、瑞林和进口欧美“一七”、“HALE”等压缩空气泡沫系统，根据市场需求载液量吨位分 3 吨、4.5 吨、5 吨、6 吨、18 吨。系列城市主战消防车适用于城市国家消防队，港口码头、机场、油田、石油化工、特种设施和企业等专业消防队，用于扑救各种固体火灾（A 类）和一般油类火灾（B 类），并可对临近火灾的建筑物进行保护。



**(2) 水罐泡沫消防车系列**

主要介绍：系列产品，采用国产重汽豪沃、汕德卡、五十铃和进口曼、奔驰底盘、斯堪尼亚底盘，配备公司自制、国产雄真、华宇和进口大力、希尔等消防泵，国产威斯特、进口阿密龙、博克等消防炮。系列水罐泡沫消防车出水流量从 40L/s 到 170L/s，载液量从 3.5 吨到 24 吨，应用于城市建筑如大型商场、超市、仓库、厂区、住宅、高架道路、港口码头、机场、隧道等火灾扑救。



**(3) 举高喷射车系列**

主要介绍：采用国产重汽豪沃、进口奔驰等底盘，配备进口大力、阿密龙、博克等消防炮。系列举高喷射消防车举升高度从 18 米到 45 米，其中 18 米和 32 米举高喷射消防车延伸出多剂联用举高喷射消防车，举高喷射消防车应用于 40 米以下大型商场、超市、住宅、高架道路、大型仓库、油罐、大跨度厂房等火灾，还可应用于港口码头、大型化工厂、机场、隧道、油田等火灾扑救和\*生化救援。



**(4) 特种车系列**

主要介绍：公司特种消防车涵盖干粉泡沫联用消防车、化学洗消消防车、化学救援消防车、干粉车、照明车、液氮泡沫消防车、排涝车、侦检车、通讯指挥车等多个系列品种，用户根据不同救援需要使用对应功能的消防车。如干粉泡沫联用车主用在扑救 A、B 等各类型火灾，应用于城市建筑如大型商场、超市、仓库、厂区、住宅、高架道路、港口码头、大型化工厂、机场、隧道、油田等的火灾扑救；  
化学洗消消防车：产品集消防灭火、化学洗消、残液收集、温水供应、发电供电等多功能于一车，适用于消防灭火和化学事故处理。



### (5) 消防机器人系列

主要介绍：消防机器人分别有：灭火机器人、侦检机器人、破拆机器人、举升灭火机器人、\*生化救援机器人等，根据其性能对应不同使用环境的需求。

适用公（铁）路隧道火灾；地铁车站与隧道火灾；地下设施与货场火灾；大跨度、大空间场所火灾。特别适用于石化油库与炼制厂火灾；危险火灾目标的进攻与掩护；人员不易接近的火灾扑救。



### 5、军品

格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，业务遍及各军种，格拉曼研发生产的军用装备均具有较强的市场竞争力，主要产品有各类洗消车、远程供水车、污染压制车、各类消防车和救援机器人等。

#### (二) 经营模式

公司坚持“以研发创新为基础、以差异化设计定制为核心、以柔性制造为支撑、以精细化服务为保障”的经营模式。

#### 1、采购模式

公司生产用主要原材料包括：底盘、上装、液压阀、泵、电气件、马达、锁、胶管、油缸、减速机、电气件、钢结构件等，均通过采购获得。公司一直致力于和主要材料供应商建立直接、稳定、诚信、共赢的供应关系。

公司根据 GB/T19001-2016《质量管理体系要求》，对采购流程严格控制，对物资采购过程进行全程监督。研发中心根据采购产品对整机质量影响的重要程度确定采购产品重要度（A、B、C类），提供采购产品所需标准、图样、检验规程等技术资料；采购部门搜集、汇总供方相关信息，根据供方提供产品重要程度将供方分为 A、B、C 三类组织相关部门进行评价，编制合格供方名单作为公司采购依据。相同材料选择 2 家以上合格供方，其中至少有 1 家作为备选；按供方管理程序对供应商进行评价与选择、沟通与协调、持续改进质量和交付及时性；根据质量稳定性、交货及时性、价格、付款条件等因素，实行分类管理；公司技术及质量管理人员定期深入相关供应商现场指导，在技术、质量和质量管理体系等各方面帮助其提升水平。

#### 2、生产模式

公司采取了“定制生产”和“预测的批量生产”相结合的生产组织模式，即在按照合同为客户定制生产的前提下，对于生产具有一定通用性的基础产品，且该产品在未来一定时期内，在合理预测极大可能还会有其他客户购买时为缩短交期，快速反应市场需求，经平衡后适当增加产量，实现批量生产，同步提高生产效率。公司通常每月 20 日根据营销需求，考虑安全库存情况，确定次月每种产品的生产数量，在此基础上，提出后二个月的生产滚动计划。

公司计划供应部负责生产计划的编制，定期组织营销、研发中心、工程制造部、财务等部门召开生产计划协调会，根据销售合同、市场预测、公司目标等确定生产计划；研发中心根据生产计划提供技术支持；计划供应部和工程制造部根据

生产计划组织采购与生产，生产过程包括钢结构件的生产、各部件的分装、产品的总装及调试等主要过程；质量部负责组织过程和产品的监视和测量，对产品质量符合性负责，对车辆产品生产一致性负责。公司各相关部门分工明确，权责清晰，保证了公司生产计划的顺利实施。

### 3、销售模式

公司国内市场销售以直销为主，主要以产品招投标方式进行；国际市场则以直销、代销相辅。在销售策略方面，公司采取以电力、市政、通信行业、消防应急救援、部队等为重点的大客户营销模式，以技术领先挖掘并满足客户特殊需求作为主要竞争手段；合理分布区域，以营销人员行业和地区全覆盖、公司级专项推广活动和培育样板客户提升品牌影响力；以主动、及时、优质的服务和主动回访提升品牌美誉度；以公司、营销部、大区梯级营销相结合提高竞标成功率，从而强化过程控制提高营销工作质量和效率。

### 4、研发模式

#### （1）以研发创新为基础

公司研发创新涵盖了管理层面的研发组织体系创新、业务流程创新、机制创新，产品层面的结构技术研发创新、控制技术研发创新、制造工艺技术研发创新，从而为公司整体研发创新提供了强有力的支撑。

#### （2）以差异化设计定制为核心

##### ①差异化设计

以高空作业车为例，产品应用于电力、市政、租赁、园林、交通、通讯、石化等众多行业，不同行业用户、相同行业的不同用户，其具体需求差异较大，同一种模式的标准产品面向这些用户，往往不能满足客户需要，而这正为具有研发优势的企业提供了良好的市场机会。公司不定期组织专门调研，成立专门机构，为客户差异化、特殊需求开展研发工作，同时围绕特殊行业用户，深入挖掘其行业差异化、特殊需求。

##### ②定制开发

公司坚持“客户外延和技术外延”的产品开发战略，在丰富企业产品线的实施过程中，通过对客户需求的深度挖掘，提供创新性综合解决方案，满足客户特殊产品需求。

## 三、核心竞争力分析

### （一）企业战略的定位优势及各板块竞争优势

公司积极践行国家产业经济发展政策，发展战略清晰，坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，在 2023-2025 年，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。三大板块的竞争优势分别总结如下：

#### 1、特种车辆板块的竞争优势

海伦哲是一家以特种车辆制造为主业的上市企业，公司资质齐全，产品系列齐全，市场信誉好，拥有大量专利技术，科技创新和市场开拓能力较强，长期处于行业领先地位。

公司在高空作业车市场占有率较高，特别是作为行业中唯一自主生产绝缘臂的车企，绝缘斗臂车产品竞争力极强，市场地位稳固；全资子公司格拉曼是消防行业“百年老店”，具备装备承制和专用车生产资质，技术领先，销售渠道畅通，客户满意度高，地方政府支持力度大。公司长期注重客户需求响应，注重大修维保队伍建设，大客户服务能力强，供应商关系稳固，具有可持续发展的坚实基础。

#### 2、特种机器人板块的竞争优势

公司长期“坚持技术领先型的差异化”发展战略，拥有学科专业齐全、技术水平高的技术队伍，技术积累扎实。格拉曼消防机器人等特种机器人产业起步早、成果多、产品竞争力强，在特种车辆智能化、机器人化等细分领域长期处于领军地位，有较好的技术积累与行业基础。

公司在工业机器人领域有过较长时间的产业探索，目前参股的苏州镒升机器人科技有限公司具备较好的发展态势。

公司有智能制造和智改数转的切实需求，能提供工业机器人产业发展的应用场景和基础，满足先自用、再向外推广的产业导入与提升条件。

消防机器人在品种、功能、技术性能等方面均具有领先优势。

### 3、军工板块的竞争优势

军工业务由全资子公司格拉曼开展。格拉曼成立于 1989 年 3 月，其前身是成立于 1918 年的上海消防器材厂，历经百年政治经济变革变迁，1949 年之后先后隶属于上海市公安局、国家公安部、上海电气集团，于 2012 年 12 月被海伦哲全资收购。可以说，格拉曼公司是一家稀缺的“百年老店”。格拉曼坚持“军品优先，军民融合”的发展策略，经营军工业务多年，业务遍及各军种，其研发生产的各类军用装备均具有较强的市场竞争力。

#### （二）公司拥有优质的客户资源

公司奉行“以客户成功为己任”的经营理念，优质的客户资源是公司未来持续、稳定发展的坚实基础。公司主要客户多为大型国有企业及国家财政拨款单位，实力强、信用好。通过多年的积累，凭借良好的产品质量、高效率的生产能力、快速响应的研发实力和服务体系，公司与多家客户建立了长期、稳定的合作关系，具备较强的客户资源优势。优质客户不仅为公司提供了大量订单，保证公司拥有稳定充足的成长空间，更在长期的深度合作中不断促进信任度与粘性，保证了公司产品始终位于技术和应用发展的前沿。

公司实行与客户共同开发定制产品的研发模式，在深度理解客户需求的基础上进行研发，因此公司产品能够高度切合客户需求；结合国家“互联网+”战略，公司大力发展服务型制造，进一步提升企业产品的智能化服务内容，坚持为客户提供产品全生命周期的服务，通过提供维修、保养、备件、再制造、培训、租赁、融资等全方位服务提高产品附加值，打造产品智能化服务能力，以服务创造再增值、以服务开拓新市场。正是因为公司高度细致、专业、全方位的服务，才能够在激烈的市场竞争中还拥有高度的客户忠诚度，这也是公司保持行业领先地位的重要因素。

#### （三）公司在研发、技术等方面的优势

作为国家高新技术企业，海伦哲始终坚持“技术领先型的差异化”发展战略。截至 2023 年 12 月 31 日，公司获得国家科技进步二等奖 2 项、省部级科技进步奖 5 项；拥有授权有效专利 308 项，其中发明专利 89 项，实用新型专利 202 项，外观设计专利 17 项，登记软件著作权 32 项，PCT 授权国际专利 7 项。公司拥有研发人员 124 人，中高级工程师 65 人（研究员级高工 7 人、高级工程师 26 人）、江苏省“333”工程学科带头人 6 人，徐州市拔尖人才 5 人、徐州市优秀专家 1 人、科技专家 4 人、江苏省首批产业教授 1 人、国家升降平台标准化委员会委员 1 人、国家标准化委员会消防专业委员会委员 2 人。研发团队专业覆盖车辆工程、汽车、工程机械、机械设计与制造、液压传动与控制、自动化、计算机、信息工程、材料和工程力学等领域，专业构成齐全互补，能够承担本行业复杂、重大、具有国际领先水平的项目开发。

公司通过了知识产权管理体系、研发管理体系贯标认证，已形成了一套前瞻、高效、快速、较为成熟的研发机制和完善的研发体系，这已成为推动公司高质量发展的核心竞争力之一。

公司是高空作业车、高空作业平台、电源车、配电车、消防车等国家标准或行业标准主导、主要或参与起草单位，在高空作业车轻量化、大高度、智能化、绝缘型不停电作业方面始终引领行业发展，在中高端市场占据主要地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）报告期内主要业务回顾

报告期内，公司面对外部政策环境的变化，上下团结一致，经营管理逐步转入正轨，围绕新的发展规划，挖掘潜力，多方进取，净利润创历史新高。2023 年全年实现营业收入合计 13.52 亿元，同比增长 32.03%，实现归母净利润 2.06 亿元，同比增长 183.05%。

2023 年，公司开展了如下重点工作：

### 1、彻底化解退市风险，优化内部控制，提振市场信心

报告期内，公司较原预约时间提前一个月披露 2022 年度报告，及时完成回复监管机构问询，公司股票于 2023 年 4 月 20 日摘星脱帽，公司彻底化解退市风险，重回发展正轨。

公司高度重视内部控制建设，以更加负责任的态度积极提高规范运作水平和信息披露质量，注重提升资本市场形象，维护公司及广大股东利益。

### 2、凝聚集体智慧结晶，绘就发展新蓝图

报告期内，公司召开多轮战略研讨会，梳理并制定未来三年发展战略，规划公司发展路径。按照“一二三二一”蓝图，即“坚持一个中心、实施双轮驱动、做大做强三项主业、实现业绩翻两番、再造一个海伦哲”，明确提出“三年再造一个海伦哲”口号，统一思想，传递出全体员工对公司快速高质量发展的信心。

### 3、加强技术研发和创新工作，保持技术领先优势

公司始终坚持“技术领先型的差异化”发展战略，重视研发及新产品开发工作，深化产学研合作模式，与南京航空航天大学共建新型专用汽车联合工程技术中心，举办技术能力提升高研班；推进联合臂架轻量化项目，已完成阶段工作；推出便携式排水车、液压子母式排水车等 6 款应急排水系列新产品，自主研发 AMR 项目自制自动导向搬运车 HAS40 于 2023 年 11 月成功下线，全资子公司格拉曼高空系留无人机灭火消防车研发取得突破性进展；引进和培养优秀技术人才、留住人才，优化研发机制；夯实基础技术研发能力，积极策划产品和技术中长期发展规划，提升研发效率、质量，以智能化、数字化为突破口，推动高端核心零部件更多实现国产化，提升研发技术引领能力，提高产品竞争力。

### 4、巩固基本盘，提升核心产品市场份额

公司在国网点中标框架基础上扩大销售，运作了四川等 10 个省份线下采购项目；绝缘车销量继续保持快速增长，产品销量的提升保证了公司利润目标的实现；格拉曼充分利用在手订单，调整营销组织方式，保生产保交付，营收稳步恢复并大幅增长。

### 5、持续开展管理及质量提升工作

公司通过优化操作流程，实现生产自动化、管理流程化、无纸化办公，提高生产管理效率。通过强化质量意识，突出过程控制，提高产销协调效率，强化高端智能制造能力，着重强调重点原辅材料的降本增效及防止跑冒滴漏。

公司持续开展质量提升工作，整合质量管理资源，优化质量控制流程，打造高水平质量管理团队；绝缘车质量提升专项计划持续推进。重视过程控制，从设计开发、生产制造、检验把关、服务全过程管控产品质量，提高产品可靠性，保障出厂产品的质量及客户满意度，提升细分产品领域竞争优势。

### 6、优化职能配置，加快新产业布局

公司成立国际事业部，组建国际业务团队，全面加强国际市场开拓，加强国际市场调研、技术交流、产品开发，灵活采取直营、代理、国际合作等方式迅速构建国际营销体系，双轮驱动初见成效；成立应急事业部，应急产品研发与产业拓展稳步进行，完成了多款新品开发并实现销售，快速在应急产业实现拓展。

### 7、实施股权激励计划，优化人力资源管理

为建立、健全长效激励机制，助力公司实现发展战略和经营目标，公司于 2023 年 8 月推出股权激励方案，首批激励对象包含董事、高管、中层管理人员及核心技术（业务）骨干等 80 人，并于 2023 年 9 月完成股权激励对象限制性股票的首次授予。

#### 8、追收业绩补偿款，盘活存量资产，实现企业财富增值

由于公司原子公司连硕科技在 2016-2019 年度业绩承诺期间的各个年度均未完成相关的业绩承诺，根据相关的业绩承诺补偿协议及补充协议，业绩补偿义务人应当承担业绩补偿责任。公司高度重视业绩补偿的追讨工作，已组织力量并聘请专业机构积极追讨。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共收到业绩补偿款 10,799,300 元。公司将持续关注案件办理情况并加大追讨力度，切实维护公司及全体股东利益。

为优化公司资产结构，盘活存量资产，提高资产运营效率，进一步聚焦主业，促进公司高质量发展，公司在报告期内出售全资子公司东莞海讯显示技术有限公司 100%股权，已完成股权交割。

## （二）影响利润的主要因素

2023 年度，公司实现利润总额 22,726.56 万元，同比增加 14,559.33 万元，增长 178.27%。影响利润总额同比增加的各项主要因素如下：

1、由于营业收入的增长造成毛利同比增加 11,053.52 万元。

报告期，公司实现营业收入 135,219.08 万元，同比增长 32.03%，发生营业成本 91,163.64 万元，同比增长 31.33%，实现毛利 44,055.44 万元，同比增长 33.49%，毛利率为 32.58%，较上年同期高出 0.36 个百分点。报告期公司市场地位恢复提升，营业收入增长且毛利率稳定。报告期营业收入较上年同期增加 32,801.39 万元，其中高空作业车及电力保障车辆业务增加 9,290.93 万元，军品和消防车业务增加 18,955.25 万元，维修服务和再制造业务增加 4,525.00 万元。

2、由于销售费用的增长造成利润总额同比减少 2,062.80 万元。

报告期，公司深耕电力大客户市场，加强市场开发和营销推广，市场及招投标费用、广告及宣传费、薪酬支出分别同比增加 1,594.92 万元、301.61 万元和 149.13 万元，销售费用发生 11,964.55 万元，较上年同期增加 2,062.80 万元。

3、由于管理费用的增长造成利润总额同比减少 1,952.39 万元。

报告期，随着公司营业规模的扩大和计提股权激励费用的影响，职工薪酬（含股权激励费用）、折旧摊销费、咨询顾问费、办公费差旅费分别同比增加 1,182.57 万元、228.22 万元、163.10 万元和 170.99 万元，管理费用发生 7,129.28 万元，较上年同期增加 1,952.39 万元。

4、由于研发费用的增长造成利润总额同比减少 610.07 万元。

报告期，公司始终坚持“技术领先型的差异化”发展战略，持续增强科研创新能力，引进、培养优秀技术人才，深化产学研合作模式，人员人工费用和新产品设计费用的投入分别同比增加 311.90 万元和 368.39 万元，研发费用发生 5,042.56 万元，较上年同期增加 610.07 万元。

5、由于财务费用的增长造成利润总额同比减少 3.04 万元。

报告期，公司通过提取贷款利率较低的短期借款，提前偿还贷款利率较高的长期借款等方式，在贷款规模总额较期初增加近 1 亿元的情况下，财务费用发生 580.30 万元，较上年同期增加 3.04 万元。

6、由于其他收益的增长造成利润总额同比增加 859.09 万元。

报告期，公司享受先进制造业增值税进项税额加计扣除 5%的政策，以及收到上海市促进产业高质量发展专项高端智能装备补贴等，合计实现其他收益 1,108.98 万元，较上年同期增加 859.09 万元。

7、由于投资收益的增长造成利润总额同比增加 5,315.50 万元。

报告期，实现投资收益 5,428.41 万元，较上年同期增加 5,315.50 万元，主要是由于处置子公司东莞海讯显示技术有限公司股权产生收益 5,130.36 万元。

8、由于信用减值损失项目发生的损失同比减少造成利润总额同比增加 2,767.92 万元。

报告期，信用减值损失项目发生损失 851.49 万元，较上年度发生损失减少 2,767.92 万元，主要是由于上年同期根据会计政策对深圳市巨能伟业技术有限公司的债权单项计提坏账准备 2,435.50 万元产生的影响。

9、由于资产减值损失项目发生的损失同比增加造成利润总额同比减少 1,379.55 万元。

报告期，资产减值损失项目发生损失 1,770.44 万元，较上年同期增加损失 1,379.55 万元，主要是由于对参股公司的长期股权投资计提减值准备 1,705.04 万元产生的影响。

10、由于营业外收支净额产生的收益同比增加造成利润总额同比增加 628.85 万元。

报告期，公司实现营业外收入 1,201.38 万元，较上年同期增加 1,162.67 万元，主要是由于转入深圳连硕自动化科技有限公司原股东的业绩补偿款 1,079.93 万元的影响；营业外支出发生 631.63 万元，较上年同期增加 533.81 万元，主要是由于缴纳中国证监会江苏监管局 350 万元罚款的影响。营业外收支净额对利润总额的影响金额较上年同期增加 628.85 万元。

11、其他项目的同比变动造成利润总额同比减少 57.71 万元。

(1) 报告期，税金及附加发生 1,097.53 万元，较上年同期增加 103.55 万元，主要是营业收入同比增长等因素的影响。

(2) 报告期，公允价值变动收益和资产处置收益合计产生收益 0.13 万元，较上年同期增加收益 45.84 万元，主要是由于处置固定资产等产生的收益同比增加的影响。

### (三) 主要会计报表项目的变动超过 30%及原因说明

单位：元

项目	期末/当期发生额	期初/上年同期发生额	变动金额	增减变动%	影响变动的主要因素
货币资金	374,315,168.33	144,606,041.68	229,709,126.65	158.85%	主要系报告期营业收入同比增加带来当期销售业务回款的同比增加、加快应收款项迅速回笼以及收到处置东莞海讯股权款项净额 7,547 万元等因素的影响
交易性金融资产		109,494.77	-109,494.77	-100.00%	主要系报告期格拉曼处置了持有的金融资产的影响
应收票据	1,440,152.50	13,211,003.00	-11,770,850.50	-89.10%	主要系报告期初结余的商业票据在报告期完成兑付的影响
应收款项融资	2,011,000.00	25,613,150.00	-23,602,150.00	-92.15%	主要系期初结余的“云信”等应收账款数字化债权凭证在报告期实现兑付收款的影响
预付款项	12,434,429.43	22,254,541.75	-9,820,112.32	-44.13%	主要系格拉曼前期在手订单对应的预付原材料采购款项在报告期陆续到货结算的影响
其他应收款	101,273,700.27	55,074,184.59	46,199,515.68	83.89%	主要系报告期转让东莞海讯股权按合同约定形成应收往来 5,228 万元的影响，目前大部分已收回
一年内到期的非流动资产		1,140,000.00	-1,140,000.00	-100.00%	主要系报告期初结余的分期收款销售业务在报告期实现回款的影响
其他流动资产	23,111,161.93	15,499,179.79	7,611,982.14	49.11%	主要系报告期增值税进项税额留抵增加 677.55 万元的影响

