



三泰晟驰

NEEQ: 430160

天津三泰晟驰科技股份有限公司
Tianjin Suntar Suntory Tech Co.,Ltd.



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李月国、主管会计工作负责人李月国及会计机构负责人（会计主管人员）宋莉红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况	115

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司	指	天津三泰晟驰科技股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元，
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务经理、董事会秘书
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
本期、本年、本年度、报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
上期、上年、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的天津三泰晟驰科技股份有限公司章程
会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
三泰机电	指	天津三泰晟驰机电工程技术有限公司，公司全资子公司
高温工业电视	指	高温工业电视是指在高温条件下（60℃以上）应用的工业电视系统

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津三泰晟驰科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianjin Suntar Suntory Tech Co.,Ltd		
法定代表人	李月国	成立时间	1997 年 4 月 14 日
控股股东	控股股东为（李月国）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李月国、李宝香），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软-软件开发（I6510）		
主要产品与服务项目	高温工业电视系统、红外摄像系统、计算机网络视频分析系统软件的研发、销售和工程技术服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	三泰晟驰	证券代码	430160
挂牌时间	2012 年 11 月 7 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	12,800,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	宋莉红	联系地址	天津市静海开发区二号路与八贤道交口
电话	022-83712223	电子邮箱	stdz_tj@163.com
传真	022-83712225		
公司办公地址	天津市静海开发区二号路与八贤道交口	邮政编码	301600
公司网址	www.sumtar.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	911200006008662467		
注册地址	天津市滨海高新技术产业开发区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 M7-101 室		
注册资本（元）	12,800,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司处于软件和信息技术服务行业，专注于智能化仪器仪表制造领域，主要提供高温工业电视系统、红外摄像系统等系列产品，并进行配套温度分析系统软件开发。公司主营业务主要面向钢铁、冶金、化工、医药、电力、玻璃、水泥等行业，公司拥有经验丰富的设计研发团队、具有自主知识产权的核心技，以及良好的客户关系和客户资源。

目前，公司采取“软硬件开发+系统解决方案供应”的模式，一方面通过持续对高温工业电视系统硬件系统研发升级、配套分析软件系统开发提升公司工业电视系统集成水平，巩固公司在行业中的领先地位；另一方面积极面向钢铁、冶金、化工、医药、电力、玻璃、水泥等根据客户提出的实际需求和针对不同领域所存在的特殊要求提供个性化系统设计和工程技术服务。公司在销售方面采用招投标、客户推介等直销与渠道销售相结合的模式。公司通过为客户提供高温工业电视系列产品等获得收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、“专精特新”认定：2023年5月17日，公司通过天津市“专精特新”企业，有效期三年。 2、“高新技术企业”认定：2023年12月8日，公司复审通过国家高新技术企业，证书编号 GR202312003369，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	25,555,803.43	12,745,250.85	100.51%

毛利率%	39.86%	44.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,870,251.78	1,447,522.80	98.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,815,511.78	1,290,718.92	118.14%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.58%	2.93%	-
加权平均净资产收益率% (依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.47%	2.62%	-
基本每股收益	0.22	0.11	100.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	63,406,065.38	62,780,724.29	1.00%
负债总计	10,490,023.76	12,734,934.45	-17.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,916,041.62	50,045,789.84	5.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.13	3.91	5.63%
资产负债率% (母公司)	16.52%	20.35%	-
资产负债率% (合并)	16.54%	20.28%	-
流动比率	362.26%	281.24%	-
利息保障倍数	-	-	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-639,596.51	4,104,716.06	-
应收账款周转率	128.13%	74.05%	-
存货周转率	321.88%	123.34%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.28%	-2.65%	-
营业收入增长率%	100.51%	-41.13%	-
净利润增长率%	98.29%	-58.25%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,783,211.23	14.03%	9,996,579.74	15.92%	-12.14%
应收票据	1,473,700.00	2.32%	1,425,320.00	2.27%	3.39%
应收账款	12,228,653.01	19.29%	15,118,473.37	24.08%	-19.11%
预付款项	863,828.09	1.38%	177,210.50	0.28%	387.46%
存货	3,676,659.17	5.87%	5,873,648.80	9.36%	-37.40%
合同资产	7,486,367.07	11.81%	935,776.32	1.49%	700.02%
其他流动资产	880,910.43	1.41%	655,165.55	1.04%	34.46%