投资性房地产	26,916,051.68	101,411,945.17	-74,495,893.49	-73.46%	主要系报告期完成东莞海讯股权的对外转让，其用于出租的房产不再纳入合并报表范围的影响
长期待摊费用		270,443.44	-270,443.44	-100.00%	主要系报告期完成东莞海讯股权的对外转让，其相关房产的装潢费用不再纳入合并报表范围的影响
短期借款	158,149,003.62	24,031,013.89	134,117,989.73	558.10%	主要系报告期补充流动资金取得的流动资金贷款增加的影响
应付票据	127,091,762.40		127,091,762.40	100.00%	主要系报告期支付采购货款而办理银行承兑汇票的影响
预收款项	550,000.00		550,000.00	100.00%	主要系报告期处置子公司名下房产预收定金的影响
合同负债	11,308,648.98	85,951,893.37	-74,643,244.39	-86.84%	主要系报告期初的在手订单在报告期陆续实现产品交付的影响
应交税费	11,829,636.74	26,954,245.50	-15,124,608.76	-56.11%	主要系报告期初应交的增值税等税项在报告期缴纳以及享受增值税进项税额加计抵扣抵减应交增值税的影响
一年内到期的非流动负债	4,551,562.50	18,065,301.42	-13,513,738.92	-74.80%	主要系报告期子公司惠州连硕归还全部银行借款的影响
其他流动负债	2,554,224.32	23,303,600.46	-20,749,376.14	-89.04%	主要系未终止确认的商业汇票减少 1,117.33 万元和合同负债待转增值税销项税减少 957.61 万元的影响
长期借款	29,250,000.00	63,750,000.00	-34,500,000.00	-54.12%	主要系报告期提前结清惠州连硕的 4,000 万元长期借款的影响
预计负债	1,132,370.40	452,370.40	680,000.00	150.32%	主要系报告期计提未决诉讼赔偿款 68 万元的影响
递延所得税负债	7,539,985.25	2,057,833.89	5,482,151.36	266.40%	主要系报告期在公司内部进行子公司的股权转让产生确认递延所得税负债的影响
库存股	249,570,526.23		249,570,526.23	100.00%	系报告期实施股份回购的影响
盈余公积	54,646,459.01	38,220,667.52	16,425,791.49	42.98%	系根据报告期母公司实现净利润的 10%计提盈余公积的影响
少数股东权益	3,284,518.61	4,884,919.58	-1,600,400.97	-32.76%	主要系报告期控股子公司发生亏损的影响
营业收入	1,352,190,801.92	1,024,176,930.34	328,013,871.58	32.03%	主要系报告期公司市场地位恢复提升，高空作业车及电力保障车辆业务同比增加 9,290.93 万元、军品和消防车业务同比增加 18,955.25 万元、维修服务和再制造业务同比增加 4,525.00 万元的影响
营业成本	911,636,428.14	694,157,783.92	217,478,644.22	31.33%	主要系报告期营业收入同比增加带来的影响
管理费用	71,292,835.52	51,768,902.14	19,523,933.38	37.71%	主要系报告期发生的职工薪酬、股权激励费用等支出同比增加的影响



其他收益	11,089,780.07	2,498,890.08	8,590,889.99	343.79%	主要系报告期公司享受先进制造业增值税进项税额加计扣除 5%的政策影响
投资收益	54,284,144.34	1,129,143.97	53,155,000.37	4707.55%	主要系报告期完成东莞海讯股权的对外转让产生 5,130 万元收益的影响
信用减值损失	-8,514,872.22	-36,194,120.29	27,679,248.07	76.47%	主要系公司上年同期对深圳市巨能伟业技术有限公司的债权单项计提坏账准备 2,435.50 万元的影响
资产减值损失	-17,704,394.10	-3,908,926.20	-13,795,467.90	-352.92%	主要系报告期对联营公司的长期股权投资计提 1,705.04 万元减值准备的影响
资产处置收益	1,342.94	-421,646.92	422,989.86	100.32%	主要系报告期处置固定资产产生的收益同比增加的影响
营业外收入	12,013,797.00	387,145.91	11,626,651.09	3003.17%	主要系报告期转入连硕科技原股东的业绩补偿款 1,079.93 万元的影响
营业外支出	6,316,317.29	978,214.14	5,338,103.15	545.70%	主要系报告期缴纳中国证监会江苏监管局 350 万元罚款的影响
所得税费用	23,184,287.97	8,928,962.47	14,255,325.50	159.65%	主要系报告期实现的利润总额增加，本期计提的企业所得税同比增加的影响
收到的税费返还		12,707,026.26	-12,707,026.26	-100.00%	主要系上年同期格拉曼收到增值税留抵退税款项的影响
收回投资收到的现金	101,724.67		101,724.67	100.00%	主要系报告期格拉曼处置持有的金融资产的影响
取得投资收益收到的现金	1,818,000.00	909,000.00	909,000.00	100.00%	主要系上年同期收到联营企业苏州镒升机器人科技有限公司分红的影响
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,976.00	45,590.00	83,386.00	182.90%	主要系报告期处置固定资产同比增加的影响
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,465,990.62		75,465,990.62	100.00%	系报告期收到处置东莞海讯股权款项 7,740 万元的影响
支付其他与投资活动有关的现金		193,577.31	-193,577.31	-100.00%	主要系上年同期深圳市海伦哲智能制造技术研究院系民办非企业单位且经营到期不纳入合并范围的影响
取得借款收到的现金	186,990,000.00	10,000,000.00	176,990,000.00	1769.90%	主要系报告期补充流动资金而取得短期借款的影响
收到其他与筹资活动有关的现金	23,394,531.57	39,943,264.00	-16,548,732.43	-41.43%	主要系报告期收回票据和保函等保证金的影响
支付其他与筹资活动有关的现金	283,892,287.14	5,000,000.00	278,892,287.14	5577.85%	主要系报告期进行 2.50 亿元的股份回购的影响
汇率变动	17,586.02	388.34	17,197.68	4428.51%	主要系报告期外汇同比增加的影响

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,352,190,801.92	100%	1,024,176,930.34	100%	32.03%
分行业					
电力系统	685,065,608.34	50.66%	554,003,471.89	54.09%	23.66%
路灯市政	17,767,091.11	1.31%	21,524,601.76	2.10%	-17.46%
石化煤炭	2,220,442.45	0.16%	265,309.73	0.03%	736.92%
通讯园林	4,044,977.89	0.30%	5,642,914.16	0.55%	-28.32%
建筑业	539,823.01	0.04%	2,683,423.02	0.26%	-79.88%
部队公安	475,716,502.98	35.18%	249,121,838.54	24.32%	90.96%
其他	166,836,356.14	12.34%	190,935,371.24	18.64%	-12.62%
分产品					
高空作业车	547,150,711.66	40.46%	426,329,298.05	41.63%	28.34%
电源车	167,166,509.77	12.36%	221,958,489.35	21.67%	-24.69%
抢修车	81,305,929.10	6.01%	54,426,106.20	5.31%	49.39%
备件修理服务	95,156,587.01	7.04%	49,899,433.80	4.87%	90.70%
军品及消防车	446,569,547.62	33.03%	257,017,009.13	25.09%	73.75%
其他	14,841,516.76	1.10%	14,546,593.81	1.42%	2.03%
分地区					
东部大区	456,281,157.08	33.74%	296,889,345.78	28.99%	53.69%
北部大区	393,840,043.99	29.13%	150,470,707.72	14.69%	161.74%
西南大区	330,087,174.43	24.41%	429,934,377.01	41.98%	-23.22%
西北大区	171,274,426.42	12.67%	146,882,499.83	14.34%	16.61%
其他	708,000.00	0.05%	0.00	0.00%	100.00%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力系统	685,065,608.34	397,662,396.24	41.95%	23.66%	17.53%	3.03%
路灯市政	17,767,091.11	11,793,340.28	33.62%	-17.46%	-20.34%	2.40%
石化煤炭	2,220,442.45	1,318,899.91	40.60%	736.92%	560.12%	15.91%
通讯园林	4,044,977.89	2,040,415.96	49.56%	-28.32%	-51.38%	23.93%
建筑业	539,823.01	465,788.31	13.71%	-79.88%	-74.77%	-17.48%
部队公安	475,716,502.98	378,550,993.58	20.43%	90.96%	89.99%	0.41%

其他	166,836,356.14	119,804,593.85	28.19%	-12.62%	-11.58%	-0.85%
分产品						
高空作业车	547,150,711.66	347,675,140.01	36.46%	28.34%	28.82%	-0.24%
电源车	167,166,509.77	115,970,478.18	30.63%	-24.69%	-21.24%	-3.03%
抢修车	81,305,929.10	41,800,864.05	48.59%	49.39%	32.84%	6.40%
备件修理服务	95,156,587.01	44,073,001.05	53.68%	90.70%	119.92%	-6.16%
军品及消防车	446,569,547.62	356,662,673.51	20.13%	73.75%	64.54%	4.47%
其他	14,841,516.76	5,454,271.34	63.25%	2.03%	-37.72%	23.46%
分地区						
东部大区	451,687,753.50	316,878,583.67	29.85%	52.14%	68.51%	-6.81%
北部大区	393,840,043.99	262,925,019.00	33.24%	161.74%	139.45%	6.21%
西南大区	330,087,174.43	216,896,814.12	34.29%	-23.22%	-27.22%	3.60%
西部大区	171,274,426.42	113,504,876.77	33.73%	16.61%	15.47%	0.65%
其他	5,301,403.58	1,431,134.58	73.00%	100.00%	100.00%	100.00%
分销售模式						

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

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
特种车辆	销售量	台	1,399	1,087	28.70%
	生产量	台	1,408	1,131	24.49%
	库存量	台	192	183	4.92%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力系统	材料成本	373,555,456.91	40.98%	317,901,785.76	45.80%	17.51%
电力系统	工资成本	5,569,314.57	0.61%	5,039,020.19	0.73%	10.52%
电力系统	费用成本	18,537,624.76	2.03%	15,422,135.69	2.22%	20.20%
电力系统	小计	397,662,396.24	43.62%	338,362,941.64	48.74%	17.53%
路灯市政	材料成本	10,619,345.50	1.16%	13,397,105.26	1.93%	-20.73%
路灯市政	工资成本	278,951.31	0.03%	327,400.63	0.05%	-14.80%
路灯市政	费用成本	895,043.47	0.10%	1,079,676.72	0.16%	-17.10%
路灯市政	小计	11,793,340.28	1.29%	14,804,182.61	2.13%	-20.34%
石化煤炭	材料成本	1,192,343.27	0.13%	176,896.27	0.03%	574.04%
石化煤炭	工资成本	40,496.68	0.00%	4,789.40	0.00%	745.55%
石化煤炭	费用成本	86,059.96	0.01%	18,111.60	0.00%	375.16%
石化煤炭	小计	1,318,899.91	0.14%	199,797.27	0.03%	560.12%
通讯园林	材料成本	1,862,992.70	0.20%	3,558,165.55	0.51%	-47.64%
通讯园林	工资成本	41,698.22	0.00%	129,752.37	0.02%	-67.86%
通讯园林	费用成本	135,725.04	0.01%	508,753.05	0.07%	-73.32%
通讯园林	小计	2,040,415.96	0.22%	4,196,670.97	0.60%	-51.38%
建筑业	材料成本	400,838.77	0.04%	1,686,306.06	0.24%	-76.23%
建筑业	工资成本	14,092.99	0.00%	32,933.47	0.00%	-57.21%
建筑业	费用成本	50,856.55	0.01%	127,120.53	0.02%	-59.99%
建筑业	小计	465,788.31	0.05%	1,846,360.06	0.27%	-74.77%
部队公安	材料成本	363,640,897.39	39.89%	177,723,747.53	25.60%	104.61%
部队公安	工资成本	6,516,004.93	0.71%	6,215,886.57	0.90%	4.83%
部队公安	费用成本	8,394,091.26	0.92%	15,312,208.09	2.21%	-45.18%
部队公安	小计	378,550,993.58	41.52%	199,251,842.19	28.70%	89.99%
其他	材料成本	103,232,085.63	11.32%	115,274,347.71	16.61%	-10.45%
其他	工资成本	2,920,136.12	0.32%	4,526,421.82	0.65%	-35.49%
其他	费用成本	13,652,372.10	1.50%	15,695,219.65	2.26%	-13.02%
其他	小计	119,804,593.85	13.14%	135,495,989.18	19.52%	-11.58%
合计	材料成本	854,503,960.18	93.73%	629,718,354.14	90.72%	35.70%
合计	工资成本	15,380,694.82	1.69%	16,276,204.45	2.34%	-5.50%
合计	费用成本	41,751,773.14	4.58%	48,163,225.33	6.94%	-13.31%
合计	合计	911,636,428.14	100.00%	694,157,783.92	100.00%	31.33%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高空作业车	材料成本	317,735,434.	34.85%	248,016,507.	35.73%	28.11%

		16		86		
高空作业车	人工工资	7,181,496.89	0.79%	5,371,347.02	0.77%	33.70%
高空作业车	制造费用	22,758,208.96	2.50%	16,497,631.82	2.38%	37.95%
高空作业车	合计	347,675,140.01	38.14%	269,885,486.70	38.88%	28.82%
电源车	材料成本	110,850,933.15	12.16%	140,664,340.11	20.26%	-21.19%
电源车	人工工资	1,232,849.50	0.14%	1,411,115.91	0.20%	-12.63%
电源车	制造费用	3,886,695.53	0.43%	5,167,393.65	0.74%	-24.78%
电源车	合计	115,970,478.18	12.72%	147,242,849.67	21.21%	-21.24%
抢修车	材料成本	39,930,290.32	4.38%	29,254,142.97	4.21%	36.49%
抢修车	人工工资	461,386.43	0.05%	547,546.62	0.08%	-15.74%
抢修车	制造费用	1,409,187.30	0.15%	1,664,302.29	0.24%	-15.33%
抢修车	合计	41,800,864.05	4.59%	31,465,991.88	4.53%	32.84%
备件修理	材料成本	44,073,001.05	4.83%	20,040,451.19	2.89%	119.92%
军品及消防车	材料成本	341,801,042.91	37.49%	189,599,459.44	27.31%	80.28%
军品及消防车	人工工资	6,504,962.00	0.71%	8,946,194.90	1.29%	-27.29%
军品及消防车	制造费用	8,356,668.60	0.92%	18,219,046.15	2.62%	-54.13%
军品及消防车	合计	356,662,673.51	39.12%	216,764,700.49	31.23%	64.54%
其他	材料成本	113,258.59	0.00%	2,143,452.57	0.31%	-100.00%
其他	制造费用	5,341,012.75	0.60%	6,614,851.42	0.95%	-17.55%
其他	合计	5,454,271.34	0.60%	8,758,303.99	1.26%	-37.72%
合计	材料成本	854,503,960.18	93.72%	629,718,354.14	90.72%	35.68%
合计	人工工资	15,380,694.82	1.69%	16,276,204.45	2.34%	-5.50%
合计	制造费用	41,751,773.14	4.59%	48,163,225.33	6.94%	-13.08%
合计	合计	911,636,428.14	100.00%	694,157,783.92	100.00%	31.33%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司分别于 2023 年 9 月 25 日、2023 年 10 月 12 日召开第五届董事会第二十四次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟出售全资子公司股权的议案》，决定出售全资子公司东莞海讯显示技术有限公司 100% 股权，交易价格 12,968.23 万元，受让方为深圳市世纪松源物业管理有限公司、东莞市松源智达企业孵化器有限公司、东莞市松源新领域企业孵化器有限公司。

截至 2023 年 12 月 14 日，已完成工商变更登记，公司不再持有东莞海讯股权，东莞海讯不再纳入合并报表范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	380,399,884.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	121,920,238.51	9.02%
2	客户 B	101,692,035.28	7.52%
3	客户 C	73,176,991.45	5.41%
4	客户 D	59,734,513.27	4.42%
5	客户 E	23,876,106.20	1.77%
合计	--	380,399,884.71	28.14%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	231,103,718.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	75,004,057.70	10.35%
2	供应商 2	46,790,444.46	6.46%
3	供应商 3	38,451,415.87	5.31%
4	供应商 4	38,029,734.51	5.25%
5	供应商 5	32,828,065.51	4.53%
合计	--	231,103,718.05	31.90%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	119,645,454.45	99,017,467.76	20.83%	
管理费用	71,292,835.52	51,768,902.14	37.71%	较上年同期增加 1,952.39 万元，主要是由于随着公司营业规模的扩大和计提股

				权激励费用的影响，职工薪酬（含股权激励费用）、折旧摊销费、咨询顾问费、办公费差旅费分别同比增加 1,182.57 万元、228.22 万元、163.10 万元和 170.99 万元等变动的的影响
财务费用	5,803,001.70	5,772,571.31	0.53%	
研发费用	50,425,599.33	44,324,865.89	13.76%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
蓝牌 31 米高空作业车	优化全系列蓝牌车型，提升产品竞争力。	完成开发	控制成本，优化臂架截面及上装重量，增加作业幅度，开发一款大高度、轻量化、蓝牌租赁车型。	满足市场需求，提高市场占有率。
GKJS20 型绝缘高空作业车	满足老城区、道路受限工况下的带电作业需求，提升绝缘车技术引领能力。	完成样机试制和产品检测	研究开发四节伸缩臂、高度大于 20 米、整车长度尺寸控制在 7 米以下的小巧型绝缘车。	满足市场需求，提高市场占有率。
全天候一体化多功能应急保障作业车	为突发事件或灾后电力部门应急救援、抢修救灾等打造全天候一体化多功能应急保障作业车。	完成开发	用于应急物资储备、人员急救、现场指挥、现场应急供电及夜间照明、现场应急救援、抢修等，可实时监控及传输，为决策指挥提供支持等。	满足市场需求，提高市场占有率。
全新 500kW 电源车	打造排放标准最高、环境适应性更强、更加静音、更加智能、更加美观的电源车标杆产品。	样机试制中	发电输出主用功率 500kW，全新型降噪装置，整车噪音 1m 标准 ≤70dB；全新型防雨系统，可雨天作业；全新型车厢外观及车厢制作形式；功能模块化智能控制模式。	满足市场需求，提高市场占有率。
XX35 洗消消防车	新车型拓展	完成样机试制和产品检测	新增了洗消、侦检功能，同时具备正压滤毒防护系统。	拓展产品型谱，开拓洗消市场，同时洗消、防护技术能够移植到其他产品，提升公司核心技术储备。
TPSZ8 排水抢险车	新车型拓展	完成样机试制和产品检测	具有照明、排涝功能，同时可作为液压泵站使用。	丰富了公司抢险救援产品，有利于提升公司在抢险排涝领域的市场竞争力。
机场大面积洗消车	联合研制项目	完成样车试制，处于测试阶段	样机通过评审，获取批量订单。	提升公司业绩和公司在机场设备行业的形象。
中和冲洗车	升级二代新产品	样机试制阶段	产品技术升级。	提升产品技术水平

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	124	123	0.81%
研发人员数量占比	16.38%	19.77%	-3.39%
研发人员学历			
本科	88	79	11.39%
硕士	16	13	23.08%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	37	30	23.33%
30~40 岁	46	56	-17.86%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	50,425,599.33	44,324,865.89	70,184,809.32
研发投入占营业收入比例	3.73%	4.33%	4.21%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,494,408,947.11	1,231,545,893.43	21.34%
经营活动现金流出小计	1,158,898,557.30	1,190,887,829.93	-2.69%
经营活动产生的现金流量净额	335,510,389.81	40,658,063.50	725.20%
投资活动现金流入小计	77,514,691.29	954,590.00	8,020.21%
投资活动现金流出小计	8,394,739.42	11,977,931.54	-29.91%
投资活动产生的现金流量净额	69,119,951.87	-11,023,341.54	727.03%
筹资活动现金流入小计	210,384,531.57	49,943,264.00	321.25%
筹资活动现金流出小计	391,244,730.14	135,321,041.77	189.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-180,860,198.57	-85,377,777.77	-111.84%
现金及现金等价物净增加额	223,787,729.13	-55,742,667.47	501.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明



适用 不适用

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额, 同比增加 29,485.23 万元, 主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 28,115.64 万元的影响;

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额, 同比增加 8,014.33 万元, 主要系报告期公司转让全资子公司东莞海讯的股权, 收到 60%的转让价款 7,740 万元的影响;

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额, 同比减少 9,548.24 万元, 主要系报告期进行股份回购的资金支出 24,957.05 万元, 以及银行借款净流入资金同比增加 19,849 万元等的共同影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

净利润	204,081,349.82
经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额	131,429,039.99
其中: 不影响经营活动现金流量的利润项目影响额	12,991,830.01
递延所得税资产和负债的变动影响额	19,200,766.16
存货的变动影响额	31,096,387.42
经营性应收项目影响额	129,215,134.68
经营性应付项目影响额	-70,007,805.51
其他	8,932,727.23
2023 年公司经营活动产生的现金流量净额 33,551.04 万元, 实现净利润 20,408.13 万元, 差额 13,142.91 万元。影响变动的主要因素如下:	
1、不影响经营活动产生现金流量的利润项目合计的影响金额为 1,299.18 万元, 由以下因素共同影响所致: (1) 计提资产减值准备和减值准备转回等合计的影响金额 2,621.93 万元, 其中对应收账款、其他应收款、应收票据计提坏账准备合计的影响金额 851.49 万元; 根据公司会计政策进行存货跌价测试, 计提存货跌价损失及已计提跌价的转回的影响金额 65.40 万元; 对联营企业的长期股权投资计提减值准备的影响金额 1,705.04 万元。(2) 固定资产折旧和投资性房地产的折旧、摊销的影响金额 3,047.40 万元。(3) 财务费用的影响金额 630.76 万元。(4) 无形资产摊销的影响金额 414.74 万元。(5) 对外转让东莞海讯的股权和参股联营企业产生的投资净收益合计的影响金额-5,428.41 万元。(6) 固定资产报废以及处置机器设备合计的影响金额 9.48 万元。(7) 长期待摊费用的摊销的影响金额 3.30 万元。	
2、递延所得税资产和负债的变动影响金额 1,920.08 万元, 主要是由于: (1) 公司在 2021 年对连硕科技和深圳市巨能伟业技术有限公司的 100%股权转让后确认待弥补亏损, 由报告期税前利润予以弥补, 同时计提各项资产的减值准备和损失, 使得递延所得税资产较期初减少 1,371.86 万元。(2) 报告期在公司内部进行子公司的股权转让产生确认递延所得税负债增加 548.22 万元。	
3、存货减少的影响金额 3,109.64 万元, 主要是由于: (1) 报告期集中精力抓经营, 市场地位恢复提升, 及时交付在手订单, 营业收入增长明显; (2) 合理消化存货库存, 加速资金周转, 使得原材料期末余额较期初减少 1,391.23 万元, 库存商品和在产品期末余额较期初减少 1,822.77 万元产生的影响。	
4、经营性应收项目减少的影响金额 12,921.51 万元, 主要是由于公司加速资金周转, 加强应收款项的管理, 加大货款回款的力度, 使得应收账款、应收票据、一年内到期的非流动资产、应收款项融资等应收款项较期初减少产生的影响。	
5、经营性应付项目的减少影响为-7,000.78 万元, 主要是应付账款、其他应付款及应交税费等期末余额较期初减少产生的影响。	
6、其他项目的影响金额 893.27 万元, 主要是由于报告期计提的第一期股权激励费用 619.63 万元和安全生产费用 273.64 万元的影响。	