固定资产	22,709,602.99	36.27%	23,828,911.70	37.96%	-4.70%
无形资产	3,083,909.00	4.93%	3,168,593.00	5.05%	-2.67%
递延所得税资产	470,422.79	0.75%	281,260.31	0.45%	67.26%
应付账款	5,087,449.81	8.13%	5,534,507.07	8.82%	-8.08%
合同负债	2,560,809.44	4.09%	5,734,403.27	9.13%	-55.34%
应交税费	149,559.75	0.24%	320,769.03	0.51%	-53.37%
其他应付款	1,000,000.00	1.60%	1,020,000.00	1.62%	-1.96%
其他流动负债	1,454,971.41	2.29%	13,487.40	0.02%	10,687.63%
资产总计	63,406,065.38	100.00%	62,780,724.29	100.00%	1.00%

项目重大变动原因:

- 1、预付款项期末账面价值为 863,828.09 元，较 2022 年年末增加 686,617.59 元，增长 387.46%，主要原因报告期末预付采购材料款未到货高于同期所致。
- 2、存货期末账面价值为 3,676,659.17 元，较 2022 年年末减少 2,196,989.63 元，降低 37.40%，主要原因报告期末库存原材料及新项目订单在制品低于同期所致。
- 3、合同资产期末账面价值为 7,486,367.07 元，较 2022 年年末增加 6,550,590.75 元，增长 700.02% ， 主要原因报告期内验收完工项目增加所致。
- 4、合同负债期末账面价值为 2,560,809.44 元，较 2022 年年末减少 3,173,593.83 元，降低 55.34%，主要原因报告期末预收货款低于同期所致。
- 5、其他流动负债期末账面价值为 1,454,971.41 元，较 2022 年年末增加 1,441,484.01 元，增长 10,687.63%， 主要原因报告期末未终止确认的应收票据高于同期所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	25,555,803.43	-	12,745,250.85	-	100.51%
营业成本	15,370,184.78	60.14%	7,121,970.29	55.88%	115.81%
毛利率%	39.86%	-	44.12%	-	-
销售费用	634,982.53	2.48%	65,606.15	0.51%	867.87%
管理费用	2,794,690.20	10.94%	2,141,006.21	16.80%	30.53%
研发费用	3,230,568.12	12.64%	1,561,599.97	12.25%	106.88%
财务费用	-119,194.92	-0.47%	-106,351.15	-0.83%	
信用减值损失	-1,137,632.01	-4.45%	-570,046.03	-4.47%	
其他收益	586,298.43	2.29%	184,535.49	1.45%	217.72%

营业利润	2,819,136.00	11.03%	1,451,822.05	11.39%	94.18%
营业外支出	-		60.34	0.00%	-100.00%
净利润	2,870,251.78	11.23%	1,447,522.80	11.36%	98.29%

项目重大变动原因:

1、营业收入 2023 年发生额为 25,555,803.43 元，较 2022 年增加 12,810,552.58 元，增长 100.51%，主要原因报告期内验收完工项目增加所致。

2、营业成本 2023 年发生额为 15,370,184.78 元，较 2022 年增加 8,248,214.49 元，增长 115.81%，主要原因是报告期内验收完工项目增加所致。

3、管理费用 2023 年发生额为 2,794,690.20 元，较 2022 年增加 653,683.99 元，增长 30.53%，主要是自建房屋转固定资产后报告期内折旧增加所致。

(1) 折旧 2023 年发生额为 1,636,346.17 元，较 2022 年增加 686,720.15 元，增长 72.31%，主要原因子公司自建房屋转固定资产后，计提折旧额增加所致。

4、销售费用 2023 年发生额为 634,982.53 元，较 2022 年增加 569,376.38 元，增长 867.87%，主要原因是报告期内售后维护费及计提产品质量保证金增加所致。

(1) 产品质量保证金 2023 年发生额为 125,465.67 元（系本期预计负债的增加金额），2022 年发生额为 -79,379.12 元，增加 204,844.79 元，主要原因是报告期内主营业务收入增幅大（扣除备品备件收入和技术开发收入）所致。