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	374,315,168.33	17.15%	144,606,041.68	6.68%	10.47%	
应收账款	620,013,610.63	28.40%	680,574,040.53	31.43%	-3.03%	
存货	242,905,845.58	11.13%	274,643,053.26	12.68%	-1.55%	
投资性房地产	26,916,051.68	1.23%	101,411,945.17	4.68%	-3.45%	
长期股权投资	110,852,926.91	5.08%	126,732,962.82	5.85%	-0.77%	
固定资产	309,742,794.20	14.19%	329,741,438.83	15.23%	-1.04%	
在建工程	153,923,175.98	7.05%	153,160,864.96	7.07%	-0.02%	
短期借款	158,149,003.62	7.25%	24,031,013.89	1.11%	6.14%	
合同负债	11,308,648.98	0.52%	85,951,893.37	3.97%	-3.45%	
长期借款	29,250,000.00	1.34%	63,750,000.00	2.94%	-1.60%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	109,494.77					109,494.77		
4. 其他权益工具投资	6,000,000.00							6,000,000.00

金融资产小计	6,109,494.77					109,494.77		6,000,000.00
其他	25,613,150.00				2,011,000.00		25,613,150.00	2,011,000.00
上述合计	31,722,644.77				2,011,000.00	109,494.77	25,613,150.00	8,011,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

主要系“中企云链”转支付供应商及到期解付。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	48,959,132.64	48,959,132.64	质押	票据保证金、保函保证金、司法冻结	43,037,735.12	43,037,735.12	质押	票据保证金、保函保证金、司法冻结
应收账款	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行借款
固定资产	213,194,721.33	163,375,092.32	抵押	银行借款	361,227,032.37	266,592,304.89	抵押	银行借款
在建工程					153,064,568.15	153,064,568.15	抵押	银行借款
无形资产					54,369,630.85	48,228,580.40	抵押	银行借款
合计	272,153,853.97	222,334,224.96	--	--	621,698,966.49	520,923,188.56	--	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,394,739.42	11,784,354.23	-28.76%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

											施		
东莞市松源新领域企业孵化器有限公司、深圳市世纪松源物业管理有限公司、东莞市松源智达企业孵化器有限公司	东莞海讯显示技术有限公司 100% 股权	2023 年 12 月 14 日	12,968.23	4,447.28	增厚公司利润，有助于优化公司资产结构，盘活存量资产，提高资产运营效率，促进公司高质量发展。本次转让不会对公司主体业务的经营产生重大影响。	21.79%	各方按照基准日之目标公司的经审计后的全部资产及负债情况，并考虑各方在本合同中的各项特别约定后协商确定该股权转让款。	否	无	是	是	2023 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海格拉曼国际消防装备有限公司	子公司	消防车、军品、消防机器人	196,000,000	771,936,163.02	401,095,794.67	476,947,782.82	10,419,311.12	10,751,840.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞海讯显示技术有限公司	出售 100% 股权	该笔交易增厚公司利润，有助于优化公司资产结构，盘活存量资产，提高资产运营效率，促进公司高质量发

		展。 本次转让不会对公司主体业务的经营产生重大影响。
--	--	-------------------------------

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司 2023-2025 年发展战略目标

公司 2023 年-2025 年发展战略目标概括为“一、二、三、二、一”，即，“坚持一个中心、实施双轮驱动、做大做强三项主业、实现业绩翻两番、再造一个海伦哲”。具体为坚持以特种高端智能装备制造为发展中心，以稳固发展国内市场和大力拓展国际市场双轮驱动，深耕特种车辆、特种机器人和军工等智能装备制造领域，努力实现“经营业绩翻两番、再造一个海伦哲”的经营目标，将海伦哲打造成行业知名的特种智能装备制造领军企业。公司 2023 年目标已圆满完成。

### （二）下一年度的经营计划

#### 1、2024 年目标

2024 年公司净利润目标为 2.8 亿元。

上述经营目标不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场变化情况、公司资源支撑和经营团队的能力建设等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

#### 2、2024 年重点工作

##### （1）强调战略引领公司发展，不断提升公司治理水平

公司已于 2023 年 8 月制定并披露 2023-2025 年发展战略，公司将以此统筹引领 2024 年工作。不断提升治理水平，确保各治理机构各守其位、各司其职，公司内控有效，运行规范；强化职业经理人在企业经营管理中的主观能动性，加强职业经理人队伍建设；加强企业文化建设，强化企业发展内生动力和约束机制；加强风险管控能力建设，建立更完善的风险管控体系和机制；提高资金管理能力，为实现公司战略目标提供资金支持。

##### （2）巩固基本盘，抓好四个增量

巩固基本盘，深耕电力大客户市场，跟踪国网各省网公司采购需求，积极调整优化电力大客户销售策略。在消防车领域，围绕“有组织的营销”，强化代理和直销并举，进行人员区域调整，跟进采购模式变化，强化服务拉动销售。加大资源投入，持续拓展应急市场和国际市场，创新租赁行业营销策略，提高高车市场占有率，优化大修维保业务体系，全面抓好应急市场、国际市场、租赁市场及后市场四个市场增量。

##### （3）坚持“技术领先型的差异化”发展战略，保持技术领先优势

坚持“技术领先型的差异化”发展战略，重视研发能力提升、产学研结合，重视产品拓展、技术提升、质量提升工作，开展针对出口、租赁行业、电力行业产品技术差异化专项课题，针对不同用户需求快速推出有较强竞争力的产品，

抓好 64 米大高度高车、高端排水抢险车、高空系留无人机灭火消防车等重点项目，提升公司的品牌价值及产品市场竞争力。

#### （4）推进管理提升工作，加强资金管理

加强应收账款管控，从设计、采购、管理、项目全方面加强成本控制，实现降本降费；加强管理融合、经营计划和考核工作；加强内审功能，将内部审计控制融入到风险的识别、预防、控制各环节，使审计工作在公司内部控制、监督管理方面发挥更大的作用；加强与银行已建立的授信关系，继续增加授信额度，并强化公司资金调度、统一管理。

#### （5）落实股权激励计划考核，优化人力资源管理

公司将落实好 2023 年股权激励方案考核等后续具体实施工作，同时拟制定新一期激励方案，以继续加强团队和人才建设，建立人才培养、引进和内部流动机制，制定有竞争力、兼顾短期和长期利益的薪酬管理体系和激励考核体系，能者上、庸者下，持续优化人力资源体系。

### （三）可能面对的风险和应对措施

#### 1、宏观环境变化的风险

当前国内外宏观环境存在较多不确定性，全球政治局势复杂严峻化，主要欧美国家通货膨胀高企，货币政策进一步收紧，全球经济面临进一步下行的压力，相关变化可能将给行业带来一定冲击和挑战，可能影响公司部分产品的市场需求。

应对措施：公司将主动适应新形势、迎接新挑战、全力抢抓新机遇，确保全年经营发展目标的完成；公司将加深与客户合作，做好客户及市场变化的预判，保障正常交付；公司将坚持创新驱动发展的经营理念，通过持续创新和技术积累，继续深化布局和发展新产品带来的新业务机会，以支持公司业务持续健康发展。

#### 2、市场竞争加剧的风险

行业壁垒的打破、生产厂商的数量增加、新势力的崛起，造成市场竞争趋于激烈，普通高车销售主体趋向个人采购，低价产品市场快速增长，竞争激烈。

应对措施：公司将坚持“技术领先型的差异化”发展战略，布局中高端产品，不断创新提升产品质量；持续开展降本增效，推进智能制造，打造行业标杆；开发高性价比的租赁爆款产品，巩固租赁市场地位，提高市场占有率；开发应急系列新产品，进一步向应急产业拓展；同时积极加快海外市场拓展力度。

#### 3、应收账款占比较高的风险

报告期末，公司应收账款余额为 6.20 亿元，占资产总额的 28.40%。随着公司规模的逐步扩大，应收账款的管控是一项长期且重要的工作，应收账款的状况对公司的现金流、净利润都会产生较大影响。

应对措施：公司主要通过优化产品结构、调整销售策略、选择商务条件较好的客户合作等方式降低新增应收账款；同时，积极采取对应收账款的坏账风险进行评估、对客户的信用等级进行逐一评价、制定回款计划、改进工艺流程、提高交付效率、缩短产品验收时间等措施来加大对应收账款的回收力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。对超过账期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施以维护公司合法权益。

#### 4、人才储备不足的风险

高素质的人才队伍是企业保持高速发展和核心竞争力的关键因素，随着公司规模的扩大以及行业竞争格局的加剧，公司对人才的需求在层次和数量上都有所提高，如果公司的人才引进和培养机制不能满足公司快速发展的需要，将对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将加强内部人才的选拔和培养，尤其是激励和引导有志向、有能力的年轻人竞争上岗，

完善激励机制，提升员工幸福感、成就感以及对公司的认同感；同时从外部更多引进高端人才，实施人才双轮驱动，建设效率高、作风硬的高素质员工梯队，保障企业的可持续发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月28日	公司子公司格拉曼会议室、厂区	实地调研	机构	长江证券；太平洋证券；富安达基金；长信基金；申万菱信基金；理成资产。	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。
2023年03月31日	全景路演 ( <a href="https://ir.p5w.net/c/300201.shtml">https://ir.p5w.net/c/300201.shtml</a> )	网络平台线上交流	其他	线上参与公司2022年度业绩说明会的投资者	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。
2023年05月18日	公司会议室、厂区	实地调研	机构	中泰证券	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。
2023年06月28日	公司会议室、厂区	实地调研	机构	浙江汇阳资产管理有限公司；杭州海新先瑞创业投资合伙企业（有限合伙）；常州君翊投资管理有限公司；北京宸硕投资有限公司	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。
2023年07月27日	公司子公司格拉曼会议室、厂区	实地调研	机构	长江证券；中泰证券；中信证券；德邦证券；国盛证券；国泰君安；湘财证券；西部证券；富兰克林华美证券；国金证券；苏州几何私募；上海金景投资；深圳市乾圆资本；上海宁泉资产；上海勤学堂投资；吉石资本；上海康祺资管；国力民生科技；上海侏罗纪资	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。



				管；上海慧琛私募；上海星通创业投资管理 中心；上海乾信投资；中道投资；海南格拉卡私募		
2023 年 09 月 06 日	公司厂区、会议室，及腾讯会议	实地调研	机构	东方财富证券；中泰证券；德邦证券；上海侏罗纪资管；上海龙猛私募基金；财通证券；泰康资管；五地投资；国盛证券；国金证券；中邮证券；中金公司；浙商证券；信达证券；东海证券；长江资管；锯豪投资；世纪证券；国联基金；北京量化投资管理；中信证券；太平洋证券；知远投资；逸原达投资；鸿盛基金；鑫翰资本	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 09 月 21 日	公司厂区、会议室，及腾讯会议	实地调研	机构	1、南华基金管理有限公司 2、珠海奥帕私募基金管理有限公司 3、广州崇正私募证券投资基金管理有限公司 4、汇富创新 5、华夏基金 6、富安达基金 7、北京银网信联投资管理有限公司 8、国中长城资产 9、南方天辰投资 10、武汉谷启资产管理有限公司 11、深圳大风资产有限公司 12、北京资管经纬 13、中道	主要讨论公司的生产经营情况等。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。

				<p>巴菲特投资俱乐部 14、首创证券 15、东方证券 16、钛资本 17、幸福阶梯 18、华泰证券 19、广东恒砺资产管理有 限公司 20、瞰道咨询投资有 限公司 21、上海实力投资 22、北京华软新动力私募基 金管理有限公司 23、海通证 券 24、金景资 本 25、北京思 源恒岳资产管 理有限公司 26、禾永投资 27、国联证券 28、财经头条 29、腾元基金 销售公司 30、 南京证券股份 有限公司 31、 一堃投资 32、 广东桓睿天泽 私募基金管理 有限公司 33、 财经早餐 34、 华泰保兴基金 35、诺德基金 管理有限公司 36、深圳资瑞 兴投资有限公 司 37、中金财 富证券 38、东 北证券 39、上 海实力资产 40、上海鸣石 私募管理有限 公司 41、上海 旭为私募基金 管理有限公司 42、民生证券 43、交睿（上 海）投资管理 有限公司 44、 浙商证券股份 有限公司 45、 宁波汪洋浩博 投资管理有限 公司 46、上海 赢仕投资管理 有限公司 47、 光大金控投资</p>		
--	--	--	--	--	--	--

				控股有限公司 48、国海汽车		
2023 年 11 月 30 日	公司厂区、会议室	实地调研	机构	华泰证券股份 有限公司；歌 斐诺宝（上 海）资产管理 有限公司；国 弘天下资本集 团有限公司； 河南国有资本 运营集团投资 有限公司；上 海汇迎投资管 理有限公司； 江苏晟华基金 管理有限公 司；海南睿林 私募基金管理 合伙企业（有 限合伙）	主要讨论公司 的生产经营情 况等。	详见公司在巨 潮资讯网披露 的投资者关系 活动记录表。
2023 年 12 月 11 日	公司厂区、会议室	实地调研	机构	中信证券股份 有限公司	主要讨论公司 的生产经营情 况等。	详见公司在巨 潮资讯网披露 的投资者关系 活动记录表。
2023 年 12 月 22 日	公司厂区、展 厅、会议室	实地调研	机构	南方基金；国 联人寿；国信 资管；太平资 产管理有限公司；浙江居正 资产管理有限 公司；西南证 券股份有限公 司；德邦证 券；汇合创 世；轩镜私 募；中邮证 券；开源证 券；华泰证 券；国泰君 安；兴业证 券；杭州黑玺 资产管理有限 公司；深圳景 元天成投资； 前海联合；中 泰证券；挚见 资本；鸿汇资 产；青岛以太 投资；逸原达 投资；冰湖基 金；富邦金马 资产；广东富 业盛德投资； 中金公司；钜 沅资本；东方 之星；知远投 资；创金合信 基金；华金证	主要讨论公司 的生产经营情 况等。	详见公司在巨 潮资讯网披露 的投资者关系 活动记录表。

				券；广发证 券；通怡投 资；恒泰证 券；华创证 券；深圳高新 投；逸格投 资；海南谦信 私募基金管理 有限公司		
--	--	--	--	---	--	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会等监管部门的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内控管理制度，进一步规范公司运作及提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和公司《股东大会议事规则》等规定，根据公司经营发展情况召集、召开股东大会，规范股东大会召集、召开和表决程序，全面采取现场投票与网络投票结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使股东权利。同时聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。2023 年公司共召开了 4 次股东大会，会议由董事会召集和召开。

#### （二）董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，董事会成员包含财务、法律和企业管理等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。各位董事均能按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，认真勤勉的履行职责和义务，独立董事能够独立地作出判断并发表意见。2023 年董事会共召开了 12 次会议。董事会严格按照《董事会议事规则》等制度召开会议，开展工作，规范、高效运作和审慎、科学决策。

#### （三）监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督和检查，维护公司及股东的合法权益。2023 年监事会共召开了 9 次会议，严格按照《监事会议事规则》的要求召集、召开会议。监事会成员列席了部分董事会和股东大会。

#### （四）独立董事履职情况

公司独立董事按照相关制度的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席董事会和股东大会，对董事会议案进行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》等和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，还通过向社会公开公司网站、咨询专用电话、电子信箱等各种形式，加强与投资者沟通，建立良好的投资关系互动。公司 2023 年度共披露公告等合计 173 份。

#### （六）相关利益者情况

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，认真履行社会责任，实现股东、员工、政府部门等各方利益的协调平衡，公司与客户和供应商建立了长期良好、平等互利的合作关系、各方合力共同推动公司持续、健康地发展。

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

是 否

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

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

公司现处于无控股股东、无实际控制人状态，公司保持在资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立。报告期内，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，且未在股东单位担任除董事、监事以外的职务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	21.20%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 13 日	详见公告《2022 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2023-030；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.28%	2023 年 09 月 04 日	2023 年 09 月 05 日	详见公告《2023 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2023-063；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.73%	2023 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 13 日	详见公告《2023 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2023-078；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.04%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	详见公告《2023 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2023-111；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

□适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

□适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
高鹏	男	60	董事长	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0	149,700			149,700	个人通过集中竞价交易方式增持股份。
窦立峰	男	65	副董事长	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0				0	
尹亚平	男	59	副董事长兼总经理	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	512,104	70,000			582,104	个人通过集中竞价交易方式增持股份
丁芸	女	60	董事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0				0	
陈慧源	女	37	董事兼副总经理	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	280,000	33,600			313,600	个人通过集中竞价交易方式增持

												股份
姜海雁	女	42	董事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
吕民远	男	57	独立董事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
王春华	男	53	独立董事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
格桑穷达	男	57	独立董事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
彭少江	女	56	监事会主席	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
涂为东	男	57	监事	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0					0
王冲	男	39	监事	现任	2023年03月09日	2024年05月21日	0					0
姜珊珊	女	44	监事	离任	2021年05月21日	2023年03月09日	150,000		30,000		120,000	离职后个人持股变动
邓浩杰	男	45	副总经理	现任	2021年05月21日	2024年05月21日	243,800	24,800			268,600	个人通过集中竞价交易方式增持股份
曹中华	男	46	副总经理	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	110,000	59,000			169,000	个人通过集中竞价交易方式增持股份
陈庆军	男	51	副总经理	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	952,752	33,800			986,552	个人通过集中竞价交易方式增持



谷峰	男	50	财务总监	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0	37,800			37,800	个人通过集中竞价交易方式增持股份
张延波	男	40	董事会秘书	现任	2022年12月09日	2024年05月21日	0	35,000			35,000	个人通过集中竞价交易方式增持股份
合计	---	---	---	---	---	---	2,248,656	443,700	30,000	0	2,662,356	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

第五届职工代表监事姜珊珊女士因个人原因，申请辞去公司职工代表监事职务，辞去该职务后将不再担任公司其他职务。

公司于 2023 年 3 月 9 日召开职工代表大会，经与会职工代表选举，一致同意选举王冲先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会选举通过之日起至第五届监事会任期届满止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王冲	职工监事	被选举	2023年03月09日	补选职工监事
姜珊珊	职工监事	离任	2023年03月09日	因个人原因离职

## 2、任职情况

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

### (1) 现任董事会成员

1) 高鹏先生，汉族，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，机械制造与计算机控制专业硕士学位，高级国际商务师。先后任职航空航天部148厂，江苏舜天国际集团机械进出口股份有限公司。2022年12月9日起担任公司董事、董事长。

2) 窦立峰先生，汉族，1959年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，EMBA硕士。先后任职南京741厂，中山集团控股有限责任公司，联合证券有限责任公司南京分公司，南京有线电厂有限公司，江苏阳光紫金电子有限公司。2022年12月9日起担任公司董事、副董事长。

3) 尹亚平先生，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师。先后任职江苏省机电研究所有限公司，徐州海伦哲专用车辆股份有限公司，上海格拉曼国际消防装备有限公司。2022年12月9日起担任公司董事、副董事长、总经理。

4) 陈慧源女士，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历。先后任职徐州海伦哲专用车辆股份有限公司，徐州徐工股权投资有限公司。2022年12月9日起担任公司董事、副总经理。

5) 丁芸女士, 1963 年 11 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中共党员, 法学在职研究生学历。先后任职沛县人民检察院, 徐州市公安局云龙区分局, 徐州市公安局。2022 年 12 月 9 日起担任公司董事。

6) 姜海雁女士, 1981 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 香港中文大学 EMBA。2004 年至 2014 年任第一财经市场总监, 2014 年至 2017 年任深圳中航金鼎股份公司副总经理, 2017 年至今任深圳中航产业投资管理企业(有限合伙)执行事务合伙人委派代表。2022 年 12 月 9 日起担任公司董事。

7) 吕民远先生, 汉族, 1967 年 5 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。先后任职徐工集团工程机械股份有限公司、布兰肯(徐州)金属设备制造有限公司。2022 年 12 月 9 日起担任公司独立董事。

8) 王春华先生, 汉族, 1971 年 2 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 注册会计师。先后任职湖北金茂会计师事务所, 三九企业集团, 深圳毅华会计师事务所, 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)。2022 年 12 月 9 日起担任公司独立董事。

9) 格桑穷达先生, 藏族, 1967 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。先后任职西藏那曲经济委、西藏交通厅计财处、西藏天路股份有限公司, 在工程机械、资产管理及对外协调方面具备丰富的管理经验。2022 年 12 月 9 日起担任公司独立董事。

#### (2) 现任监事会成员:

1) 彭少江女士, 1968 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 经济学学士, 审计师, 注册税务师。先后任职四川省简阳市审计事务所, 广东星光机电有限公司, 佛山市志信税务师事务所有限公司, 佛山市南海区致润机械制造有限公司。2022 年 12 月 9 日起担任公司监事、监事会主席。

2) 涂为东先生, 1967 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中共党员, 研究生学历。先后任职湖北省荆州市江陵县税务局, 荆州市地税局, 永泰集团有限公司等。现任永泰能源集团股份有限公司董事、副总经理。2022 年 12 月 9 日起担任公司监事。

3) 王冲先生, 1985 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 金融学学士。先后任职永泰能源股份有限公司、永泰地产开发有限公司。2023 年 3 月 9 日起担任公司职工代表监事。

#### (3) 现任高级管理人员

1) 尹亚平先生, 1965 年 8 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 高级工程师。先后任职江苏省机电研究所有限公司, 徐州海伦哲专用车辆股份有限公司, 上海格拉曼国际消防装备有限公司。2022 年 12 月 9 日起担任公司董事、副董事长、总经理。

2) 陈慧源女士, 1986 年 11 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中共党员, 研究生学历。先后任职徐州海伦哲专用车辆股份有限公司, 徐州徐工股权投资有限公司。2022 年 12 月 9 日起担任公司董事、副总经理。

3) 曹中华先生, 1979 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 中共党员, 大学本科学历, 高级采购工程师、机械工程师、江苏省高级职业经理人。先后任职苏州 EOSON 电子有限公司生产采购岗位, 苏州宝时得电动工具有限公司采购工程师, 江苏省机电研究所有限公司工程部采购工程师、采购处长, 公司工程部采购处长, 公司采购部部长, 公司规划计划部部长, 公司计划供应部副部长, 公司工程制造部副部长。2022 年 12 月 9 日起担任公司副总经理。

4) 陈庆军先生, 1973 年 5 月出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科学历, 先后任职江苏省机电研究所有限公司, 徐州海伦哲专用车辆股份有限公司, 2022 年 12 月 9 日起担任公司副总经理。