(2) 耗用原材料 2023 年发生额为 316,647.43 元，较 2022 年增加 313,553.22 元，增长 10,133.55%，主要原因是报告期内为客户质保期内，维护而产生的费用增加所致。

5、研发费用 2023 年发生额为 3,230,568.12 元，较 2022 年增加 1,668,968.15 元，增长 106.88%，主要是报告期研发直接投入材料增加所致。

(1) 耗用原材料 2023 年发生额为 2,623,621.24 元，较 2022 年增加 1,650,808.88 元，增长 169.69%，系报告内根据市场调研及需求所获信息，为保持企业持有技术先进性，研发直接投入支出较上期有所增加所致。

6、其他收益 2023 年发生额为 586,298.43 元，较 2022 年增加 401,762.94 元，增长 217.72%，主要是报告期增值税先征后退税额增加所致。

7、营业利润 2023 年发生额为 2,819,136.00 元，较 2022 年增加 1,367,313.95 元，增长 94.18%，主要原因是营业收入增加所致。

8、净利润 2023 年发生额为 2,870,251.78 元，较 2022 年增加 1,422,728.98 元，增长 98.29%，主要原因是营业利润增加所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	25,525,330.86	12,735,091.56	100.43%
其他业务收入	30,472.57	10,159.29	199.95%
主营业务成本	15,354,492.22	7,113,903.90	115.84%
其他业务成本	15,692.56	8,066.39	94.54%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
高温工业电视系统	23,723,335.47	14,686,556.98	38.09%	112.26%	116.79%	-1.30%
高温工业电视系统备品备件	1,599,192.93	667,935.24	58.23%	291.90%	178.97%	16.91%
技术收入	202,802.46		100.00%	-82.37%	100.00%	8.69%
合计	25,525,330.86	15,354,492.22	39.85%	100.43%	115.84%	-4.29%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司本年度主营业务收入主要来源于高温工业电视系统、高温工业电视系统备品备件、技术开发和服务收入，其中高温工业电视系统收入占比最高。报告期内，高温工业电视系统收入较上年增长 112.26%，高温工业电视系统备品备件收入较上年增长 291.90%，主要原因目前中国钢铁行业对智能制造和自动化管理等方面改造迫切度大幅提升，公司具备较高技术实力及采取准确的营销手段，故营业收入大幅增长。产品收入构成未发生变化。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中冶南方工程技术有限公司	6,039,768.15	23.63%	否
2	中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,997,993.85	23.47%	否
3	中冶北方（大连）工程技术有限公司	4,310,265.58	16.87%	否
4	中冶京诚工程技术有限公司	3,623,008.82	14.18%	否
5	中冶华天工程技术有限公司	1,486,725.60	5.82%	否

合计	21,457,762.00	83.97%	-
----	---------------	--------	---

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江大华智联有限公司	2,546,017.69	15.91%	否
2	天津市英视科技有限公司	2,104,518.58	13.15%	否
3	杭州海康威视科技有限公司	1,541,087.65	9.63%	否
4	天津吉诺科技有限公司重庆分公司	650,389.37	4.06%	否
5	北京美视通达科技有限公司	519,509.45	3.25%	否
合计		7,361,522.74	46.00%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-639,596.51	4,104,716.06	-
投资活动产生的现金流量净额	-573,772.00	-139,089.00	-
筹资活动产生的现金流量净额			-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-639,596.51元，与上年同期的现金流量净额4,104,716.06元相比，现金流量净额减少4,744,312.57元，主要原因报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

报告期内公司实现净利润2,870,251.78元，与经营活动产生的现金流量金额差异的原因有：

(1) 非付现成本2,886,756.22元，非付现成本影响当期净利润，而不影响经营性现金流。非付现成本主要是信用减值损失计提、无形资产摊销、摊销和折旧的计提构成；

(2) 递延所得税资产增加189,162.48元，影响当期净利润，而不影响经营性现金流；

(3) 经营性应收项目的增加、应付项目及存货余额减少6,207,442.03元，该数值影响现金流，但不影响当期利润。

2、投资活动产生的现金流量净额为-573,772.00元，与上年同期的流量净额-139,089.00元相比，增加净流出434,683.00元，系本期购置固定资产增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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	净利润
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	控股子公司	机电设备、电信信息、机电工程技术及产品开发、咨询、转让；机电设备安装、维修、销售；计算机及外围设备、仪器仪表、五金交电、通讯器材批发兼零售	1,000,000.00	18,152,959.01	1,029,567.81	1,104,750.86	358,111.33