5) 邓浩杰先生, 1979 年生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 河南科技大学工学学士、中国矿业大学工程硕士, 高级工程师。先后任职徐州徐挖机械制造有限公司助理工程师、装配分厂技术副厂长, 海伦哲公司助理设计师、设计师、科研部部长、规划计划部部长、科研管理办公室主任、技术中心主任、研发中心主任、管理者代表、总经理助理。自 2021 年 5 月至 2022 年 12 月 9 日担任公司董事, 2021 年 5 月至今任副总经理。

6) 谷峰先生，汉族，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工商管理硕士学位。先后任职哈尔滨理工大学管理工程系教师，黑龙江国通资产评估有限公司（黑龙江中信会计师事务所有限公司）职员、评估部经理、总经理助理，北京特华投资控股有限公司投资银行总部高级经理，北量集团投资总监，陕西关中工具制造有限公司财务总监兼财务部、审计部部长，北京清大天达光电科技有限公司财务部长、财务总监，上德承业投资管理（北京）有限公司总经理，中瑞世联资产评估集团有限公司合伙人。2022年12月9日起担任公司财务总监。

7) 张延波先生，汉族，1984年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，世界经济专业硕士学位。先后任职天津市海运股份有限公司董事会秘书，海航凯撒旅游集团股份有限公司董事会秘书，海航航空集团有限公司证券投资部副总经理。2022年12月9日起担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
窦立峰	南京有限电厂有限公司	总经理			否
窦立峰	江苏阳光紫金电子有限公司	总经理			否
尹亚平	江苏省机电研究所有限公司	董事			否
尹亚平	徐州震旦施密茨消防装备有限公司	执行董事			否
尹亚平	徐州海伦哲特种车辆有限公司	执行董事兼总经理			否
吕民远	布兰肯（徐州）金属设备制造有限公司	总经理			是
王春华	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
王春华	乾元浩生物股份有限公司	独立董事			是
王春华	广东擎洲光电科技股份有限公司	独立董事			是
彭少江	佛山市南海区致润机械制造有限公司	办公室主任			是
涂为东	永泰能源股份有限公司	董事兼副总经理			是
张延波	海航旅游投资控股有限公司	执行董事兼法定代表人			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于2023年4月28日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚决定书》，公司现任副董事长兼总经理尹亚平先生被采取警告、罚款50万元的行政处罚。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定；在公司同时担任高管或其他职务的董事、监事不另外支付津贴；董事、监事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。薪酬与考核委员会是评估公司董事、高级管理人员业绩指标的专门机构，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高鹏	男	60	董事长	现任	66.08	否
窦立峰	男	65	副董事长	现任	17.86	否
尹亚平	男	59	副董事长兼总经理	现任	71.17	否
丁芸	女	60	董事	现任	14.29	否
陈慧源	女	37	董事兼副总经理	现任	79.08	否
姜海雁	女	42	董事	现任	0	否
吕民远	男	57	独立董事	现任	14.29	否
王春华	男	53	独立董事	现任	14.29	否
格桑穷达	男	57	独立董事	现任	14.29	否
彭少江	女	56	监事会主席	现任	17.86	否
涂为东	男	57	监事	现任	0	否
王冲	男	39	职工代表监事	现任	24.02	否
姜珊珊	女	44	职工代表监事	离任	5.9	否
邓浩杰	男	45	副总经理	现任	81.47	否
曹中华	男	45	副总经理	现任	35.56	否
陈庆军	男	51	副总经理	现任	79.03	否
谷峰	男	50	财务总监	现任	37.33	否
张延波	男	40	董事会秘书	现任	37.33	否
合计	--	--	--	--	609.85	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2023年01月18日	2023年01月20日	详见公告《第五届董事会第十八次会议决议公告》；公告编号：2023-002；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十九次会议	2023年03月21日	2023年03月22日	详见公告《第五届董事会第十九次会议决议公告》；公告编号：2023-018；公告网

			址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	详见公告《第五届董事会第二十次会议决议公告》；公告编号：2023-035；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十一次会议	2023年08月18日	2023年08月19日	详见公告《第五届董事会第二十一次会议决议公告》；公告编号：2023-047；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十二次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	详见公告《第五届董事会第二十二次会议决议公告》；公告编号：2023-056；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十三次会议	2023年09月14日	2023年09月15日	详见公告《第五届董事会第二十三次会议决议公告》；公告编号：2023-068；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十四次会议	2023年09月25日	2023年09月26日	详见公告《第五届董事会第二十四次会议决议公告》；公告编号：2023-073；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十五次会议	2023年10月10日		审议《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》等，决议公告未披露。后议案调整至第二十六次会议重新审议。
第五届董事会第二十六次会议	2023年10月20日	2023年10月24日	详见公告《第五届董事会第二十六次会议决议公告》；公告编号：2023-084；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十七次会议	2023年11月09日	2023年11月11日	详见公告《第五届董事会第二十七次会议决议公告》；公告编号：2023-089；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十八次会议	2023年12月11日	2023年12月12日	详见公告《第五届董事会第二十八次会议决议公告》；公告编号：2023-093；公告网址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十九次会议	2023年12月25日	2023年12月26日	详见公告《第五届董事会第二十九次会议决议公告》；公告编号：2023-104；公告网址：www.cninfo.com.cn

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高鹏	12	12	0	0	0	否	4
窦立峰	12	0	12	0	0	否	4
尹亚平	12	11	0	1	0	否	4
丁芸	12	1	11	0	0	否	4
陈慧源	12	12	0	0	0	否	4
姜海雁	12	0	12	0	0	否	4

吕民远	12	2	10	0	0	否	4
王春华	12	1	11	0	0	否	4
格桑穷达	12	1	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会战略委员会	召集人：高鹏 成员：尹亚平、吕民远	1	2023年08月17日	《关于公司未来三年（2023-2025年）发展战略规划的议案》			
第五届董事会薪酬与考核委员会	召集人：吕民远 成员：尹亚平、王春华	1	2023年08月17日	《关于〈公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》； 《关于〈公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》； 《关于〈公司2023年限制性股票激励计划激励对象名单〉的			

				议案》。			
第五届董事会审计委员会	召集人：王春华 成 员：窦立峰、格桑穷达	7	2023 年 01 月 18 日	1、公司财务总监向审计委员会汇报公司 2022 年生产经营情况。审计委员会、独立董事与公司财务负责人及财务总监进行沟通。2、会计师向审计委员会汇报 2022 年度财务报告审计计划，审计委员会等与会人员讨论。			
			2023 年 03 月 16 日	1、会计师向审计委员会汇报 2022 年度审计工作进展情况、初步审计意见以及 2021 年度非标准审计意见所涉事项消除情况，审计委员会委员等与会人员讨论。 2、公司审计部向审计委员会汇报公司 2022 年内部控制自我评价报告初稿。 3、公司审计部向审计委员会汇报 2022 年工作总结及 2023 年内部审计工作计划。			
			2023 年 03 月 20 日	《关于公司<2022 年年度报告>全文及其摘要的议案》； 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》；			

				《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； 《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于公司〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》。			
			2023 年 04 月 26 日	《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》			
			2023 年 08 月 25 日	《关于公司〈2023 年半年度报告〉全文及其摘要的议案》；《关于公司内部审计 2023 年上半年工作总结及下半年工作计划的议案》			
			2023 年 10 月 09 日	《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》			
			2023 年 10 月 16 日	《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》； 《关于公司内部审计 2023 年三季度工作总结及四季度工作计划的议案》。			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	390
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	367
报告期末在职员工的数量合计（人）	757
当期领取薪酬员工总人数（人）	756
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	384
销售人员	146
技术人员	124
财务人员	21
行政人员	82
合计	757
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	28
本科	207
大专	221
其他	301
合计	757

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬福利遵循“战略导向性”、“内部一致性”、“外部竞争性”、“激励性”四大原则。依据宽带薪酬和多元组合的福利制度，采取“按劳取酬、多劳多得”分配原则，结合员工的岗位、职责、能力、贡献、表现、本公司服务年限、公司经营情况等因素综合考虑决定其工资。不仅持续推动公司与员工的共同成长，还能使经营成果与员工共享。

### 3、培训计划

为提高员工素质，满足公司发展和员工发展需求，建立学习型组织，公司根据年度战略经营目标及重点工作制定员工年度培训计划，定期按照计划组织员工开展培训工作。年度培训计划一般包括管理人员素质能力专项提升、团队建设、一线员工技能等级提升、新员工培训等类别。此外，为提升员工综合素质，增强企业核心竞争力，公司每年择优推荐员工参加中国矿业大学管理/工程硕士学历提升教育。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	988,243,607
现金分红金额（元）（含税）	34,588,526.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	34,588,526.25
可分配利润（元）	362,037,368.43
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 988,243,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2023 年 8 月 18 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

本激励计划采取的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票），拟授予的限制性股票数量为 2080 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 104,092.1518 万股的 1.9982%。其中，首次授予 1664 万股，预留 416 万股。授予价格为每股 1.96 元/股。本激励计划首次授予涉及的激励对象总人数为 80 人，预留激励对象由本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定。本激励计划的有效期限为自限制性股票首次授予之日起至全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

(2) 2023 年 9 月 4 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过本次股权激励相关议案。

(3) 2023 年 9 月 14 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2023 年 9 月 14 日为首次授予日，以 1.96 元/股的授予价格向符合条件的 80 名激励对象授予 1664 万股第二类限制性股票。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权	报告期新授予股票期权	报告期内可行权股	报告期内已行权股	报告期内已行权股数行	期末持有股票期权	报告期末市价（元/	期初持有限制性股票数	本期已解锁股份数	报告期新授予限制性股	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数

		数量	数量	数	数	权价格 (元/ 股)	数量	股)	量	量	票数量	(元/ 股)	量
高鹏	董事长	0	0	0	0		0		0	0	1,200,000	1.96	0
陈慧源	董事兼副总经理	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
陈庆军	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
邓浩杰	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
曹中华	副总经理	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
谷峰	财务总监	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
张延波	董事会秘书	0	0	0	0		0		0	0	500,000	1.96	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	4,200,000	--	0
备注(如有)	报告期内, 公司董事、高级管理人员新授予的限制性股票均未归属。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

##### (1) 考核机构

公司董事会负责制订与修订考核办法, 并授权薪酬与考核委员会对激励对象的考核结果进行审议并做出决议。

薪酬与考核委员会负责领导、组织、实施激励对象的考核工作。

公司综合管理部负责有关考核数据的收集和提供、计算激励对象的考核分数、汇总考核结果, 并负责公司数据的真实性和可靠性, 应当向董事会薪酬与考核委员会定期报告工作。

##### (2) 绩效考评评价指标及标准

激励对象获授的限制性股票能否归属将根据公司、激励对象两个层面的考核结果共同确定。

##### A、公司层面业绩考核条件

本激励计划首次授予的考核年度为 2023-2025 三个会计年度, 每个会计年度考核一次。以 2022 年度净利润值为业绩基数, 对各考核年度的净利润值比 2022 年度净利润值的增长率(A)进行考核, 根据上述指标的每年对应的完成情况核算公司层面归属比例, 业绩考核目标及归属比例安排如下:

归属期	对应考核年度	年度净利润相对于 2022 年度增长率 (A)	
		目标值 (A2)	触发值 (A1)
第一个归属期	2023 年	175%	120%
第二个归属期	2024 年	285%	208%
第三个归属期	2025 年	439%	331%
考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例	
年度净利润相对于 2022 年度增长率 (A)	$A \geq A2$	X=100%	

	A2) $A \geq A1$	X=80%
	A < A1	X=0

注：①上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润，且考核年度（2023-2025）的净利润为剔除本次及考核期间内其它后续激励计划股份支付费用影响的数值。

②本激励计划涉及的业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。下同。

若预留限制性股票在公司 2023 年第三季度报告披露之前授予，则预留限制性股票各年度业绩考核目标、归属比例与首次授予部分一致。若预留限制性股票在公司 2023 年第三季度报告披露之后授予，则预留限制性股票各年度业绩考核目标及归属比例安排如下：

归属期	对应考核年度	年度净利润相对于 2022 年度增长率 (A)	
		目标值 (A2)	触发值 (A1)
第一个归属期	2024 年	285%	208%
第二个归属期	2025 年	439%	331%
考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例	
年度净利润相对于 2022 年度增长率 (A)	$A \geq A2$	X=100%	
	A2) $A \geq A1$	X=80%	
	A < A1	X=0	

公司层面归属比例计算方法：

①若公司净利润未达到上述业绩考核指标的触发值，所有激励对象对应考核当年计划应归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效；

②若公司净利润达到上述业绩考核指标的触发值，公司层面的归属比例即为业绩完成度所对应的归属比例 X。

B、个人层面绩效考核条件

激励对象的个人层面的考核按照公司制定的相关考核标准实施，个人层面可归属比例 (N) 将依据前一年度个人绩效考核结果确定：

等级	A	B	C	D
	优秀	良好	合格	不合格
绩效	90 分以上	80-90	60-80	60 分以下
个人层面可归属比例 (N)	100%		80%	0

C、考核结果应用

若公司层面业绩考核达到触发值，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的股票数量×公司层面的归属比例 (X) ×个人层面归属比例 (N)。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属，则作废失效，不可递延至下一年度。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续地改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		84.36%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		98.45%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>（1）发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>（2）发现当期财务报表存在重大错</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）公司决策程序导致重大失误；</p> <p>（2）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p>

	<p>报，而内部控制在运行过程中未能发现；</p> <p>(3) 公司审计委员会和内部控制审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(4) 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；</p> <p>出现以下特征的，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。</p>	<p>(3) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(4) 公司违反国家法律法规并受到 100000 元以上的处罚。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(2) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>(4) 公司违反内部规章制度，形成损失。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序效率不高；</p> <p>(2) 公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 公司一般缺陷制度或系统未得到整改；</p> <p>(4) 公司违反内部规章，但未形成损失</p>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准：一项控制缺陷造成的财务报表的错报金额如果落在以下指标区间之一的，则被认定为重大缺陷：营业收入潜在错报&gt;营业收入 5%；资产总额潜在错报错报&gt;资产总额 2.5%。重要缺陷定量标准：一项控制缺陷造成的财务报表的报错金额如果落在以下指标区间之一，则被认定为重要缺陷：营业收入 2%&lt;错报≤营业收入 5%；资产总额 1%&lt;错报≤总资产 2.5%。一般缺陷定量标准：一项控制缺陷造成的财务报表的报错金额如果落在以下指标区间之一，则被认定为一般缺陷：错报≤营业收入 2%；错报≤资产总额 1%。</p>	<p>重大缺陷的定量标准：直接财产损失金额&gt;500 万元；重要缺陷的定量标准：直接财产损失金额为 100-500 万元（含 500 万元）；一般缺陷的定量标准：直接财产损失金额≤小于 100 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司依照《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发[2020]14号）、《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）等要求，高度重视公司治理问题自查自纠工作，全体董事、监事、高级管理人员认真对待、积极参与。

经自查，报告期内公司不存在影响上市公司规范治理的重大违规事项，不存在损害公司及全体股东利益的重大违规情形。公司将在未来高度重视并不断完善治理结构、提高治理水平、健全内控规范体系，督促相关股东按照法律法规的规定解决问题，进一步提高上市公司质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守环保法律、法规及行业规范，履行生态环境保护的社会责任。报告期内未受到环保部门的行政处罚。

### 二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，积极承担对客户、员工、社会、股东等利益相关者的责任。坚持技术引领，安全发展，关爱员工，维护员工队伍稳定，按实缴纳员工五险一金。坚持合法诚信经营，诚信对待客户、供应商、债权人，与供应商和客户建立长期战略合作伙伴关系，坚持做到经济效益、社会发展与环境保护并重，和谐发展。

公司的应急发电车、旁路作业车等产品已成熟应用于多起紧急事件及预防大面积停电的保供电作业场景中，先后多次参与各类应急救援工作。公司生产的产品多数为应急救援重要装备，公司全力以赴保障正常交付，积极践行社会责任。

为了更好地履行企业社会责任，公司成立应急救援队，积极参加到城市防汛、排涝、抗旱救援处置工作中。技术服务中心共计完成各类应急保电保障等 36 场专项保电任务，涉及 15 个省市 27 座城市。同舟共“冀”、千里驰“垣”、青海玛多县全县停电等，公司始终冲在救灾保电、抢修复电第一线，克服艰苦条件、高原反应等困难，圆满完成保障任务。此外，北京冬奥会、成都大运会、杭州亚运会等大型会议、赛事现场都有海伦哲人忙碌的身影，海伦哲人用实际行动诠释着责任与担当。公司子公司格拉曼生产消防车、消防机器人及军用装备等应急产品，抓交付、重质量、勤保障，积极履行公共安全、消防安全等社会责任。在消防领域，格拉曼协助用户创建“车辆装备维修中心”，组织力量对客户消防车或消防装备进行巡检巡查 343 台/次，排除故障、检修装备 186 次，保障了客户装备的灭火作战能力；在军品领域，格拉曼义务参加上海市警备区组织的防化装备维修保障和演练，积极为部队开展了产品装备培训，获得部队高度评价，收到部队发来的感谢信和锦旗；同时格拉曼公司的防化装备在 2023 年北京房山地区洪涝灾害抢险救援以及灾后恢复重建中也积极发挥了保障作用。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中天泽控股集团有限公司	股份增持承诺	根据《表决权委托协议》，若江苏省机电研究所有限公司、丁剑平减持所持有的授权股份，中天泽控股集团有限公司承诺在上述减持行为发生之日起6个月内通过二级市场、协议受让或其他方式增持海伦哲公司股份，确保中天泽控股集团有限公司及其一致行动人控制的目标公司的表决权比例不低于20%。	2020年04月17日	长期	截至本报告期末，承诺人超期未履行承诺。
	中天泽控股集团有限公司	不减持承诺	自《表决权委托协议》生效之日起三十六个月内，不会以任何方式转让所持有的目标股份，在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述三十六个月的限制。	2020年04月17日	36个月	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生，已履行完毕。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计	<p>1、中天泽控股集团有限公司曾向公司发送《关于豁免中天泽控股集团有限公司股份增持承诺的议案》等文件，提出：鉴于中天泽集团已不再是公司的控股股东，拟提请公司股东大会审议豁免中天泽集团需在六个月内增持公司股份以确保其与一致行动人控制的表决权比例不低于20%的承诺义务。</p> <p>2、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于2020年4月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于2020年5月将其持有的全部海伦</p>					

划	<p>哲股份表决权委托给中天泽行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p> <p>3、中天泽集团于 2023 年 7 月向深圳市福田区人民法院起诉丁剑平、机电公司委托合同纠纷一案，案号为（2023）粤 0304 民初 34797 号，将海伦哲列为第三人，请求判决确认原告在二被告减持承诺期限届满后发生减持行为之日起 6 个月内免于增持第三人公司股份以确保原告及其一致行动人控制的表决权比例不低于 20%。上述案件已于 2023 年 10 月 8 日开庭审理，尚未判决。</p>
---	---

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见。公司已将 350 万元罚款汇交中国证券监督管理委员会；同时公司已根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等的有关规定，对公司 2016 年-2020 年财务报表进行相应的追溯重述，已完成整改。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### （一）会计差错更正的原因

2023 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚决定书》（〔2023〕4 号）及《市场禁入决定书》（〔2023〕2 号），公司原子公司连硕科技 2016-2019 年财务报表存在重大虚假记载导致公司 2016 年-2019 年年度报告存在虚假记载。

根据中国证券监督管理委员会江苏监管局的调查结论以及自查结果，公司采用追溯重述法对 2016-2020 年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

## （二）追溯调整的情况说明

公司通过自查后，按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计和差错更正》和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，采用追溯重述法对 2016-2020 年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

1、根据《行政处罚决定书》，公司原子公司连硕科技 2016-2019 年财务报表存在重大虚假记载，公司根据其虚增收入和利润情况分别对 2016-2019 年财务报表进行相应的追溯重述，同时对 2020 年度的影响一并进行追溯重述。涉及的主要调整内容：调减因虚假销售对应的营业收入、应收账款报表项目；调减因虚假采购对应的营业成本、应付账款报表项目；调整因以上项目调整而影响的信用减值损失、递延所得税资产、所得税费用、净利润等项目。

### 2、对收购连硕科技形成商誉的调整

（1）根据前述调整后的连硕科技盈利情况，重新判断并购资产组的商誉价值。因重述后连硕科技各年利润均为负值，可判断自 2016 年度上述商誉已不存在价值基础，调增 2016 年商誉减值准备及资产减值损失 2.41 亿元；

（2）公司对收购连硕科技形成的商誉已在 2019 年度、2020 年度计提了减值准备。由于重新判断应在 2016 年度追溯调整，则分别冲回于 2019 年度、2020 年度已计提的商誉减值准备。

### 3、调整相关年度母公司财务报表中对连硕科技的长期股权投资减值准备。

4、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，“（一）如果会计差错更正事项对财务报表具有广泛性影响，或者该事项导致公司相关年度盈亏性质发生改变，会计师事务所应当对更正后财务报表进行全面审计并出具新的审计报告”。本公司委托和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度、2019 年度以及 2020 年度财务报表进行全面审计。截至本次会议召开日，和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司会计差错更正后的 2016 年度、2019 年度以及 2020 年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的审计报告。

## （三）前期差错更正对相关财务报表的影响

本公司对上述前期会计差错更正采用追溯重述法进行更正，影响 2016-2020 年度财务报表项目及金额，具体详见公司于 2023 年 10 月 24 日在巨潮资讯网发布的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-086）。

## （四）会计师事务所就更正事项的专项鉴证报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于徐州海伦哲专用车辆股份有限公司前期差错更正专项说明的鉴证报告》（和信专字〔2023〕第 000448 号），并对公司 2016 年度、2019 年度、2020 年度财务报告进行重新审计，出具审计报告。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的相关内容。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2023 年 9 月 25 日、2023 年 10 月 12 日召开第五届董事会第二十四次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟出售全资子公司股权的议案》，决定出售全资子公司东莞海讯显示技术有限公司 100%股权，交易价格

12,968.23 万元，受让方为深圳市世纪松源物业管理有限公司、东莞市松源智达企业孵化器有限公司、东莞市松源新领域企业孵化器有限公司。

截至 2023 年 12 月 14 日，已完成工商登记变更，完成股权交割，东莞海讯不再纳入海伦哲合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	谷尔莉、吴征
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	谷尔莉 2 年，吴征 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉金诗玮、中天泽集团损害公司利益	15,000	否	已撤诉	无	无	2022 年 07 月 04 日	公告标题： 《徐州海伦哲专用车辆股份有限公司关于公司对董事长、法定代表人及控股股东提起诉讼暨申请财产保全的公告》 (公告编号：2022-031)；披露网址： www.cninfo

							. com. cn
公司作为原告	1,341.81	否	--	--	--		
公司作为被告	274.59	113.24	--	--	--		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	其他	未按期披露 2022 年半年度报告、2016-2019 年年度报告存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司被中国证监会责令改正，给予警告，并处以三百五十万元罚款。	2023 年 05 月 04 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2023-037）
徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	其他	未在规定期限内披露 2022 年半年度报告、2021 年年度业绩预告，	被证券交易所采取纪律处分	公司被深圳证券交易所处以通报批评的处分。	2023 年 06 月 29 日	深圳证券交易所官网（http://www.szse.cn）
徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	其他	2016-2019 年年度报告存在虚假记载	被证券交易所采取纪律处分	公司被深圳证券交易所处以公开谴责的处分。	2023 年 08 月 21 日	深圳证券交易所官网（http://www.szse.cn）

整改情况说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 5 月 11 日缴清全部罚款，并按照规定于 2023 年 10 月 24 日披露《关于前期会计差错更正及追溯调整后的公告》等公告，进行差错更正，完成整改。

2、公司全面加强内控体系建设，加大内控执行及监督检查力度，尤其是全面加强对于子公司的管控。目前已经对子公司的资金进行集中审批，严格执行审批流程，强化预算管理，同时加强对子公司的内部审计，并在信息管理方面对子公司实行重大信息实时上报。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金额的	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------	----------	---------	----------	----------	---------	------	------

						元)	比例	(万 元)			市价		
广东 新宇 智能 装备 有限 公司	联营 企业	关联 租赁	本公 司或 子公 司作 为出 租方 的关 联租 赁	市 场 价 格	公 允 价 格	154.8 9		240	否	现 金	基 本 相 同	2023 年 3 月 22 日	巨潮 资讯 网 (www .cnin fo. com) 公告 编 号: 2023- 027
合计				--	--	154.8 9	--	240	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租赁情况说明出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（万元）
东莞海讯显示技术有限公司	广东新宇智能装备有限公司	房屋建筑物	154.89

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）							0
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	

	露日期						有)			
惠州连硕科技有限公司		5,000	2021年06月23日	4,000	连带责任保证			2021年06月23日-2023年11月24日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		4,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		0				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海格拉曼国际消防装备有限公司		4,500	2021年05月19日	3,825	抵押	房产		2021年5月19日-2031年5月18日	否	否
上海格拉曼国际消防装备有限公司		12,362.61	2023年03月22日	6,000	抵押	房产		2023年3月22日-2024年3月21日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		12,362.61		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		9,825				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		16,187.61		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		3,375				
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		12,362.61		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		13,825				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		16,187.61		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		3,375				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				2.55%						
其中:										
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,474,083	0.43%				-358,498	-358,498	4,115,585	0.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,474,083	0.43%				-358,498	-358,498	4,115,585	0.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,474,083	0.43%				-358,498	-358,498	4,115,585	0.40%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,036,447,435	99.57%				358,498	358,498	1,036,805,933	99.60%
1、人民币普通股	1,036,447,435	99.57%				358,498	358,498	1,036,805,933	99.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,040,921,518	100.00%				0	0	1,040,921,518	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的原因为公司高管锁定股发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高鹏	0	112,275		112,275	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
尹亚平	384,078	52,500		436,578	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
陈慧源	210,000	25,200		235,200	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
陈庆军	714,564	25,350		739,914	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股数的25%。
邓浩杰	182,850	18,600		201,450	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第1个交易日解锁上年末持股

						数的 25%。
曹中华	82,500	44,250		126,750	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
谷峰	0	28,350		28,350	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
张延波	0	26,250		26,250	高管锁定股	高管锁定股的拟解除限售时间为：当年第 1 个交易日解锁上年末持股数的 25%。
姜珊珊	112,500	5,625		118,125	离职高管锁定股	离职半年内全部锁定；离职半年后至原定任期内，每年转让股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%。
马超	2,787,591		696,898	2,090,693	离职高管锁定股	离职半年内全部锁定；离职半年后至原定任期内，每年转让股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%。
合计	4,474,083	338,400	696,898	4,115,585	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,023	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
海德资产管理有限公司	境内非国有法人	11.96%	124,486,032	0	0	124,486,032	质押		97,640,000
MEI TUNG (CHINA) LIMITED	境外法人	8.30%	86,436,070	0	0	86,436,070	不适用		0
中天泽控股集团有限公司	境内非国有法人	6.85%	71,340,149	0	0	71,340,149	不适用		0
江苏省机电研究所有限公司	境内非国有法人	3.62%	37,719,299	0	0	37,719,299	冻结		37,719,299
上海顶航慧恒企业咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.07%	21,596,100	+21596100	0	21,596,100	不适用		0
徐州国瑞机械有限公司	境内非国有法人	0.92%	9,600,000	0	0	9,600,000	不适用		0
深圳市高新投融资担保有限公司	国有法人	0.62%	6,500,000	0	0	6,500,000	不适用		0
深圳市	国有法人	0.48%	5,000,000	0	0	5,000,000	不适用		0

高新投集团有限公司	人		00			00		
丁剑平	境内自然人	0.46%	4,791,722	-1000000	0	4,791,722	冻结	4,791,722
张劲松	境内自然人	0.28%	2,915,600	+2915600	0	2,915,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、丁剑平是江苏省机电研究所有限公司的法定代表人，直接持有机电公司 67.78% 的股权，为一致行动关系。</p> <p>2、根据公开资料查询到，深圳市高新投集团有限公司、深圳市高新投融资担保有限公司同受深圳市人民政府国有资产监督管理委员会控制，深圳市高新投集团有限公司持有深圳市高新投融资担保有限公司 46.34% 的股权。</p> <p>3、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽集团与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽集团行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽集团与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽集团的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p> <p>4、中天泽与顶航慧恒于 2022 年 11 月 16 日在深圳市签署《股份转让协议》和《表决权委托协议》。根据上述协议的约定，中天泽拟向顶航慧恒转让其持有的海伦哲 19,294,073 股股份（占公司总股本的 1.85%），并将其持有的海伦哲 52,046,076 股股份（占公司总股本的 5%）对应的表决权等权利委托给顶航慧恒行使。根据《上海顶航汇恒简式权益变动报告书》、《中天泽集团简式权益变动报告书-11.18》，中天泽集团和顶航慧恒属于一致行动人。上述股权转让已交割完毕。</p> <p>2024 年 3 月 5 日，双方签订了《解除表决权委托协议》《解除一致行动人关系声明函》，解除公司 52,046,076 股股票对应的表决权等权利委托，双方不再构成一致行动人。</p> <p>5、除上述情况外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>1、机电公司、丁剑平与中天泽控股集团有限公司于 2020 年 4 月签署《一致行动关系声明函》，约定中天泽集团与机电公司、丁剑平构成一致行动关系。机电公司、丁剑平于 2020 年 5 月将其持有的全部海伦哲股份表决权委托给中天泽集团行使，后于 2021 年 4 月发出解除表决权委托的通知，中天泽集团要求继续履行表决权委托并于 2021 年 11 月 3 日诉至法院。</p> <p>上述案件于 2022 年 11 月 11 日经深圳市福田区人民法院一审判决，判决中天泽集团与丁剑平、机电公司继续履行表决权委托协议及其补充协议、驳回中天泽集团的其他诉讼请求并驳回丁剑平、机电公司的全部诉讼请求。经了解，双方均已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，目前仍处于诉讼过程当中，法院最终生效判决将对表决权归属产生影响。</p> <p>2、中天泽与顶航慧恒于 2022 年 11 月 16 日在深圳市签署《股份转让协议》和《表决权委托协议》，将其持有的海伦哲 52,046,076 股股份（占公司总股本的 5%）对应的表决权等权利委托给顶航慧恒行使。</p> <p>2024 年 3 月 5 日，双方签订了《解除表决权委托协议》《解除一致行动人关系声明函》，解除公司 52,046,076 股股票对应的表决权等权利委托，双方不再构成一致行动人。</p>							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2023 年 12 月 31 日，公司回购专用证券账户持股 52,677,911 股，在前十名股东中排名第四，由于回购专户不纳入前十名股东列示，所以上表的前十名普通股股东持股情况中顺延披露排名第十一位股东的持股情况。 前 10 名股东持股情况按照未扣除回购专用证券账户股份的总股本计算比例。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
海德资产管理有限公司	124,486,032	人民币普通股	124,486,032
MEI TUNG(CHINA) LIMITED	86,436,070	人民币普通股	86,436,070
中天泽控股集团有 限公司	71,340,149	人民币普通股	71,340,149
江苏省机电研究所 有限公司	37,719,299	人民币普通股	37,719,299
上海顶航慧恒企业 咨询合伙企业（有 限合伙）	21,596,100	人民币普通股	21,596,100
徐州国瑞机械有限 公司	9,600,000	人民币普通股	9,600,000
深圳市高新投融资 担保有限公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
深圳市高新投集团 有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
丁剑平	4,791,722	人民币普通股	4,791,722
张劲松	2,915,600	人民币普通股	2,915,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	同持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）中的“上述股东关联关系或一致行动的说明”。		
参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 5）	公司股东徐州国瑞机械有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,600,000 股，实际合计持有 9,600,000 股。 公司股东张劲松通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,915,600 股，实际合计持有 2,915,600 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海顶航慧恒企业咨询合伙企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	0	0.00%
深圳市高新投集团有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
张劲松	新增	0	0.00%	0	0.00%

潘雪康	退出	0	0.00%	0	0.00%
陈剑杰	退出	0	0.00%	0	0.00%
崔虹	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

自海德资管成为上市公司第一大股东、中天泽将表决权委托给顶航慧恒且海伦哲董事会、监事会换届选举完成后，上市公司控制权发生变动，海伦哲成为无控股股东及无实际控制人的上市公司。

具体详见公司于 2023 年 2 月 2 日在巨潮资讯网发布的《关于对深交所（2022）第 407 号关注函回复的公告》（公告编号：2023-006），及《北京市立方律师事务所关于徐州海伦哲专用车辆股份有限公司控制权认定的专项法律意见书》。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

自海德资管成为上市公司第一大股东、中天泽将表决权委托给顶航慧恒且海伦哲董事会、监事会换届选举完成后，上市公司控制权发生变动，海伦哲成为无控股股东及无实际控制人的上市公司。

具体详见公司于 2023 年 2 月 2 日在巨潮资讯网发布的《关于对深交所（2022）第 407 号关注函回复的公告》（公告编号：2023-006），及《北京市立方律师事务所关于徐州海伦哲专用车辆股份有限公司控制权认定的专项法律意见书》。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海德资产管理有限公司	王广西	2016 年 07 月 04 日	MA6T1DYE-6	收购、受托经营不良资产,对不良资产进行管理、投资和处置;资产置换、转让与销售;



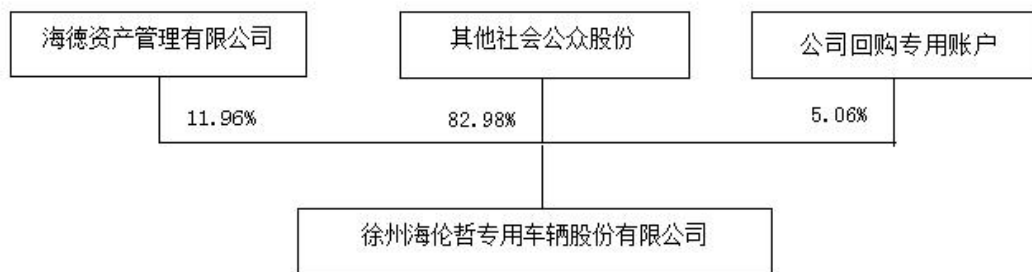
				债务重组及企业重组；资产管理范围内的非融资性担保；投资、财务及法律咨询与顾问（不含证券、保险、金融业务）；项目评估。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】
--	--	--	--	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截至本报告披露日，公司无控股股东，无实际控制人。海德资产管理有限公司持有公司 11.96% 股份，为公司第一大股东。

以剔除公司回购专用账户 52,677,911 股后的总股本计算，海德资产管理有限公司拥有表决权比例为 12.60%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 12 月 26 日			7500-15000	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月	实施员工持股计划或股权激励	29,493,700	
2023 年 08 月 19 日			5000-10000	自公司股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月	实施员工持股计划或股权激励	23,184,211	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2024)第 000299 号
注册会计师姓名	谷尔莉、吴征

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了徐州海伦哲专用车辆股份有限公司（以下简称“海伦哲公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海伦哲公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于海伦哲公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、35、收入”及“五、43、营业收入和营业成本”所述，海伦哲公司营业收入主要来自高空作业车、消防车产品的销售，海伦哲公司 2023 年度营业收入 1,352,190,801.92 元，较上年增长 32.03%。由于营业收入

是海伦哲公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们确定收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价并测试其设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价收入确认是否符合会计准则的相关规定；
- (3) 执行分析性复核程序，分析营业收入及毛利变动的合理性；
- (4) 测试销售真实性，检查销售发票、出库单、验收单等关键证据，对期末应收账款及当期收入发生额实施函证程序；
- (5) 对资产负债表日前后大额营业收入进行截止性测试，评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

我们获取的证据能够支持管理层对收入确认作出的判断。

## (二) 应收账款余额的确认

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、11、金融工具”及“五、4、应收账款”所述，海伦哲公司 2023 年 12 月 31 日应收账款账面余额 708,155,926.22 元，坏账准备余额 88,142,315.59 元，账面价值 620,013,610.63 元，应收账款账面余额占资产总额的比重为 32.43%，对财务报表影响重大，且管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，因此我们确定应收账款余额的确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款余额的确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估、测试与应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 执行应收账款函证及替代测试程序，替代测试包括检查期后回款情况、核查原始记录等；
- (3) 获取管理层编制的坏账准备计提表，对预期信用损失率的计算过程进行复核；获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录等；
- (4) 分析应收账款账龄划分的合理性；
- (5) 检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

我们获取的证据能够支持管理层在应收账款余额的确认时作出的判断。

#### 四、其他信息

海伦哲公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海伦哲公司 2023 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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

海伦哲公司治理层（以下简称治理层）负责监督海伦哲公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对海伦哲公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计

准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。

我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海伦哲公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 谷尔莉

（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师： 吴征

2024 年 04 月 18 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：徐州海伦哲专用车辆股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	374,315,168.33	144,606,041.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		109,494.77
衍生金融资产		



应收票据	1,440,152.50	13,211,003.00
应收账款	620,013,610.63	680,574,040.53
应收款项融资	2,011,000.00	25,613,150.00
预付款项	12,434,429.43	22,254,541.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,273,700.27	55,074,184.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,905,845.58	274,643,053.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,140,000.00
其他流动资产	23,111,161.93	15,499,179.79
流动资产合计	1,377,505,068.67	1,232,724,689.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,140,000.00	1,140,000.00
长期股权投资	110,852,926.91	126,732,962.82
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,916,051.68	101,411,945.17
固定资产	309,742,794.20	329,741,438.83
在建工程	153,923,175.98	153,160,864.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	138,911,958.56	142,561,965.94
开发支出		
商誉	4,111,401.55	4,111,401.55
长期待摊费用		270,443.44
递延所得税资产	50,248,522.12	63,967,136.92
其他非流动资产	3,475,428.64	3,381,107.08
非流动资产合计	805,322,259.64	932,479,266.71
资产总计	2,182,827,328.31	2,165,203,956.08
流动负债：		
短期借款	158,149,003.62	24,031,013.89
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	127,091,762.40	
应付账款	477,352,228.48	531,694,952.14
预收款项	550,000.00	
合同负债	11,308,648.98	85,951,893.37
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	11,794,246.35	11,221,288.52
应交税费	11,829,636.74	26,954,245.50
其他应付款	13,011,511.67	14,189,885.05
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	4,551,562.50	18,065,301.42
其他流动负债	2,554,224.32	23,303,600.46
流动负债合计	818,192,825.06	735,412,180.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,250,000.00	63,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,132,370.40	452,370.40
递延收益	977,380.98	1,134,523.82
递延所得税负债	7,539,985.25	2,057,833.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,899,736.63	67,394,728.11
负债合计	857,092,561.69	802,806,908.46
所有者权益：		
股本	1,040,921,518.00	1,040,921,518.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	100,607,666.51	94,411,346.51
减：库存股	249,570,526.23	

其他综合收益	2,328,321.04	2,328,321.04
专项储备	11,479,441.25	9,027,230.87
盈余公积	54,646,459.01	38,220,667.52
一般风险准备		
未分配利润	362,037,368.43	172,603,044.10
归属于母公司所有者权益合计	1,322,450,248.01	1,357,512,128.04
少数股东权益	3,284,518.61	4,884,919.58
所有者权益合计	1,325,734,766.62	1,362,397,047.62
负债和所有者权益总计	2,182,827,328.31	2,165,203,956.08

法定代表人：高鹏 主管会计工作负责人：谷峰 会计机构负责人：袁显芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	226,164,127.86	77,637,048.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,440,152.50	11,491,478.26
应收账款	410,477,189.48	448,769,124.28
应收款项融资	2,011,000.00	25,613,150.00
预付款项	6,056,353.63	2,149,943.64
其他应收款	205,483,339.82	92,035,085.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	97,119,093.88	109,230,224.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,140,000.00
其他流动资产	64,972.15	809,610.85
流动资产合计	948,816,229.32	768,875,665.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,140,000.00	1,140,000.00
长期股权投资	455,602,423.21	598,517,662.87
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,393,011.40	8,276,830.06
固定资产	152,632,505.94	162,479,744.38
在建工程	390,369.86	96,296.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	52,969,296.63	54,399,834.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	44,847,655.25	59,698,450.00
其他非流动资产		651,431.00
非流动资产合计	721,975,262.29	891,260,250.05
资产总计	1,670,791,491.61	1,660,135,915.10
流动负债：		
短期借款	80,063,324.17	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	97,739,100.00	
应付账款	248,990,818.19	295,984,188.60
预收款项		
合同负债	9,079,307.12	9,944,089.74
应付职工薪酬	8,461,905.93	8,812,171.00
应交税费	10,607,711.58	20,362,704.24
其他应付款	57,014,675.51	75,584,021.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		3,504,526.42
其他流动负债	2,264,409.93	11,699,461.24
流动负债合计	514,221,252.43	425,891,162.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	680,000.00	
递延收益	285,714.31	342,857.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	965,714.31	342,857.15
负债合计	515,186,966.74	426,234,019.51
所有者权益：		
股本	1,040,921,518.00	1,040,921,518.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	104,465,293.13	98,268,973.13
减：库存股	249,570,526.23	
其他综合收益	2,328,321.04	2,328,321.04
专项储备	7,192,002.01	6,373,081.36
盈余公积	54,646,459.01	38,220,667.52
未分配利润	195,621,457.91	47,789,334.54
所有者权益合计	1,155,604,524.87	1,233,901,895.59
负债和所有者权益总计	1,670,791,491.61	1,660,135,915.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,352,190,801.92	1,024,176,930.34
其中：营业收入	1,352,190,801.92	1,024,176,930.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,169,778,644.87	904,981,434.59
其中：营业成本	911,636,428.14	694,157,783.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,975,325.73	9,939,843.57
销售费用	119,645,454.45	99,017,467.76
管理费用	71,292,835.52	51,768,902.14
研发费用	50,425,599.33	44,324,865.89
财务费用	5,803,001.70	5,772,571.31
其中：利息费用	6,351,690.54	7,966,602.99
利息收入	703,638.36	2,315,652.00
加：其他收益	11,089,780.07	2,498,890.08
投资收益（损失以“-”号填列）	54,284,144.34	1,129,143.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,988,322.02	1,225,023.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-35,417.97
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-8,514,872.22	-36,194,120.29
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-17,704,394.10	-3,908,926.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,342.94	-421,646.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	221,568,158.08	82,263,418.42
加：营业外收入	12,013,797.00	387,145.91
减：营业外支出	6,316,317.29	978,214.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,265,637.79	81,672,350.19
减：所得税费用	23,184,287.97	8,928,962.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	204,081,349.82	72,743,387.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	204,081,349.82	72,743,387.72
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	205,860,115.82	72,730,122.34
2.少数股东损益	-1,778,766.00	13,265.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	204,081,349.82	72,743,387.72
归属于母公司所有者的综合收益总	205,860,115.82	72,730,122.34

额		
归属于少数股东的综合收益总额	-1,778,766.00	13,265.38
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1989	0.0699
（二）稀释每股收益	0.1989	0.0699

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

法定代表人：高鹏 主管会计工作负责人：谷峰 会计机构负责人：袁显芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	854,268,751.13	737,439,999.49
减：营业成本	516,833,270.02	462,682,884.89
税金及附加	7,145,901.44	7,056,212.72
销售费用	72,002,409.73	83,292,329.64
管理费用	42,629,534.22	32,233,841.44
研发费用	29,067,735.89	29,445,585.00
财务费用	558,630.05	612,437.49
其中：利息费用	921,300.08	1,698,202.91
利息收入	435,591.22	1,108,820.09
加：其他收益	4,345,036.92	1,366,681.85
投资收益（损失以“-”号填列）	42,670,597.96	1,225,023.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,988,322.02	1,225,023.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,063,216.09	-28,092,060.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,328,376.99	-1,588,233.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,690.08	-409,143.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,658,001.66	94,618,975.99
加：营业外收入	11,359,485.41	90,824.42
减：营业外支出	4,291,337.34	372,531.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,726,149.73	94,337,268.55
减：所得税费用	19,468,234.87	11,394,622.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,257,914.86	82,942,646.04

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	164,257,914.86	82,942,646.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	164,257,914.86	82,942,646.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1587	0.0797
（二）稀释每股收益	0.1587	0.0797

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,441,849,393.13	1,160,692,963.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		12,707,026.26
收到其他与经营活动有关的现金	52,559,553.98	58,145,903.91
经营活动现金流入小计	1,494,408,947.11	1,231,545,893.43
购买商品、接受劳务支付的现金	755,520,078.89	820,539,559.16
客户贷款及垫款净增加额		