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

<p>1、过度依赖钢铁行业风险</p>	<p>目前公司的主要客户为钢铁企业，钢铁工业是国民经济的重要基础产业，是建设现代化强国的重要支撑，是实现绿色低碳发展的重要领域。“十四五”期间，随着兼并重组的重新推进，我国钢铁工业的产业集中度将显著提高，对企业和产业竞争力的提升作用更加明显，实现低碳绿色发展仍将是我国钢铁工业发展大趋势。目前市场具有最显著的特点是“变”，整个产业链呈现“需求内强外弱、供给内外施压、品种分化严重、资源趋向集中、要素制约突出、经营风险加大”的基本特征。从而对公司所属行业发展带来许多不确定因素。</p> <p>应对措施：为降低公司对钢铁行业过度依赖的风险，公司已经将客户集中工艺结构于工艺结构、技术及节能减排装备先进、质量品牌突出、智能化水平高、全球竞争力强、有信誉保障的大型国有钢铁企业及资质良好大型民营钢铁企业，同时公司正积极拓展产品面向其它行业的应用领域。</p>
<p>2、应收账款收回风险</p>	<p>随着市场竞争加剧，对主要客户给予设定时限的结算周期，截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收账款及合同资产净额为 17,240,659.40 元，占流动资产和总资产的比例分别为 47.44% 和 27.54%。若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，则可能使公司资金运营效率降低，公司将出现发生坏账损失的风险。</p> <p>应对措施：增加预收账款及现款现货比例，同时缩短应收账款的账期，降低催款费用支出，不间断地保持对客户信息的跟踪，如出现风险，争取及时发现，及早采取措施，避免给公司带来损失。同时建立客户信用等级档案，根据等级设定销售回款账期</p>
<p>3、技术研发风险</p>	<p>公司研发的产品与行业贴合度较高，相应产品研发不仅需要 IT 知识，还需要对行业业务流程、生产设备性能有较深入的了解，研发人员需要多学科交叉知识体系，并在研发结果基础之上进行集成整合，集成的难度和耗时是研发的主要风险。</p>

	<p>应对措施：公司利用天津大学等相关机构高层次的人力资源，各方优势互补，在项目的规划、研发、指导方面得到有力的支持，杜绝重大技术缺陷，避免浪费研发时间，提高研发成功率。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2012年8月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
董监高	2012年8月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2012年8月20日		挂牌	关联交易	规范性和减少关联交易	正在履行中
董监高	2012年8月20日		挂牌	关联交易	规范性和减少关联	正在履行中

					交易	
--	--	--	--	--	----	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

本报告期无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,537,500	27.64%	-97,500	3,440,000	26.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,835,000	22.15%	2,500	2,837,500	22.17%	
	董事、监事、高管	282,500	2.21%	0	282,500	2.21%	
	核心员工	0	0%	0	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,262,500	72.36%	97,500	9,360,000	73.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,415,000	65.74%	97,500	8,512,500	66.50%	
	董事、监事、高管	847,500	6.62%	0	847,500	6.62%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,800,000	-	0	12,800,000	-	
普通股股东人数							22

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股 份数 量	期末持 有的司 法冻 结股 份数 量
1	李月国	9,830,000		9,830,000	76.80%	7,372,500	2,457,500	0	0
2	李宝香	1,420,000	100,000	1,520,000	11.88%	1,140,000	380,000	0	0
3	刘桂生	880,000		880,000	6.87%	660,000	220,000	0	0
4	杨和平	120,000		120,000	0.94%	90,000	30,000	0	0
5	李风刚	50,000		50,000	0.39%	0	50,000	0	0
6	李斯	50,000		50,000	0.39%	0	50,000	0	0
7	尚云科	50,000		50,000	0.39%	0	50,000	0	0
8	李凤霞	50,000		50,000	0.39%	37,500	12,500	0	0

9	刘桂琴	50,000		50,000	0.39%	37,500	12,500	0	0
10	向文兵	30,000		30,000	0.23%		30,000	0	0
合计		12,530,000	100,000	12,630,000	98.67%	9,337,500	3,292,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东李月国和李宝香系夫妻关系，除此以外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东和实际控制人为李月国和李宝香，二人系夫妻关系，李月国持有公司 9,830,000 股，李宝香持有公司 1,520,000 股，合计占公司总股份的 88.67%。