存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,735,655.33	132,936,854.50
支付的各项税费	88,016,279.89	72,729,435.39
支付其他与经营活动有关的现金	172,626,543.19	164,681,980.88
经营活动现金流出小计	1,158,898,557.30	1,190,887,829.93
经营活动产生的现金流量净额	335,510,389.81	40,658,063.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	101,724.67	
取得投资收益收到的现金	1,818,000.00	909,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,976.00	45,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	75,465,990.62	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	77,514,691.29	954,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,394,739.42	11,784,354.23
投资支付的现金		
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		193,577.31
投资活动现金流出小计	8,394,739.42	11,977,931.54
投资活动产生的现金流量净额	69,119,951.87	-11,023,341.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	186,990,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,394,531.57	39,943,264.00
筹资活动现金流入小计	210,384,531.57	49,943,264.00
偿还债务支付的现金	101,000,000.00	122,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,352,443.00	7,821,041.77
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	283,892,287.14	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	391,244,730.14	135,321,041.77
筹资活动产生的现金流量净额	-180,860,198.57	-85,377,777.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,586.02	388.34
五、现金及现金等价物净增加额	223,787,729.13	-55,742,667.47
加：期初现金及现金等价物余额	101,568,306.56	157,310,974.03
六、期末现金及现金等价物余额	325,356,035.69	101,568,306.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	958,687,265.58	847,903,368.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	459,726,916.59	48,790,549.86
经营活动现金流入小计	1,418,414,182.17	896,693,918.11
购买商品、接受劳务支付的现金	399,196,162.58	464,237,346.66
支付给职工以及为职工支付的现金	79,607,994.83	70,443,267.64
支付的各项税费	54,729,187.94	48,485,573.70
支付其他与经营活动有关的现金	631,489,817.15	195,335,400.58
经营活动现金流出小计	1,165,023,162.50	778,501,588.58
经营活动产生的现金流量净额	253,391,019.67	118,192,329.53
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	1,818,000.00	909,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	77,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,338,000.00	909,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,159,984.39	9,099,745.42
投资支付的现金		
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		1,800.00
投资活动现金流出小计	5,159,984.39	9,101,545.42
投资活动产生的现金流量净额	74,178,015.61	-8,192,545.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	79,990,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,990,000.00	
偿还债务支付的现金	3,500,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,010,025.90	1,518,930.58
支付其他与筹资活动有关的现金	283,892,287.14	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	288,402,313.04	63,518,930.58
筹资活动产生的现金流量净额	-208,412,313.04	-63,518,930.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,585.11	383.80
五、现金及现金等价物净增加额	119,174,307.35	46,481,237.33
加：期初现金及现金等价物余额	77,634,115.79	31,152,878.46
六、期末现金及现金等价物余额	196,808,423.14	77,634,115.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、	1,04				94,4		2,32	9,02	38,2		172,		1,35	4,88	1,36

上年 期末 余额	0,92 1,51 8.00				11,3 46.5 1		8,32 1.04	7,23 0.87	20,6 67.5 2		603, 044. 10		7,51 2,12 8.04	4,91 9.58	2,39 7,04 7.62
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	1,04 0,92 1,51 8.00				94,4 11,3 46.5 1		2,32 8,32 1.04	9,02 7,23 0.87	38,2 20,6 67.5 2		172, 603, 044. 10		1,35 7,51 2,12 8.04	4,88 4,91 9.58	1,36 2,39 7,04 7.62
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填列)					6,19 6,32 0.00	249, 570, 526. 23		2,45 2,21 0.38	16,4 25,7 91.4 9		189, 434, 324. 33		－ 35,0 61,8 80.0 3	－ 1,60 0,40 0.97	－ 36,6 62,2 81.0 0
(一) 综合 收益 总额											205, 860, 115. 82		205, 860, 115. 82	－ 1,77 8,76 6.00	204, 081, 349. 82
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					6,19 6,32 0.00	249, 570, 526. 23							－ 243, 374, 206. 23	－ 243, 374, 206. 23	－ 243, 374, 206. 23
1. 所有 者投 入的 普通 股															
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资															

本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,196,320.00								6,196,320.00	6,196,320.00
4. 其他					249,570,526.23								-249,570,526.23	-249,570,526.23
(三) 利润分配								16,425,791.49		-16,425,791.49				
1. 提取盈余公积								16,425,791.49		-16,425,791.49				
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								2,45 2,21 0.38					2,45 2,21 0.38	178, 365. 03	2,63 0,57 5.41			
1. 本 期 提 取								6,74 7,12 6.52					6,74 7,12 6.52	277, 878. 75	7,02 5,00 5.27			
2. 本 期 使 用								4,29 4,91 6.14					4,29 4,91 6.14	99,5 13.7 2	4,39 4,42 9.86			
（六） 其 他																		
四、 本 期 末 余 额	1,04 0,92 1,51 8.00				100, 607, 666. 51	249, 570, 526. 23	2,32 8,32 1.04	11,4 79,4 41.2 5	54,6 46,4 59.0 1			362, 037, 368. 43	1,32 2,45 0,24 8.01	3,28 4,51 8.61	1,32 5,73 4,76 6.62			

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计			
	归属于母公司所有者权益																	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他	小计					
优先		永续	其他															

		股	债		股	收益			准备	润				
一、上年期末余额	1,040,921.518.00				94,411,346.51	2,328,321.04	7,248,813.70	29,926,402.92		108,167,186.36		1,283,003,588.53	4,744,738.95	1,287,748,327.48
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,040,921.518.00				94,411,346.51	2,328,321.04	7,248,813.70	29,926,402.92		108,167,186.36		1,283,003,588.53	4,744,738.95	1,287,748,327.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额										72,730,122.34		72,730,122.34	13,265.38	72,743,387.72
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有														

者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配										8,294,264.60										-8,294,264.60
1. 提取盈余公积										8,294,264.60										-8,294,264.60
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																				





		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年期末余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	6,373,081.36	38,220,667.52	47,789,334.54		1,233,901,895.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	6,373,081.36	38,220,667.52	47,789,334.54		1,233,901,895.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,196,320.00	249,570.526.23		818,920.65	16,425,791.49	147,832,123.37		-78,297,370.72
（一）综合收益总额										164,257,914.86		164,257,914.86
（二）所有者投入和减少资本					6,196,320.00	249,570.526.23						-243,374,206.23
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,196,320.00							6,196,320.00
4. 其他						249,570,526.23						-249,570,526.23
(三) 利润分配									16,425,791.49	-16,425,791.49		
1. 提取盈余公积									16,425,791.49	-16,425,791.49		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								818,920.65				818,920.65
1. 本期提取								2,953,600.00				2,953,600.00
2. 本期使用								2,134,679.35				2,134,679.35
(六) 其他												
四、本期末余额	1,040,921.518.00				104,465.293.13	249,570.526.23	2,328,321.04	7,192,002.01	54,646,459.01	195,621,457.91		1,155,604,524.87

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,040,921.518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	4,828,030.25	29,926,402.92	-26,859,046.90		1,149,414,198.44
加： ：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13		2,328,321.04	4,828,030.25	29,926,402.92	-26,859,046.90		1,149,414,198.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,545,051.11	8,294,264.60	74,648,381.44		84,487,697.15
（一）综合收益总额										82,942,646.04		82,942,646.04
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									8,294,264.60	-8,294,264.60		
1. 提取盈余公积									8,294,264.60	-8,294,264.60		
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							1,545,051.11					1,545,051.11
1. 本期提取							2,816,595.45					2,816,595.45
2. 本期使用							1,271,544.34					1,271,544.34
(六) 其他												
四、本期末余额	1,040,921,518.00				98,268,973.13	2,328,321.04	6,373,081.36	38,220,667.52	47,789,334.54			1,233,901,895.59

### 三、公司基本情况

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地址：徐州经济开发区螺山路 19 号

组织形式：股份有限公司

办公地址：徐州经济开发区宝莲寺路 19 号

注册资本：人民币 1,040,921,518.00 元

社会信用代码：913203007698575565

法定代表人：高鹏

#### 2、实际从事的主要经营活动。

主要经营活动：设计、制造专用汽车、工程机械、建设机械、环保机械等产品，消防自动系统、自动化消防设备、自动灭火系统、湿式自动喷水系统、智能控制系统、工业机器人、特殊作业机器人、智能无人飞行器制造，销售自产产品；提供售后维修服务；设备租赁；机械、汽车、电子行业技术服务。

3、本财务报表由本公司董事会于 2024 年 04 月 18 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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》（2023 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本项、“11、金融工具”、“37、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占本公司总收入 $\geq 10\%$
重要的合营企业和联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占本公司总资产 $\geq 5\%$
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额不低于 500 万元
重要的应收款项核销	金额不低于 500 万元
重要的在建工程	金额不低于 500 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额不低于 500 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额不低于 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额不低于 500 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，本公司作为合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方在合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，本公司作为购买方的合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具



的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司作为购买方在非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准

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

### (2) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

### (3) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### (4) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (5) 合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(6) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

##### **①一般处理方法**

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### **②分步处置子公司**

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，本公司在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### **(7) 购买子公司少数股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### (2) 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、22、长期股权投资”。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用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之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币利润表中的收入和费用项目，本公司采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2) 本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将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其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

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

## (3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

#### **(5) 金融负债的终止确认**

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(6) 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **(7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### **(8) 金融资产减值**

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

##### **① 预期信用损失的计量**

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。

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

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

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### **A 应收款项：**

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用



风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下： a、应收票据确定组合的依据如下：

项目	组合依据
银行承兑汇票	信用风险较低的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与应收账款组合划分相同

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

项目	组合依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

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

c、其他应收款确定组合的依据如下：

项目	组合依据
账龄组合	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项

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

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

项目	组合依据
银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收账款	与应收账款组合划分相同

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

#### B 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

## 12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

其他应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，本公司采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司对低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按分次摊销法摊销。

### (5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司对于产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

债权投资的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 21、长期应收款

长期应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见本项“11、金融工具”。

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### (1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

### ②权益法核算

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

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

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

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量： 本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### **(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### **(5) 长期股权投资处置**

本公司处置长期股权投资时，将投资账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。



## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类有：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

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

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5.00	2.38-4.75
土地使用权	年限平均法	42.80-44.80	0.00	2.23-2.34

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

本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件和计量

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	19.00-50.00	0.00-5.00	1.90-5.26
机器设备	年限平均法	4.00-12.00	0.00-5.00	7.92-25.00
电子设备	年限平均法	4.00-8.00	0.00-5.00	11.88-25.00
运输设备	年限平均法	3.00-12.00	0.00-5.00	7.92-33.33
其他设备	年限平均法	3.00-8.00	0.00-5.00	11.88-33.33

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

### 固定资产处置

当固定资产处置时或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差额计入当期损益。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的计量

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

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成； ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业； ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

本公司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，本公司借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

## (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

## (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产具体使用寿命及摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	摊销方法	备注
土地使用权	50.00	产权登记期限	直线法	
软件	5.00-10.00	预计经济利益年限	直线法	
专利权	10.00	预计经济利益年限	直线法	
非专利权	2.00-6.00	预计经济利益年限	直线法	
其他（商标、资质等）	3.00-10.00	预计经济利益年限	直线法	

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 35、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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，本公司仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。



本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司主要销售高空作业车、电力保障车、消防车等特种车辆。销售合同通常仅包括转让商品的履约义务，属于“在某一时点履行”的履约义务：公司按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付，并取得客户的验收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

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

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

(1) 管理费用。

(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述 1) 减 2) 的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计

量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### **(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法**

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

#### **(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对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。

#### **(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据**

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### **(5) 政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，本公司在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。

(1) 本公司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。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- B、本公司内该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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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/变更日，本公司评估该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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，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。

(1) 本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a 租赁负债的初始计量金额；
- b 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；
- c 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- d 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。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如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，将剩余金额计入当期损益。

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。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并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：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；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。

#### C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### D、租赁变更

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

- a、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；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人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。

#### B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。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“11、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。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

#### (D) 租赁变更

本公司作为出租人的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：

- a. 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；
- b. 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，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a. 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，本公司作为出租人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；

b. 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，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

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

#### (3) 售后租回交易

本公司按照本附注“37、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。

##### A 本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本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，本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“11、金融工具”。

##### B 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本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，本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“11、金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### （3）安全生产费用

本公司根据财政部、应急部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （4）债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

#### A、本公司作为债务人记录债务重组



本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

#### B、本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，按照下列原则以成本计量：（1）存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。（2）对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（3）投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（4）固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。（5）生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。（6）无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
徐州海伦哲特种车辆有限公司	15%
上海格拉曼国际消防装备有限公司	15%
杭州海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“杭州海伦哲”）	20%
广州海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“广州海伦哲”）	20%
武汉海伦哲专用车辆有限公司（以下简称“武汉海伦哲”）	20%
陕西海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“陕西海伦哲”）	20%
沈阳海伦哲工程机械有限公司（以下简称“沈阳海伦哲”）	20%
北京海伦哲汽车销售服务有限公司（以下简称“北京海伦哲”）	20%
除上述以外的纳税主体	25%

#### 2、税收优惠

(1) 本公司 2022 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202232005901，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 徐州海伦哲特种车辆有限公司 2023 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202332004510，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 上海格拉曼国际消防装备有限公司 2023 年通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为 GR202331000278，认定有效期为三年，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 杭州海伦哲、武汉海伦哲、陕西海伦哲、北京海伦哲享受小微企业的所得税减免政策，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。小型微利企业无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，均可享受小型微利企业所得税优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,778.84	100,348.27
银行存款	334,643,051.26	101,450,551.40
其他货币资金	39,616,338.23	43,055,142.01
合计	374,315,168.33	144,606,041.68

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	7,686,100.00	42,943,320.00
银行承兑汇票保证金	31,930,176.91	
因开立银行承兑汇票质押的定期存款	9,252,648.96	
涉诉冻结	88,583.30	94,415.12
其他	1,623.47	
合计	48,959,132.64	43,037,735.12

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		109,494.77

其中：		
权益工具投资		109,494.77
其中：		
合计		109,494.77

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		10,237,404.74
商业承兑票据	1,440,152.50	2,973,598.26
合计	1,440,152.50	13,211,003.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,515,950.00	100.00%	75,797.50	5.00%	1,440,152.50	13,274,749.90	100.00%	63,746.90	0.43%	13,211,003.00
其中：										
商业承兑汇票	1,515,950.00	100.00%	75,797.50	5.00%	1,440,152.50	3,037,345.16	22.88%	63,746.90	2.10%	2,973,598.26
银行承兑汇票						10,237,404.74	77.12%			10,237,404.74
合计	1,515,950.00		75,797.50		1,440,152.50	13,274,749.90		63,746.90		13,211,003.00

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

商业承兑汇票	1,515,950.00	75,797.50	5.00%
合计	1,515,950.00	75,797.50	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，根据承兑人风险划分（同应收账款）编制整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	63,746.90	12,050.60				75,797.50
合计	63,746.90	12,050.60				75,797.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### （4）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,973,014.01	
商业承兑票据		1,084,100.00
合计	20,973,014.01	1,084,100.00

### （6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	459,982,847.50	472,366,476.39
其中：6个月以内	291,263,861.99	338,546,164.07
7-12个月	168,718,985.51	133,820,312.32
1至2年	109,328,658.32	192,067,388.21
2至3年	67,575,910.19	39,077,871.31
3年以上	71,268,510.21	59,855,854.14
3至4年	20,313,755.00	15,669,786.08
4至5年	11,434,482.58	6,879,184.32
5年以上	39,520,272.63	37,306,883.74
合计	708,155,926.22	763,367,590.05

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,411,149.14	4.44%	31,411,149.14	100.00%		31,411,149.14	4.11%	31,411,149.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	676,744,777.08	95.56%	56,731,166.45	8.38%	620,013,610.63	731,956,440.91	95.89%	51,382,400.38	7.02%	680,574,040.53
其中：										
账龄组合	676,744,777.08	95.56%	56,731,166.45	8.38%	620,013,610.63	731,956,440.91	95.89%	51,382,400.38	7.02%	680,574,040.53
合计	708,155,926.22		88,142,315.59		620,013,610.63	763,367,590.05		82,793,549.52		680,574,040.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

北京市公安局消防局	3,631,000.00	3,631,000.00	3,631,000.00	3,631,000.00	100.00%	为收购格拉曼之前形成的应收账款，账龄10年以上，预计无法收回
肇庆市兆安消防科技发展有限公司	2,652,000.00	2,652,000.00	2,652,000.00	2,652,000.00	100.00%	为收购上海海伦哲国际消防装备有限公司（原上海电气国际消防装备有限公司）之前因销售的产品存在质量问题形成的应收账款，时间较长，在收购时其评估无价值
吉林省通化市消防支队	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	为收购格拉曼之前因销售产品质量问题形成的应收账款，时间较长，在收购时其评估无价值
福州恒德开元贸易有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00%	账龄为5年以上，预计无法收回
吉林吉恩镍业股份有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	为收购格拉曼前形成的应收账款，除发票外无合同等相关资料，对方不予对账，账龄10年以上，预计无法收回
宁夏灵武宝塔大古储运有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄为4-5年，预计无法收回
其他单项金额不重大的应收账款	18,608,149.14	18,608,149.14	18,608,149.14	18,608,149.14	100.00%	主要为收购上海海伦哲国际消防装备有限公司（原上海电气国际消防装备有限公司）和格拉曼之前因销售的产品质量存在问题等形成的应收账款，时间久远，在收购时其评估无价值
合计	31,411,149.14	31,411,149.14	31,411,149.14	31,411,149.14		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	291,263,861.99	5,825,277.30	2.00%
7-12 个月	168,718,985.51	8,435,949.28	5.00%
1 至 2 年	109,328,658.32	8,746,292.67	8.00%
2 至 3 年	66,643,294.79	13,328,658.96	20.00%
3 年以上	40,789,976.47	20,394,988.24	50.00%
合计	676,744,777.08	56,731,166.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,411,149.14	18,215.51		18,215.51		31,411,149.14
按组合计提坏账准备的应收账款	51,382,400.38	5,350,017.37			1,251.30	56,731,166.45
合计	82,793,549.52	5,368,232.88		18,215.51	1,251.30	88,142,315.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元



单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网江西电动汽车服务有限公司	38,245,334.00		38,245,334.00	5.40%	3,823,968.89
宁波能耀新能源有限公司	27,385,000.00		27,385,000.00	3.87%	547,700.00
广西浩亿凯科技有限公司	24,082,000.00		24,082,000.00	3.40%	481,640.00
深圳市消防救援支队	21,211,000.00		21,211,000.00	3.00%	1,060,550.00
国网江西综合能源服务有限公司	18,565,000.00		18,565,000.00	2.62%	371,300.00
合计	129,488,334.00		129,488,334.00	18.29%	6,285,158.89

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	1,366,000.00	23,466,150.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	645,000.00	2,147,000.00
合计	2,011,000.00	25,613,150.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(1) 本公司管理“云诺”等数字化应收账款债权凭证，既以收取合同现金流量为目标，又以出售为目标，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司认为所持有的债权凭证不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

(2) 本公司（或本公司及下属部分子公司）视其日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故该公司将其账面剩余的银行承兑汇票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。于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,273,700.27	55,074,184.59
合计	101,273,700.27	55,074,184.59

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	21,683,996.30	25,323,211.82
备用金	7,425,988.48	5,897,657.36
资金拆借款	185,607,212.96	187,170,267.96
股权转让款	52,282,269.94	
其他	14,540,341.85	13,814,567.97
合计	281,539,809.53	232,205,705.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,768,898.93	18,590,005.99
1 至 2 年	8,445,237.02	111,817,974.70
2 至 3 年	111,025,368.82	50,666,645.94
3 年以上	98,300,304.76	51,131,078.48
3 至 4 年	38,669,809.58	33,026,346.94
4 至 5 年	33,119,431.68	447,605.00
5 年以上	26,511,063.50	17,657,126.54
合计	281,539,809.53	232,205,705.11

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,896,046.94	2,272,479.20	172,962,994.38	177,131,520.52
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转回第一阶段	2,272,479.20	-2,272,479.20		

本期计提	3,218,088.06			3,218,088.06
本期转回			83,499.32	83,499.32
2023年12月31日余额	7,386,614.20		172,879,495.06	180,266,109.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	172,962,994.38		83,499.32			172,879,495.06
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,168,526.14	3,218,088.06				7,386,614.20
合计	177,131,520.52	3,218,088.06	83,499.32			180,266,109.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市巨能伟业技术有限公司	资金拆借款	94,815,533.60	2-3年、3年以上	33.68%	67,000,000.00
深圳连硕自动化	资金拆借款	70,112,655.26	2-3年	24.90%	70,112,655.26

科技有限公司					
深圳市世纪松原物业管理有限公司	股权转让款	28,469,361.96	1年以内	10.11%	1,423,468.10
赫尔曼·施密茨有限公司	资金拆借款	20,679,024.10	3年以上	7.34%	20,679,024.10
东莞市松源新领域企业孵化器有限公司	股权转让款	13,356,453.98	1年以内	4.74%	667,822.70
合计		227,433,028.90		80.77%	159,882,970.16

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,810,406.05	70.85%	20,094,148.21	90.29%
1至2年	2,432,597.98	19.56%	1,932,792.47	8.68%
2至3年	1,069,878.48	8.60%	164,226.39	0.74%
3年以上	121,546.92	0.98%	63,374.68	0.28%
合计	12,434,429.43		22,254,541.75	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,087,461.84元，占预付款项期末合计数的比例32.87%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值



原材料	98,998,282.0 2	12,204,572.0 2	86,793,710.0 0	114,847,408. 45	14,141,433.0 8	100,705,975. 37
在产品	106,910,567. 15	16,114,319.4 9	90,796,247.6 6	97,265,290.7 7	14,752,544.2 1	82,512,746.5 6
库存商品	75,683,236.1 7	11,343,765.9 2	64,339,470.2 5	100,978,551. 12	10,127,859.8 7	90,850,691.2 5
发出商品	697,658.99		697,658.99	232,655.92		232,655.92
委托加工物资	278,758.68		278,758.68	340,984.16		340,984.16
合计	282,568,503. 01	39,662,657.4 3	242,905,845. 58	313,664,890. 42	39,021,837.1 6	274,643,053. 26

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,141,433.0 8	23,097.09		1,959,958.15		12,204,572.0 2
在产品	14,752,544.2 1	1,382,997.62		21,222.34		16,114,319.4 9
库存商品	10,127,859.8 7	1,643,151.88		427,245.83		11,343,765.9 2
合计	39,021,837.1 6	3,049,246.59		2,408,426.32		39,662,657.4 3

本期转回或转销存货跌价准备的原因：上期计提存货跌价准备的存货本期已实现销售。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		1,140,000.00

合计		1,140,000.00
----	--	--------------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,562,108.09	14,786,628.53
预缴其他税金	1,497,137.89	66,348.26
待摊费用	51,915.95	646,203.00
合计	23,111,161.93	15,499,179.79

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海罗渤信息科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00						企业在初始确认时，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资
合计	6,000,000.00	6,000,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	1,140,000.00		1,140,000.00	1,140,000.00		1,140,000.00	
合计	1,140,000.00		1,140,000.00	1,140,000.00		1,140,000.00	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业													
赫尔曼·施密茨有限公司		39,432,331.20										39,432,331.20	
小计		39,432,331.20										39,432,331.20	
二、联营企业													
上海微泓自动化设备有限公司	6,222,796.24				273,630.67							6,496,426.91	
广东新宇智能装备有限公司	62,340,541.12	4,111,620.25			892,849.12				2,522,290.24			60,711,100.00	6,633,910.49
苏州镒升机器人科技有限公司	58,169,625.46				1,821,845.23				-1,818,000.00	14,528,070.69		43,645,400.00	14,528,070.69
小计	126,732,96	4,111,620.			2,988,325.				-1,818,0360	17,050,360		110,852,92	21,161,981