李月国，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于天津大学机械制造工程专业。1987 年-1998 年任天津电视技术研究所高级工程师；1998 年加入有限公司，历任有限公司法定代表人、总经理、董事长。现任公司董事长、法定代表人。

李宝香，女，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于天津大学电工工程专业。1987 年-1996 年任天津整流器厂工程师，1996 年至今任天津中环半导体公司高级工程师。自 1998 年起，历任有限公司董事。现任公司董事。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李月国	董事长、总经理	男	1964年8月	2023年7月17日	2026年7月16日	9,830,000	0	9,830,000	76.80%
李宝香	董事	女	1965年7月	2023年7月17日	2026年7月16日	1,420,000	100,000	1,520,000	11.88%
刘桂生	董事	男	1969年10月	2023年7月17日	2026年7月16日	880,000	0	880,000	6.87%
杨和平	董事、副总经理	男	1966年2月	2023年7月17日	2026年7月16日	120,000	0	120,000	0.94%
李凤霞	董事	女	1978年12月	2023年7月17日	2026年7月16日	50,000	0	50,000	0.39%
孙玉生	董事	男	1965年1月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%
刘桂琴	监事会主席	女	1974年5月	2023年7月17日	2026年7月16日	50,000	0	50,000	0.39%
王娜	监事	女	1982年3月	2023年7月17日	2026年7月16日	20,000	0	20,000	0.16%
李晓菲	监事	女	1982年11月	2023年7月17日	2026年7月16日	10,000	0	10,000	0.08%
宋莉红	董事、董事会秘书、财务总监	女	1966年1月	2023年7月17日	2026年7月16日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东李月国和李宝香系夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	3	0	0	3
生产人员	8	0	0	8
销售人员	7	0	1	6
技术人员	7	0	0	7
财务人员	2	0	0	2
员工总计	27	0	1	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	10	10
专科	8	8
专科以下	7	6
员工总计	27	26

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

为吸引和留住人才，给公司注入源源不息的企业活力，2023 公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。在合法合规的前提下，结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构、薪酬及福利水平进一步完善，为所有员工依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金，并代缴个人所得税；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了工作产出与工作所得相一致，为公司留住核心人才提供了有力支撑。

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、 在职人员业务培训、企业文化培训、管理

者提升培训等全方位培训或文化活动,一方面帮助员工提高人文修养,树立正确观念;另一方面帮助员工提高工作效率,适应公司快速发展的需要,以实现公司与员工的双赢共进。

不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工(公司及控股子公司)情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规和规范性文件的规定,不断完善法人治理结构,建立健全公司内部管理和控制制度,截至报告期末,已颁发并修订包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内行之有效的一系列治理制度。

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

截至报告期末,上述机构和人员依法运行,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

经检查,监事会认为:报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和

审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

(一) 公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的商标、软件著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

(二) 公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

(三) 公司资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、固定资产等权属清晰。

(四) 公司机构的独立性

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

(五) 公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部

控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2024] 0186 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	夏元清	马长松
	1 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	12 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	6.50	

审 计 报 告

CAC 证审字[2024] 0186 号

天津三泰晟驰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津三泰晟驰科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏元清

中国注册会计师：马长松

中国 天津市

2024年04月26日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、（一）	8,783,211.23	9,996,579.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（二）	1,473,700.00	1,425,320.00
应收账款	七、（三）	12,228,653.01	15,118,473.37
应收款项融资	七、（四）	1,748,801.60	1,319,785.00
预付款项	七、（五）	863,828.09	177,210.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（六）		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（七）	3,676,659.17	5,873,648.80
合同资产	七、（八）	7,486,367.07	935,776.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（九）	880,910.43	655,165.55
流动资产合计		37,142,130.60	35,501,959.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（十）	22,709,602.99	23,828,911.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、(十一)	3,083,909.00	3,168,593.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、(十二)	470,422.79	281,260.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,263,934.78	27,278,765.01
资产总计		63,406,065.38	62,780,724.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、(十三)	5,087,449.81	5,534,507.07
预收款项		-	-
合同负债	七、(十四)	2,560,809.44	5,734,403.27
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	七、(十五)		
应交税费	七、(十六)	149,559.75	320,769.03
其他应付款	七、(十七)	1,000,000.00	1,020,000.00
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			
其他流动负债	七、(十八)	1,454,971.41	13,487.40
流动负债合计		10,252,790.41	12,623,166.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、(十九)	237,233.35	111,767.68

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		237,233.35	111,767.68
负债合计		10,490,023.76	12,734,934.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（二十）	12,800,000.00	12,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（二十一）	2,059,831.42	2,059,831.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（二十二）	4,914,488.96	4,591,652.65
一般风险准备			
未分配利润	七、（二十三）	33,141,721.24	30,594,305.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		52,916,041.62	50,045,789.84
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		52,916,041.62	50,045,789.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,406,065.38	62,780,724.29

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国

会计机构负责人：宋莉红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,933,430.64	9,595,940.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、（一）	1,473,700.00	1,425,320.00
应收账款	十五、（二）	12,228,653.01	15,118,473.37
应收款项融资		1,748,801.60	1,319,785.00
预付款项		863,828.09	177,210.50
其他应收款	十五、（三）	17,095,992.62	17,002,475.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,676,659.17	5,873,648.80
合同资产		7,486,367.07	935,776.32

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		880,910.43	655,165.55
流动资产合计		53,388,342.63	52,103,795.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（四）	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,491,992.95	8,958,895.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		468,763.41	279,600.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,960,756.36	10,238,496.20
资产总计		63,349,098.99	62,342,292.16
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,081,039.81	5,528,097.07
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		128,571.17	296,426.04
其他应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,560,809.44	5,734,403.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,454,971.41	13,487.40
流动负债合计		10,225,391.83	12,572,413.78

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		237,233.35	111,767.68
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		237,233.35	111,767.68
负债合计		10,462,625.18	12,684,181.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,800,000.00	12,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,059,831.42	2,059,831.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,914,488.96	4,591,652.65
一般风险准备			
未分配利润		33,112,153.43	30,206,626.63
所有者权益（或股东权益）合计		52,886,473.81	49,658,110.70
负债和所有者权益（或股东权益）合计		63,349,098.99	62,342,292.16

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		25,555,803.43	12,745,250.85
其中：营业收入	七、（二十四）	25,555,803.43	12,745,250.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,185,333.85	10,907,918.26
其中：营业成本	七、（二十四）	15,370,184.78	7,121,970.29
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(二十五)	274,103.14	124,086.79
销售费用	七、(二十六)	634,982.53	65,606.15
管理费用	七、(二十七)	2,794,690.20	2,141,006.21
研发费用	七、(二十八)	3,230,568.12	1,561,599.97
财务费用	七、(二十九)	-119,194.92	-106,351.15
其中：利息费用			
利息收入		120,425.92	106,712.65
加：其他收益	七、(三十)	586,298.43	184,535.49
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(三十一)	-1,137,632.01	-570,046.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,819,136.00	1,451,822.05
加：营业外收入			
减：营业外支出	七、(三十二)	-	60.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,819,136.00	1,451,761.71
减：所得税费用	七、(三十三)	-51,115.78	4,238.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,870,251.78	1,447,522.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,870,251.78	1,447,522.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏		2,870,251.78	1,447,522.80

损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,870,251.78	1,447,522.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,870,251.78	1,447,522.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.11

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国

会计机构负责人：宋莉红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五、(五)	24,903,819.85	11,875,979.29
减：营业成本	十五、(五)	15,370,184.78	7,124,765.49
税金及附加		178,793.35	106,430.68
销售费用		634,982.53	65,606.15
管理费用		1,876,676.61	1,942,442.17
研发费用		3,230,568.12	1,561,599.97
财务费用		-119,125.02	-106,127.21

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		583,139.85	183,086.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,137,632.01	-570,046.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,177,247.32	794,302.35
加：营业外收入			
减：营业外支出			60.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,177,247.32	794,242.01
减：所得税费用		-51,115.79	-12,129.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,228,363.11	806,371.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,228,363.11	806,371.21
（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		3,228,363.11	806,371.21