	2.82	25			02			,000. 00	.93		6.91	.18
合计	126,7 32,96 2.82	43,54 3,951 .45			2,988 ,325. 02			- 1,818 ,000. 00	17,05 0,360 .93		110,8 52,92 6.91	60,59 4,312 .38

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
广东新宇智能装备有限公司	63,233,390.24	60,711,100.00	2,522,290.24	采用收益法确定长期股权投资的公允价值，以与资产处置有关的相关税费、产权交易费用、中介费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等作为处置费用	企业未来经营现金流累计净现值，非经营性资产、溢余资产和负债价值，及企业付息债务价值	假设稳定期的未来现金流及折现率与预测期第五年相同且保持不变
苏州镒升机器人科技有限公司	58,173,470.69	43,645,400.00	14,528,070.69	采用收益法确定长期股权投资的公允价值，以与资产处置有关的相关税费、产权交易费用、中介费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等作为处置费用	企业未来经营现金流累计净现值，非经营性资产、溢余资产和负债价值，及企业付息债务价	假设稳定期的未来现金流及折现率与预测期第五年相同且保持不变
合计	121,406,860.93	104,356,500.00	17,050,360.93			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

本公司以减值测试为目的，委托具有证券资质的评估机构评估联营企业广东新宇智能装备有限公司股权价值并出具了评估报告，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额为 60,711,100.00 元，本期确认资产减值损失 2,522,290.24 元（上年年末已经计提减值准备 4,111,620.25 元）。

本公司以减值测试为目的，委托具有证券资质的评估机构评估联营企业苏州镒升机器人科技有限公司股权价值并出具了评估报告，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额为 43,645,400.00 元，本期确认资产减值损失 14,528,070.69 元。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	115,124,882.01	35,659,780.71		150,784,662.72
2. 本期增加金额	5,268,506.54			5,268,506.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,268,506.54			5,268,506.54
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	78,869,858.47	21,458,658.85		100,328,517.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围变动	78,869,858.47	21,458,658.85		100,328,517.32
4. 期末余额	41,523,530.08	14,201,121.86		55,724,651.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,852,635.41	11,520,082.14		49,372,717.55
2. 本期增加金额	8,885,984.60	892,542.95		9,778,527.55
(1) 计提或摊销	4,570,528.06	892,542.95		5,463,071.01
(2) 固定资产转入	4,315,456.54			4,315,456.54
3. 本期减少金额	26,014,092.47	4,328,552.37		30,342,644.84
(1) 处置				
(2) 其他转				



出				
(3) 合并范围变动	26,014,092.47	4,328,552.37		30,342,644.84
4. 期末余额	20,724,527.54	8,084,072.72		28,808,600.26
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,799,002.54	6,117,049.14		26,916,051.68
2. 期初账面价值	77,272,246.60	24,139,698.57		101,411,945.17

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

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

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	309,742,794.20	329,741,438.83
合计	309,742,794.20	329,741,438.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	382,344,023.06	105,483,200.60	23,020,414.91	15,125,344.72	19,152,776.81	545,125,760.10
2. 本期增加金额	789,988.65	4,205,072.00	1,855,327.92	796,072.29	415,321.01	8,061,781.87
(1) 购置	63,393.61	2,539,281.88	700,518.03	796,072.29	415,321.01	4,514,586.82
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(2) 其他	726,595.04	1,665,790.12	1,154,809.89			3,547,195.05
3. 本期减少金额	5,268,506.54	3,071,921.12	1,324,163.93	91,840.64	1,508,615.02	11,265,047.25
(1) 处置或报废		3,071,921.12	890,067.84		27,350.43	3,989,339.39
(2) 转入投资性房地产	5,268,506.54					5,268,506.54
(3) 合并范围变动					20,300.00	20,300.00
(4) 其他			434,096.09	91,840.64	1,460,964.59	1,986,901.32
4. 期末余额	377,865,505.17	106,616,351.48	23,551,578.90	15,829,576.37	18,059,482.80	541,922,494.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	115,380,982.00	61,176,894.84	13,307,613.88	12,741,062.52	12,777,768.03	215,384,321.27
2. 本期增加金额	14,018,935.81	6,320,421.26	1,931,922.40	767,084.66	2,938,135.43	25,976,499.56
(1) 计提	14,018,935.81	6,003,162.24	1,931,922.40	758,132.97	2,298,737.42	25,010,890.84
(2) 其他		317,259.02		8,951.69	639,398.01	965,608.72
3. 本期减少金额	4,991,408.95	3,112,605.32	1,020,331.99		56,774.05	9,181,120.31
(1) 处置或报废		2,890,708.77	730,143.04		18,188.01	3,639,039.82
(2) 转入投资性房地产	4,315,456.54					4,315,456.54
(3) 合并范围变动					15,843.62	15,843.62
(4) 其他	675,952.41	221,896.55	290,188.95		22,742.42	1,210,780.33

4. 期末余额	124,408,508.86	64,384,710.78	14,219,204.29	13,508,147.18	15,659,129.41	232,179,700.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	253,456,996.31	42,231,640.70	9,332,374.61	2,321,429.19	2,400,353.39	309,742,794.20
2. 期初账面价值	266,963,041.06	44,306,305.76	9,712,801.03	2,384,282.20	6,375,008.78	329,741,438.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	153,923,175.98	153,160,864.96
合计	153,923,175.98	153,160,864.96

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州连硕科技有限公司厂区建设	153,532,806.12		153,532,806.12	153,064,568.15		153,064,568.15
其他	390,369.86		390,369.86	96,296.81		96,296.81
合计	153,923,175.98		153,923,175.98	153,160,864.96		153,160,864.96

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
惠州连硕科技有限公司厂区建设	213,000.00	153,064.56	468,237.97			153,532,806.12	72.08%	未完工	5,090,726.14			其他
合计	213,000.00	153,064.56	468,237.97			153,532,806.12			5,090,726.14			

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

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

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	182,595,351.75	144,400.00	4,910,110.00	8,152,020.34	195,801,882.09
2. 本期增加金额		28,301.89		497,345.16	525,647.05
(1) 购置				497,345.16	497,345.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		28,301.89			28,301.89
3. 本期减少金额				45,980.16	45,980.16
(1) 处置					
(2) 合并范围变动				17,678.27	17,678.27
(3) 其他				28,301.89	28,301.89
4. 期末余额	182,595,351.75	172,701.89	4,910,110.00	8,603,385.34	196,281,548.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,515,977.74	142,955.20	4,895,755.38	4,685,227.83	53,239,916.15
2. 本期增加金额	3,451,986.58	22,907.15	6,245.62	686,811.76	4,167,951.11

提	(1) 计	3,451,986.58	2,830.20	5,724.00	686,811.76	4,147,352.54
	(2) 其他		20,076.95	521.62		20,598.57
	3. 本期减少 金额				38,276.84	38,276.84
	(1) 处 置					
	(2) 合并范围变 动				17,678.27	17,678.27
	(3) 其他				20,598.57	20,598.57
	4. 期末余额	46,967,964.32	165,862.35	4,902,001.00	5,333,762.75	57,369,590.42
三、减值准备						
	1. 期初余额					
	2. 本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3. 本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4. 期末余额					
四、账面价值						
	1. 期末账面 价值	135,627,387.43	6,839.54	8,109.00	3,269,622.59	138,911,958.56
	2. 期初账面 价值	139,079,374.01	1,444.80	14,354.62	3,466,792.51	142,561,965.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

		的			
上海良基实业有限公司（以下简称“上海良基”）	1,768,509.60				1,768,509.60
上海格拉曼国际消防装备有限公司（以下简称“上海格拉曼”）	2,603,878.83				2,603,878.83
上海海伦哲国际消防装备有限公司（以下简称“上海国际消防”）	1,388,485.41				1,388,485.41
合计	5,760,873.84				5,760,873.84

## （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海良基	192,695.42					192,695.42
上海格拉曼	68,291.46					68,291.46
上海国际消防	1,388,485.41					1,388,485.41
合计	1,649,472.29					1,649,472.29

## （3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组，期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

## （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
上海良基资产组	13,807,359.65	30,237,284.00		市场法	房地合一评估单价 7000 元/平方米，处置	市场现行工业房地产价格及处置费用



					费用率 5%	
合计	13,807,359.65	30,237,284.00				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海格拉曼资产组	144,240,160.33	179,017,913.63		5年	营业收入增长率分别为 20%、18%、15%、12%、10%；营业利润率为 2.24%；折现率 13.30%	营业收入增长率为 0；营业利润率为 2.24%；折现率 13.30%	根据市场情况及自身发展情况预计
合计	144,240,160.33	179,017,913.63					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	270,443.44		33,022.22	237,421.22	
合计	270,443.44		33,022.22	237,421.22	

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	325,686,655.98	48,979,287.42	299,259,040.48	45,002,747.96
内部交易未实现利润	1,287,863.73	193,179.56	2,611,869.93	391,780.49
可抵扣亏损			122,682,865.95	18,402,429.89
股权激励费用	6,196,320.00	929,448.00		
递延收益	977,380.94	146,607.14	1,134,523.87	170,178.58

合计	334,148,220.65	50,248,522.12	425,688,300.23	63,967,136.92
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,228,141.00	2,057,035.25	8,228,141.00	2,057,035.25
内部交易未实现利润	36,553,000.00	5,482,950.00		
公允价值变动			5,324.27	798.64
合计	44,781,141.00	7,539,985.25	8,233,465.27	2,057,833.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		50,248,522.12		63,967,136.92
递延所得税负债		7,539,985.25		2,057,833.89

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,848,954.41	84,389,011.03
可抵扣亏损	94,493,616.02	80,531,803.15
合计	140,342,570.43	164,920,814.18

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		34,488,076.01	
2024	13,026,491.36	14,872,245.03	
2025	38,623,326.65	39,232,713.31	
2026	21,014,947.18	21,009,141.31	
2027	7,761,786.36	10,887,971.83	
2028	14,067,064.47		
合计	94,493,616.02	120,490,147.49	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

预付长期资产购置款	44,475,478.64	41,000,050.00	3,475,428.64	44,381,157.08	41,000,050.00	3,381,107.08
合计	44,475,478.64	41,000,050.00	3,475,428.64	44,381,157.08	41,000,050.00	3,381,107.08

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	48,959,132.64	48,959,132.64	质押	票据保证金、保函保证金、司法冻结	43,037,735.12	43,037,735.12	质押	票据保证金、保函保证金、司法冻结
固定资产	213,194,721.33	163,375,092.32	抵押	银行借款	361,227,032.37	266,592,304.89	抵押	银行借款
无形资产					54,369,630.85	48,228,580.40	抵押	银行借款
应收账款	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行借款	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	银行借款
在建工程					153,064,568.15	153,064,568.15	抵押	银行借款
合计	272,153,853.97	222,334,224.96			621,698,966.49	520,923,188.56		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	
抵押借款		14,000,000.00
保证借款	79,990,000.00	
质押、抵押借款	18,000,000.00	
短期借款应付利息	159,003.62	31,013.89
质押、保证借款		10,000,000.00
合计	158,149,003.62	24,031,013.89

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	127,091,762.40	
合计	127,091,762.40	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	430,969,339.70	460,317,815.88
应付加工费	43,815,936.87	66,614,654.37
其他	2,566,951.91	4,762,481.89
合计	477,352,228.48	531,694,952.14

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	5,342,920.67	尚未结算
供应商 B	5,114,414.16	尚未结算
合计	10,457,334.83	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	13,011,511.67	14,189,885.05
合计	13,011,511.67	14,189,885.05

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款		5,272,479.17
保证金及押金	2,602,580.00	1,832,349.86
其他往来款	10,408,931.67	3,885,756.02
应付暂收款		3,199,300.00
合计	13,011,511.67	14,189,885.05

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

序号	单位	期末余额	款项的性质	占期末余额合计数的比例
1	单位 1	6,977,467.56	往来款	53.63%
2	单位 2	2,454,624.75	往来款	18.87%
3	单位 3	400,000.00	押金	3.07%
4	单位 4	280,540.47	往来款	2.16%
5	单位 5	250,000.00	往来款	1.92%
合计		10,362,632.78		79.64%

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	550,000.00	
合计	550,000.00	

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	11,308,648.98	85,951,893.37
合计	11,308,648.98	85,951,893.37

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,221,288.52	130,384,441.89	129,811,484.06	11,794,246.35
二、离职后福利-设定提存计划		13,608,156.98	13,608,156.98	
三、辞退福利		7,468.14	7,468.14	
合计	11,221,288.52	144,000,067.01	143,427,109.18	11,794,246.35

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、工资、奖金、津贴和补贴	11,070,106.00	107,202,462.42	106,676,665.49	11,595,902.93
2、职工福利费		5,341,465.27	5,278,015.27	63,450.00
3、社会保险费	4,496.10	8,763,966.03	8,768,462.13	
其中：医疗保险费	4,496.10	7,601,325.84	7,605,821.94	
工伤保险费		548,026.75	548,026.75	
生育保险费		614,613.44	614,613.44	
4、住房公积金	12,171.00	7,570,359.00	7,582,080.00	450.00
5、工会经费和职工教育经费	134,515.42	1,506,189.17	1,506,261.17	134,443.42
合计	11,221,288.52	130,384,441.89	129,811,484.06	11,794,246.35

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,195,553.17	13,195,553.17	
2、失业保险费		412,603.81	412,603.81	
合计		13,608,156.98	13,608,156.98	

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,273,280.56	18,906,389.91
企业所得税	8,895,924.63	5,570,750.93
个人所得税	107,127.71	108,736.05
城市维护建设税	108,740.56	662,707.45
教育费附加	48,311.06	461,906.37
地方教育附加	29,113.98	10,938.14
房产税	753,946.94	686,614.93
土地使用税	266,769.48	266,782.26
其他税费	346,421.82	279,419.46
合计	11,829,636.74	26,954,245.50

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,551,562.50	18,065,301.42
合计	4,551,562.50	18,065,301.42

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据	1,084,100.00	12,257,404.74
待转销项税额	1,470,124.32	11,046,195.72
合计	2,554,224.32	23,303,600.46

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,801,562.50	38,310,775.00
抵押、保证借款		43,504,526.42
减：一年内到期的非流动负债	-4,551,562.50	-18,065,301.42
合计	29,250,000.00	63,750,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,132,370.40	452,370.40	
合计	1,132,370.40	452,370.40	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,134,523.82		157,142.84	977,380.98	政府拨款
合计	1,134,523.82		157,142.84	977,380.98	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
ERP二期智能协同生产管理系统	791,666.67			100,000.00			691,666.67	与资产相关
2021徐州经开区“专精特新”十强企业奖励	342,857.15			57,142.84			285,714.31	与资产相关

合计	1,134,523.82		157,142.84		977,380.98
----	--------------	--	------------	--	------------

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,040,921,518.00						1,040,921,518.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	91,689,245.36			91,689,245.36
其他资本公积	2,722,101.15	6,196,320.00		8,918,421.15
合计	94,411,346.51	6,196,320.00		100,607,666.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工激励		249,570,526.23		249,570,526.23
合计		249,570,526.23		249,570,526.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	2,328,321 .04							2,328,321 .04
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	2,328,321 .04							2,328,321 .04
其他综合 收益合计	2,328,321 .04							2,328,321 .04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,027,230.87	6,747,126.52	4,294,916.14	11,479,441.25
合计	9,027,230.87	6,747,126.52	4,294,916.14	11,479,441.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,220,667.52	16,425,791.49		54,646,459.01
合计	38,220,667.52	16,425,791.49		54,646,459.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	172,603,044.10	108,167,186.36
调整后期初未分配利润	172,603,044.10	108,167,186.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,860,115.82	72,730,122.34

减：提取法定盈余公积	16,425,791.49	8,294,264.60
期末未分配利润	362,037,368.43	172,603,044.10

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,336,006,878.94	902,798,389.29	1,012,022,576.36	680,598,299.34
其他业务	16,183,922.98	8,838,038.85	12,154,353.98	13,559,484.58
合计	1,352,190,801.92	911,636,428.14	1,024,176,930.34	694,157,783.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
高空作业车和电力应急保障车	860,782,283.46	524,236,747.60					860,782,283.46	524,236,747.60
军工和消防车辆			487,754,005.66	382,520,959.22			487,754,005.66	382,520,959.22
其他					3,654,512.80	4,878,721.32	3,654,512.80	4,878,721.32
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	860,782,283.46	524,236,747.60	487,754,005.66	382,520,959.22	3,654,512.80	4,878,721.32	1,352,190,801.92	911,636,428.14

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 277,942,042.51 元，其中，277,942,042.51 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,048,136.30	3,310,153.79
教育费附加	1,712,226.00	2,293,287.95
房产税	3,291,422.89	2,449,357.10
土地使用税	1,191,854.08	1,122,345.88
车船使用税	5,445.04	6,885.04
印花税	601,967.64	452,903.30
地方教育附加	613,417.65	239,657.56
环境保护税	225,965.20	
其他	284,890.93	65,252.95
合计	10,975,325.73	9,939,843.57

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,981,603.02	25,667,438.60
折旧摊销费	12,900,164.82	10,617,952.80
咨询顾问费	8,167,686.98	6,536,654.30
股权激励费	3,511,496.25	
业务招待费	3,279,229.16	1,414,917.19
办公费	2,869,085.18	1,978,195.77
房租及物管费	2,041,654.00	2,454,694.05
差旅费	1,705,796.36	886,739.31
运输费	771,446.64	651,556.33
其他	2,064,673.11	1,560,753.79
合计	71,292,835.52	51,768,902.14

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场及招投标费用	57,702,040.68	41,752,887.58
职工薪酬	31,036,277.36	30,036,535.39
业务招待费	9,788,739.15	11,074,580.98
差旅费	8,767,936.74	8,996,400.48
广告及宣传费	4,755,534.83	1,739,448.74
办公费用	2,607,963.27	2,108,999.48
售后服务费	2,340,697.34	2,009,748.68
折旧摊销费	2,105,826.75	1,219,174.57
股权激励费	491,535.00	
其他	48,903.33	79,691.86
合计	119,645,454.45	99,017,467.76

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	30,513,346.87	27,394,359.23
直接投入费用	9,198,785.06	10,960,950.80
新产品设计费	8,809,056.38	5,125,196.02
折旧费用	180,883.64	251,913.45
无形资产摊销	110,782.92	124,163.20
其他相关费用	1,612,744.46	468,283.19
合计	50,425,599.33	44,324,865.89

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,351,690.54	7,966,602.99
减：利息收入	703,638.36	2,315,652.00
汇兑损益	-44,083.81	-388.34

手续费	199,033.33	122,008.66
合计	5,803,001.70	5,772,571.31

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	157,142.85	157,142.85
与收益相关的政府补助	4,322,589.50	1,720,264.29
稳岗补贴及个税手续费返还	426,525.30	621,482.94
增值税加计扣除	6,183,522.42	
合计	11,089,780.07	2,498,890.08

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-35,417.97
合计		-35,417.97

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,988,325.02	1,225,023.38
处置长期股权投资产生的投资收益	51,303,589.42	-95,879.41
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-7,770.10	
合计	54,284,144.34	1,129,143.97

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,368,232.88	-9,545,765.92
其他应收款坏账损失	-3,134,588.74	-28,311,084.45
长期应收款坏账损失		1,473,252.34
应收票据减值损失	-12,050.60	189,477.74



合计	-8,514,872.22	-36,194,120.29
----	---------------	----------------

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-654,033.17	-3,265,140.96
二、长期股权投资减值损失	-17,050,360.93	
十、商誉减值损失		-1,143,785.24
十二、其他		500,000.00
合计	-17,704,394.10	-3,908,926.20

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,342.94	-421,646.92
合计	1,342.94	-421,646.92

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩补偿款	10,799,300.00		10,799,300.00
罚没及违约金收入	358,806.28	214,719.60	358,806.28
非流动资产毁损报废利得		59,579.67	
其他	855,690.72	112,846.64	855,690.72
合计	12,013,797.00	387,145.91	12,013,797.00

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
税收滞纳金	51,502.16	28,208.59	51,502.16
预计未决诉讼损失	680,000.00	452,370.40	680,000.00
罚款支出	3,637,772.59	271,597.17	3,637,772.59
赔偿及违约金支出	1,068,114.91	188,494.38	1,068,114.91
公益性捐赠支出	744,100.00		744,100.00
非流动资产毁损报废损失	96,107.63	17,308.60	96,107.63
其中：固定资产	96,107.63	17,308.60	96,107.63
其他	38,720.00	20,235.00	38,720.00
合计	6,316,317.29	978,214.14	6,316,317.29

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,983,521.81	48,200.42
递延所得税费用	19,200,766.16	8,880,762.05
合计	23,184,287.97	8,928,962.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	227,265,637.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,089,845.67
子公司适用不同税率的影响	-1,353,402.28
调整以前期间所得税的影响	-4,763,774.49
非应税收入的影响	-720,948.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,141,734.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,719,786.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,699,364.61
研发费用加计扣除的影响	-7,188,745.62
所得税费用	23,184,287.97

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金等	23,747,096.13	29,091,458.92
提供劳务、租赁收入等	12,841,171.50	12,292,604.42
政府补助	4,866,194.90	1,852,118.04
银行利息收入	703,638.36	1,138,103.19
往来款等	10,364,525.80	13,771,619.34
银行冻结款项解冻	36,927.29	
合计	52,559,553.98	58,145,903.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	141,021,914.74	110,948,976.32
支付押金、保证金等	19,118,755.54	41,371,787.05
被冻结银行款项	31,095.47	70,680.61
往来款等	8,893,101.44	12,290,536.90
营业外支出	3,561,676.00	
合计	172,626,543.19	164,681,980.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产		1,800.00
处置子公司		191,777.31
合计		193,577.31

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函保证金	23,394,531.57	39,943,264.00
合计	23,394,531.57	39,943,264.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	5,000,000.00	5,000,000.00
回购股份	249,570,526.23	

票据、保函保证金	29,321,760.91	
合计	283,892,287.14	5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	24,031,013.89	186,990,000.00	3,045,620.42	55,917,630.69		158,149,003.62
长期借款	63,750,000.00		3,156,983.73	37,656,983.73		29,250,000.00
一年内到期的非流动负债	18,065,301.42			13,505,349.41	8,389.51	4,551,562.50
其他应付款-拆借款	5,272,479.17			5,272,479.17		
合计	111,118,794.48	186,990,000.00	6,202,604.15	112,352,443.00	8,389.51	191,950,566.12

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	204,081,349.82	72,743,387.72
加：资产减值准备	17,704,394.10	3,908,926.20
信用减值损失	8,514,872.22	36,194,120.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,473,961.85	33,091,489.98
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,147,352.54	3,784,497.66
长期待摊费用摊销	33,022.22	36,024.24
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）	-1,342.94	421,646.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,107.63	-42,271.07
公允价值变动损失（收益以		35,417.97