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,593,771.50	14,090,015.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		518,096.14	
收到其他与经营活动有关的现金	三十五、1	195,313.92	1,184,367.40
经营活动现金流入小计		14,307,181.56	15,274,382.70
购买商品、接受劳务支付的现金		11,103,119.59	7,566,928.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,351,201.96	1,279,785.13
支付的各项税费		1,771,959.45	677,984.54
支付其他与经营活动有关的现金	三十五、2	720,497.07	1,644,968.00
经营活动现金流出小计		14,946,778.07	11,169,666.64
经营活动产生的现金流量净额		-639,596.51	4,104,716.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		573,772.00	139,089.00
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			
投资活动现金流出小计		573,772.00	139,089.00
投资活动产生的现金流量净额		-573,772.00	-139,089.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,213,368.51	3,965,627.06
加：期初现金及现金等价物余额		9,996,579.74	6,030,952.68
六、期末现金及现金等价物余额		8,783,211.23	9,996,579.74

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国

会计机构负责人：宋莉红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,361,145.50	13,145,334.30
收到的税费返还		518,096.14	
收到其他与经营活动有关的现金		692,568.02	1,563,713.55
经营活动现金流入小计		13,571,809.66	14,709,047.85
购买商品、接受劳务支付的现金		11,103,119.59	7,566,928.97
支付给职工以及为职工支付的现金		1,229,431.18	1,177,556.56
支付的各项税费		1,606,640.28	621,918.53

支付其他与经营活动有关的现金		781,356.77	1,631,594.50
经营活动现金流出小计		14,720,547.82	10,997,998.56
经营活动产生的现金流量净额		-1,148,738.16	3,711,049.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		513,772.00	39,089.00
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			
投资活动现金流出小计		513,772.00	39,089.00
投资活动产生的现金流量净额		-513,772.00	-39,089.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,662,510.16	3,671,960.29
加：期初现金及现金等价物余额		9,595,940.80	5,923,980.51
六、期末现金及现金等价物余额		7,933,430.64	9,595,940.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,591,652.65		30,594,305.77		50,045,789.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,591,652.65		30,594,305.77		50,045,789.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									322,836.31		2,547,415.47		2,870,251.78
（一）综合收益总额											2,870,251.78		2,870,251.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								322,836.31	-322,836.31				
1. 提取盈余公积								322,836.31	-322,836.31				
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42			4,914,488.96	33,141,721.24			52,916,041.62	

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,511,015.53		29,227,420.09		48,598,267.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,511,015.53		29,227,420.09		48,598,267.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								80,637.12		1,366,885.68			1,447,522.80
（一）综合收益总额										1,447,522.80			1,447,522.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								80,637.12		-80,637.12			

1. 提取盈余公积								80,637.12		-80,637.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42			4,591,652.65		30,594,305.77		50,045,789.84

法定代表人：李月国

主管会计工作负责人：李月国

会计机构负责人：宋莉红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,591,652.65		30,206,626.63	49,658,110.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,591,652.65		30,206,626.63	49,658,110.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								322,836.31		2,905,526.80	3,228,363.11	
（一）综合收益总额										3,228,363.11	3,228,363.11	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								322,836.31		-322,836.31		
1. 提取盈余公积								322,836.31		-322,836.31		
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,914,488.96		33,112,153.43	52,886,473.81

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,511,015.53		29,480,892.54	48,851,739.49

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,800,000.00			2,059,831.42			4,511,015.53		29,480,892.54	48,851,739.49	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							80,637.12		725,734.09	806,371.21	
（一）综合收益总额									806,371.21	806,371.21	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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							80,637.12		-80,637.12		
1. 提取盈余公积							80,637.12		-80,637.12		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	12,800,000.00				2,059,831.42				4,591,652.65		30,206,626.63	49,658,110.70

天津三泰晟驰科技股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：天津三泰晟驰科技股份有限公司

注册地址：华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地M7-101室

总部地址：华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地M7-101室

营业期限：1997年04月14日-2050年01月01日

股本：人民币壹仟贰佰捌拾万元

法定代表人：李月国

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：特种工业电视系统行业

公司经营范围：技术开发、咨询、服务、转让（软件、电子与信息、机电一体化的技术及产品）；计算机及外围设备、仪器仪表、交电、通讯器材批发兼零售；音视频、接插件及控制装置制造。