“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列)	6,307,606.73	6,793,279.18
投资损失（收益以“－”号填列)	-54,284,144.34	-1,129,143.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列)	13,718,614.80	10,422,499.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)	5,482,151.36	-1,541,737.78
存货的减少（增加以“－”号填列)	31,096,387.42	-60,959,190.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列)	129,215,134.68	35,814,751.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	-70,007,805.51	-114,853,885.76
其他	8,932,727.23	15,938,250.77
经营活动产生的现金流量净额	335,510,389.81	40,658,063.50
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	325,356,035.69	101,568,306.56
减：现金的期初余额	101,568,306.56	157,310,974.03
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	223,787,729.13	-55,742,667.47

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	77,400,000.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,934,009.38

其中：	
东莞海讯显示技术有限公司	1,934,009.38
其中：	
处置子公司收到的现金净额	75,465,990.62

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,356,035.69	101,568,306.56
其中：库存现金	55,778.84	100,348.27
可随时用于支付的银行存款	325,300,195.53	101,356,136.28
可随时用于支付的其他货币资金	61.32	111,822.01
三、期末现金及现金等价物余额	325,356,035.69	101,568,306.56

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	80,036.30	7.0827	566,873.10
欧元	322.00	7.8592	2,530.66
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	140,542.50
合计	140,542.50

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	4,177,066.91	
高空作业车	4,097,790.56	
合计	8,274,857.47	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	30,513,346.87	27,394,359.23
直接投入费用	9,198,785.06	10,960,950.80
折旧费用	180,883.64	251,913.45
无形资产摊销	110,782.92	124,163.20
新产品设计费	8,809,056.38	5,125,196.02
其他相关费用	1,612,744.46	468,283.19
合计	50,425,599.33	44,324,865.89
其中：费用化研发支出	50,425,599.33	44,324,865.89

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：



## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的	丧失控制权日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

						差额					设	
东莞海讯显示技术有限公司	129,682,269.94	100.00%	出售	2023年12月23日	工商变更	51,303,589.42						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
徐州海伦哲特种车辆有限公司	200,000,000.00	徐州	徐州	生产制造	100.00%		设立
徐州海伦哲钢结构制造有限公司	7,000,000.00	徐州	徐州	生产制造	60.00%		设立
沈阳海伦哲工程机械有限公司	1,000,000.00	沈阳	沈阳	销售服务	70.00%		设立
北京海伦哲汽车销售服务有限公司	2,000,000.00	北京	北京	销售服务	100.00%		设立
杭州海伦哲汽车销售服务有限公司	5,100,000.00	杭州	杭州	销售服务	100.00%		设立
陕西海伦哲汽车销售服务有限公司	5,100,000.00	西安	西安	销售服务	100.00%		设立
武汉海伦哲专用车辆有限公司	5,100,000.00	武汉	武汉	销售服务		100.00%	设立
广州海伦哲汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	广州	广州	销售服务	100.00%		设立
上海格拉曼国际消防装	196,000,000.00	上海	上海	生产制造	100.00%		收购

备有限公司							
上海茸航高分子材料有限公司	70,000,000.00	上海	上海	生产制造		100.00%	收购
苏州海伦哲专用车辆有限公司	2,000,000.00	苏州	苏州	生产制造		100.00%	设立
上海海伦哲国际消防装备有限公司	177,310,000.00	上海	上海	生产制造	100.00%		收购
上海海伦哲机器人有限公司	10,000,000.00	上海	上海	技术研究	100.00%		设立
上海良基实业有限公司	12,418,000.00	上海	上海	国际贸易	80.00%		收购
上海震旦施密茨消防装备有限公司	167,945,000.00	上海	上海	生产制造	100.00%		收购
徐州震旦施密茨消防装备有限公司	38,000,000.00	徐州	徐州	生产制造		100.00%	设立
深圳市海讯高技术有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	生产制造		100.00%	设立
惠州连硕科技有限公司	120,000,000.00	惠州	惠州	生产制造	100.00%		收购

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

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

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	110,852,926.91	126,416,939.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,988,325.02	1,225,023.38

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：



其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,134,523.82			157,142.84		977,380.98	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,479,732.35	1,877,407.14

其他说明

涉及政府补助的项目：

种类	本期发生额	上期发生额
上海市促进产业高质量发展专项高端智能装备补贴	3,000,000.00	
发明专利奖励	421,725.00	458,425.00
职工教育培训补贴	352,800.00	150,000.00
工会经费返还	208,764.50	241,720.00
科技创新专项资金	200,000.00	
ERP 二期智能协同生产管理系统	100,000.00	100,000.00

工业互联网产业创新工程专项	100,000.00	
2021 徐州经开区“专精特新”十强企业奖励	57,142.85	57,142.85
中小企业开拓国际市场经费	39,300.00	
重点企业技术改造专项补贴		705,166.79
徐州经济开发区扩大规模奖励款		150,000.00
工业固体废弃物处理支出疫情纾困补贴		13,700.00
减免税款		1,252.50
合计	4,479,732.35	1,877,407.14

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、融资租赁应收款项、应付票据及应付账款及融资租赁应付款项等。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。

本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。

本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (1) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，以外币结算的业务较少。于 2023 年 12 月 31 日，除下表列示项目以外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数		年初数	
	美元	欧元	美元	欧元
现金及现金等价物	80,036.30	322.00	7.71	6.57
应收账款	39,427.77		39,427.77	
预付款项		124,048.32		177,995.08
应付账款	726,316.91	25,750.10	726,316.91	1,690.46

#### 2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注七、32、短期借款及本附注七、45、长期借款）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。利率上升会增加新增带息负债的成本以及本

公司尚未付清的以浮动利率计息的带息负债的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，本公司根据最新的市场情况及时作出调整。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	-1,579,900.00	-1,579,900.00	-240,000.00	-240,000.00
短期借款	减少 1%	1,579,900.00	1,579,900.00	240,000.00	240,000.00
长期借款	增加 1%	-337,500.00	-337,500.00	-817,500.00	-817,500.00
长期借款	减少 1%	337,500.00	337,500.00	817,500.00	817,500.00

## (2) 信用风险

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收账款、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。

本公司银行存款主要存放于拥有较高信用评级的股份制商业银行，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，对于应收票据及应收账款、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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对这些客户的信用记录进行监控，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。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 15,522.10 万元。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无限期	1 年以内	1-3 年	3 年以上
一、金融资产				
货币资金	374,315,168.33			
应收票据	1,515,950.00			
应收账款	708,155,926.22			
其他应收款	281,539,809.53			
长期应收款	1,140,000.00			
二、金融负债				
短期借款		158,149,003.62		
应付票据		127,091,762.40		
应付账款		411,435,647.52	54,134,452.05	11,782,128.91
其他应付款		9,889,831.23	2,012,240.06	1,109,440.38
一年内到期的非流动负债		4,551,562.50		
长期借款			9,000,000.00	20,250,000.00

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
----	--------------------	--------------------	----------------	------------------

		被套期项目累计公允价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	1,084,100.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收票据	20,973,014.01	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		22,057,114.01		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	20,973,014.01	
合计		20,973,014.01	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			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	--	--	--	--
（二）应收款项融资			2,011,000.00	2,011,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据			645,000.00	645,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款			1,366,000.00	1,366,000.00
（2）权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			8,011,000.00	8,011,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（1）对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，系由信用等级较高的银行承兑，其信用风险和延期付款风险很小，发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

（2）对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款，系“云诺”等数字化应收账款债权凭证，可回收金额基本确定，采用账面余额确定其公允价值。

（3）计入其他权益工具投资科目的股权投资，以投资时被投资单位可辨认净资产公允价值的份额为基础，作为公允价值的合理估计进行计量。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业无实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海微泓自动化设备有限公司	联营企业
广东新宇智能装备有限公司	联营企业
苏州镒升机器人科技有限公司	联营企业
赫尔曼·施密茨有限公司	合营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海德资产管理有限公司	本公司第一大股东，持股比例 11.96%
江苏省机电研究所有限公司	本公司股东，持股比例 3.62%

其他说明：



## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海微泓自动化设备有限公司	采购商品	115,303.53		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东新宇智能装备有限公司	房屋建筑物	1,548,943.00	2,310,620.09
合计	--	1,548,943.00	2,310,620.09

本公司作为承租方：

单位：元

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

## 关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
惠州连硕科技有限公司	40,000,000.00	2021年06月23日	2023年11月24日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省机电研究所有限 公司	3,500,000.00	2019年07月26日	2023年06月15日	是

## 关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
江苏省机电研究所有 限公司	5,272,479.17			本期归还上期拆借款

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,098,517.28	5,676,987.36

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

应收账款	上海微泓自动化设备有限公司	580,000.00	290,000.00	580,000.00	290,000.00
应收账款	广东新宇智能装备有限公司			192,282.04	9,614.10
其他应收款	上海微泓自动化设备有限公司	400,000.00	200,000.00	400,000.00	200,000.00
其他应收款	赫尔曼·施密茨有限公司	20,679,024.10	20,679,024.10	20,679,024.10	20,679,024.10
合计	---	21,659,024.10	21,169,024.10	21,851,306.14	21,178,638.20

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海微泓自动化设备有限公司	357,785.64	227,492.64
应付账款	赫尔曼·施密茨有限公司	12,955.22	11,927.06
其他应付款	江苏省机电研究所有限公司		5,272,479.17
其他应付款	广东新宇智能装备有限公司		281,626.00
合计	---	370,740.86	5,793,524.87

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量 (万股)	金额 (万元)	数量 (万股)	金额 (万元)	数量 (万股)	金额 (万元)	数量 (万股)	金额 (万元)
管理人员	943.00	2,182.10						
研发人员	358.00	828.41						
生产人员	231.00	534.53						
销售人员	132.00	305.45						
合计	1,664.00	3,850.49						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2023年9月4日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

本激励计划采取的激励工具为第二类限制性股票，股票来源为公司从二级市场回购的公司A股普通股股票。向激励对象授予1664万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额104,092.1518万股的1.60%。授予价格为每股1.96元，即满足授予条件和归属条件后，激励对象可以每股1.96元的价格购买公司股票。本激励计划授予的激励对

象共计 80 人，包括公司董事、高级管理人员及公司（含子公司）核心骨干人员，不包括公司独立董事、监事，也不包括单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

本激励计划授予的限制性股票的归属安排具体如下：

归属安排	归属时间	归属权益数量占第二类限制性股票总量的比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%

业绩考核要求

(1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为 2022 年-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	对应考核年度	年度净利润相对于 2022 年度增长率 (A)	
		目标值 (A2)	触发值 (A1)
第一个归属期	2023 年	175%	120%
第二个归属期	2024 年	285%	208%
第三个归属期	2025 年	439%	331%

上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润，且考核年度（2023-2025）的净利润为剔除本次及考核期间内其他后续激励计划股份支付费用影响的数值。

考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)
年度利润相对于 2022 年度增长率 (A)	$A \geq A2$	100%
	$A2 > A \geq A1$	80%
	$A < A1$	0%

若公司净利润未达到上述业绩考核指标的触发值，所有激励对象对应考核当年计划应归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效；若公司净利润达到上述业绩考核指标的触发值，公司层面的归属比例即为业绩完成度所对应的归属比例。

(2) 个人层面业绩考核要求

激励对象个人层面的考核按照公司制定的相关考核标准实施，个人层面可归属比例将根据前一年度个人绩效考评结果确定：

绩效考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面可归属比例	100%	100%	80%	0%

若公司层面业绩考核达到触发值，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的股票数量×公司层面的归属比例×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型计算股票期权的价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	详见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	公司对未来被授予受限股份员工的离职情况、公司经营业绩、实际完成业绩的可能性以及员工绩效考核的综合判断
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,196,320.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,196,320.00

其他说明：

确定授予日权益工具公允价值的重要参数如下：

- (1) 标的股价：首次授予日 2023 年 9 月 14 日收盘价 4.19 元/股；
- (2) 有效期分别为：12 个月、24 个月、36 个月；
- (3) 历史波动率：采用创业板综近 12 个月、24 个月、36 个月的历史波动率；
- (4) 无风险利率：采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期存款基准利率；
- (5) 股息率：0%。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	3,511,496.25	
研发人员	1,333,102.50	
生产人员	860,186.25	
销售人员	491,535.00	
合计	6,196,320.00	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		0.35
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		0.35
利润分配方案	以 988,243,607 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
对 2016-2020 年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整	本公司于 2023 年 10 月 20 日召开第五届董事会第 26 次会议、第五届监事会第 18 次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，并于 2023 年 10 月 24 日披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》	受影响的各个比较期间报表项目及累积影响数详见本公司于 2023 年 10 月 24 日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》	

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指在本公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	高空作业车分部	消防车分部	其他	分部间抵销	合计
----	---------	-------	----	-------	----

营业收入	861,185,343.89	487,754,005.66	3,654,512.80	-403,060.43	1,352,190,801.92
利润总额	177,968,048.98	7,118,456.89	-3,449,435.39	45,628,567.31	227,265,637.79
资产总额	1,694,309,883.95	800,995,240.14	198,602,366.33	-511,080,162.11	2,182,827,328.31
负债总额	519,133,817.31	403,647,115.96	103,089,731.29	-168,778,102.87	857,092,561.69

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	297,143,779.10	300,923,978.00
其中：6 个月以内	211,631,778.79	213,742,840.11
7-12 个月	85,512,000.31	87,181,137.89
1 至 2 年	65,377,163.30	133,647,534.32
2 至 3 年	51,777,186.55	26,386,706.20
3 年以上	37,004,697.63	25,490,298.00
3 至 4 年	18,151,346.51	10,616,851.92
4 至 5 年	6,914,471.08	5,393,484.32
5 年以上	11,938,880.04	9,479,961.76
合计	451,302,826.58	486,448,516.52

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,708,882.40	1.04%	4,708,882.40	100.00%	0.00	4,708,882.40	0.97%	4,708,882.40	100.00%	0.00
其中：										



按组合计提坏账准备的应收账款	446,593,944.18	98.96%	36,116,754.70	8.09%	410,477,189.48	481,739,634.12	99.03%	32,970,509.84	6.84%	448,769,124.28
其中：										
账龄组合	410,706,361.39	91.01%	36,116,754.70	8.79%	374,589,606.69	447,939,559.28	92.08%	32,970,509.84	7.36%	414,969,049.44
合并范围内关联方组合	35,887,582.79	7.95%			35,887,582.79	33,800,074.84	6.95%			33,800,074.84
合计	451,302,826.58		40,825,637.10		410,477,189.48	486,448,516.52		37,679,392.24		448,769,124.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福州恒德开元贸易有限公司			1,820,000.00	1,820,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单项金额不重大的应收账款			2,888,882.40	2,888,882.40	100.00%	预计无法收回
合计			4,708,882.40	4,708,882.40		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	211,631,778.79	4,232,635.58	2.00%
7-12个月	70,718,414.74	3,535,920.74	5.00%
1至2年	60,677,486.97	4,854,198.96	8.00%
2至3年	34,484,470.26	6,896,894.05	20.00%
3年以上	33,194,210.63	16,597,105.37	50.00%
合计	410,706,361.39	36,116,754.70	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,708,882.40					4,708,882.40
按组合计提坏账准备的应收账款	32,970,509.84	3,146,244.86				36,116,754.70

合计	37,679,392.24	3,146,244.86			40,825,637.10
----	---------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网江西电动汽车服务有限公司	38,245,334.00		38,245,334.00	8.47%	3,823,968.89
宁波能耀新能源有限公司	27,385,000.00		27,385,000.00	6.07%	547,700.00
广西浩亿凯科技有限公司	24,082,000.00		24,082,000.00	5.34%	481,640.00
国网江西综合能源服务有限公司	18,565,000.00		18,565,000.00	4.11%	371,300.00
国网电商科技有限公司	18,461,854.78		18,461,854.78	4.09%	412,708.74
合计	126,739,188.78		126,739,188.78	28.08%	5,637,317.63

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	205,483,339.82	92,035,085.01
合计	205,483,339.82	92,035,085.01

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,684,498.40	5,992,792.65
备用金	2,854,678.73	1,840,376.77
拆借款	185,607,212.96	187,170,267.96
关联方往来款	123,298,728.82	57,651,471.84
股权转让款	52,282,269.94	
其他	1,210,663.20	929,967.39
合计	368,938,052.05	253,584,876.61

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内 (含 1 年)	118,819,617.92	42,395,384.20
1 至 2 年	42,543,575.35	127,036,378.88
2 至 3 年	126,735,679.84	47,929,145.14
3 年以上	80,839,178.94	36,223,968.39
3 至 4 年	36,262,547.50	32,848,349.39
4 至 5 年	32,671,369.68	117,605.00
5 年以上	11,905,261.76	3,258,014.00
合计	368,938,052.05	253,584,876.61

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	343,732.05	1,326,403.12	159,879,656.43	161,549,791.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转回第一阶段	1,326,403.12	-1,326,403.12		
本期计提	1,974,059.95			1,974,059.95
本期转回			69,139.32	69,139.32
2023 年 12 月 31 日余额	3,644,195.12	0.00	159,810,517.11	163,454,712.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	159,879,656.43		69,139.32			159,810,517.11
按信用风险特	1,670,135.17	1,974,059.95				3,644,195.12

征组合计提坏账准备						
合计	161,549,791.60	1,974,059.95	69,139.32	0.00	0.00	163,454,712.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州连硕科技有限公司	关联方往来款	99,343,074.03	1-3年	26.93%	0.00
深圳市巨能伟业技术有限公司	资金拆借款	94,815,533.60	2-3年、3年以上	25.70%	67,000,000.00
深圳连硕自动化科技有限公司	资金拆借款	70,112,655.26	2-3年	19.00%	70,112,655.26
深圳市世纪松原物业管理有限公司	股权处置款	28,469,361.96	1年以内	7.72%	1,423,468.10
赫尔曼·施密茨有限公司	资金拆借款	20,679,024.10	3年以上	5.61%	20,679,024.10
合计		313,419,648.95		84.96%	159,215,147.46

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	346,749,496.30	2,000,000.00	344,749,496.30	473,784,700.05	2,000,000.00	471,784,700.05
对联营、合营企业投资	171,447,239.29	60,594,312.38	110,852,926.91	170,276,914.27	43,543,951.45	126,732,962.82
合计	518,196,735.59	62,594,312.38	455,602,423.21	644,061,614.32	45,543,951.45	598,517,662.87

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
徐州海伦哲特种车辆有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
徐州海伦哲钢结构制造有限公司	4,200,000.00						4,200,000.00	
沈阳海伦哲工程机械有限公司	700,000.00						700,000.00	
北京海伦哲汽车销售服务有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杭州海伦哲汽车销售服务有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
武汉海伦哲专用车辆有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00			0.00	
广州海伦哲汽车销售服务有限公司	1,030,000.00						1,030,000.00	
上海格拉曼国际消防装备有限公司	154,890,521.11					2,617,796.25	157,508,317.36	
上海海伦哲国际消防装备有限公司	10,170,578.15						10,170,578.15	

上海海伦哲机器人有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海良基实业有限公司	23,589,855.90						23,589,855.90	
上海震旦施密茨消防装备有限公司	360,000.00						360,000.00	
东莞海讯显示技术有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00			0.00	
深圳市海讯高技术有限公司	34,553,000.00			34,553,000.00			0.00	
惠州连硕科技有限公司	120,090,744.89						120,090,744.89	
苏州海伦哲专用车辆有限公司		2,000,000.00						2,000,000.00
合计	471,784,700.05	2,000,000.00		129,653,000.00	0.00	2,617,796.25	344,749,496.30	2,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他	
一、合营企业													
赫尔曼·施密茨有限公司		39,432,331.20										39,432,331.20	
小计		39,432,331.20										39,432,331.20	
二、联营企业													
上海微泓自动化设备有限公司	6,222,796.24				273,630.67							6,496,426.91	
广东	62,34	4,111			892,8				2,522			60,71	6,633



新宇智能装备有限公司	0,541 .12	,620. 25			49.12				,290. 24		1,100 .00	,910. 49
苏州镡升机器人科技有限公司	58,16 9,625 .46				1,821 ,845. 23			- 1,818 ,000. 00	14,52 8,070 .69		43,64 5,400 .00	14,52 8,070 .69
小计	126,7 32,96 2.82	4,111 ,620. 25			2,988 ,325. 02			- 1,818 ,000. 00	17,05 0,360 .93		110,8 52,92 6.91	21,16 1,981 .18
合计	126,7 32,96 2.82	43,54 3,951 .45			2,988 ,325. 02			- 1,818 ,000. 00	17,05 0,360 .93		110,8 52,92 6.91	60,59 4,312 .38

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
广东新宇智能装备有限公司	63,233,390.24	60,711,100.00	2,522,290.24	采用收益法确定长期股权投资的公允价值，以与资产处置有关的相关税费、产权交易费用、中介费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等作为处置费用	企业未来经营现金流累计净现值，非经营性资产、溢余资产和负债价值，及企业付息债务价值	假设稳定期的未来现金流及折现率与预测期第五年相同且保持不变
苏州镡升机器人科技有限公司	58,173,470.69	43,645,400.00	14,528,070.69	采用收益法确定长期股权投资的公允价值，以与资产处置有关的相关税费、产权交易费用、中介费用以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等作为处置费用	企业未来经营现金流累计净现值，非经营性资产、溢余资产和负债价值，及企业付息债务价	假设稳定期的未来现金流及折现率与预测期第五年相同且保持不变
合计	121,406,860.93	104,356,500.00	17,050,360.93			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

本公司以减值测试为目的，委托具有证券资质的评估机构评估联营企业广东新宇智能装备有限公司股权价值并出具了评估报告，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额为 60,711,100.00 元，本期确认资产减值损失 2,522,290.24 元（上年年末已经计提减值准备 4,111,620.25 元）。

本公司以减值测试为目的，委托具有证券资质的评估机构评估联营企业苏州镒升机器人科技有限公司股权价值并出具了评估报告，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额为 43,645,400.00 元，本期确认资产减值损失 14,528,070.69 元。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,296,156.45	515,700,011.43	734,747,711.58	461,388,611.15
其他业务	6,972,594.68	1,133,258.59	2,692,287.91	1,294,273.74
合计	854,268,751.13	516,833,270.02	737,439,999.49	462,682,884.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 58,432,938.05 元，其中，58,432,938.05 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,988,325.02	1,225,023.38
处置长期股权投资产生的投资收益	39,682,272.94	
合计	42,670,597.96	1,225,023.38

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	51,208,824.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策	4,479,732.35	

规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-7,770.10	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,855,084.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,687,391.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,610,047.72	
减：所得税影响额	-1,165.52	
少数股东权益影响额（税后）	19,309.01	
合计	68,104,998.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为增值税加计抵减收益。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.10%	0.1989	0.1989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.43%	0.1331	0.1331

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他