实际从事的主要经营活动：高温工业电视系统、红外摄像系统、计算机网络视频分析系统软件的研发、销售和工程技术服务。

(三) 公司历史沿革

天津三泰晟驰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为天津开发区三泰电子有限公司，后变更为天津新技术产业园区三泰电子有限公司。于1997年4月14日经天津市工商行政管理局批准成立，原注册资本人民币50.00万元，分别由李月国、李宝香、张宗山、王广才、韩洪五位自然人每人出资10.00万元，以货币资金投入，经天津泰达会计师事务所出具津泰会验字（97）第271号验资报告验证。

根据1999年4月5日公司股东会决议，王广才、韩洪所持股权以原值全部转让给其他三位股东，转让后各股东的出资金额和持股比例分别为：李月国出资20.00万元，占注册资本的40%、李宝香出资15.00万元，占注册资本的30%、张宗山出资15.00万元，占注册资本的30%。

根据2002年1月18日公司股东会决议，同意张宗山所持30%股权以原值转让给李月国，转让后股东的出资金额和持股比例分别为：李月国出资35.00万元，占注册资本的70%、李宝香出资15.00万元，占注册资本的30%。

根据2003年7月4日公司股东会决议，同意增加注册资本50.00万元，由李月国以货币资金出资。增资后，公司的注册资本为100.00万元。其中：李月国出资85.00万元，占注册资本的

85%，李宝香出资15.00万元，占注册资本的15%。该注册资本变更由天津市津祥有限责任公司会计师事务所验证，并出具了“津祥验字（2003）第308号”验资报告。

根据2007年12月10日公司股东会决议，同意吸收杨和平、杨德勇、刘桂生为新股东，增加注册资本25.00万元，其中：原股东李月国出资12.50万元，刘桂生出资10.00万元，杨德勇出资1.25万元，杨和平出资1.25万元，均以货币出资，本次增资后公司的注册资本为人民币125.00万元。上述注册资本变更由天津市正泰有限责任会计师事务所验证，并出具“津正泰验字（2007）第500504号”验资报告。

（四）公司改制情况

根据公司2008年2月16日股东会决议和本公司发起人协议和章程的规定，有限公司原股东作为发起人同意将有限公司整体变更设立为股份有限公司，以2007年12月31日经审计的净资产值折股。根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2008）京会兴审字第2-095号审计报告，截止2007年12月31日经审计的净资产11,259,831.42元，折合为本公司股本1,100万股，每股1元人民币，余额259,831.42元计入资本公积。变更后注册资本为人民币1,100.00万元，股本总额为1,100.00万元，其中：李月国持股858万股，持股比例为78%；李宝香持股132万股，持股比例为12%；刘桂生持股88万股，持股比例为8%；杨德勇持股11万股，持股比例为1%；杨和平持股11万股，持股比例为1%。上述注册资本变更由北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并出具[2008]京会兴验字第2-009号验资报告。

根据2010年5月14日公司股东会决议，同意杨德勇、杨和平增资及吸收朱海华、杨帅、丰梅、李玉龙、李玉战、高杰、张立明、杨波、尚云科、李凤霞、高源、李颖、李晓菲、李风刚、刘桂琴、尚静、李斯、王娜、牛艳伶、贾淑云、刘峰、王晓微、周金香、张丽共24位自然人为新股东，增加注册资本人民币137.00万元，其中：杨德勇增资25.00万元，杨和平增资5.00万元，朱海华出资20.00万元，杨帅出资1.00万元，丰梅出资3.00万元，李玉龙出资0.50万元，李玉战出资0.50万元，高杰出资1.00万元，张立明出资1.00万元，杨波出资1.00万元，尚云科出资5.00万元，李凤霞出资5.00万元，高源出资20.00万元，李颖出资2.00万元，李晓菲出资1.00万元，李风刚出资5.00万元，刘桂琴出资5.00万元，尚静出资3.00万元，李斯出资5.00万元，王娜出资2.00万元，牛艳伶出资1.00万元，贾淑云出资5.00万元，刘峰出资5.00万元，王晓微出资5.00万元，周金香出资5.00万元，张丽出资5.00万元，均以货币出资，上述注册资本变更由国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具“浩华验字[2010]第70号”验资报告。

根据2010年11月15日公司股东会决议，同意牛艳伶所持0.08%股权以2.00万元转让给李月国。同意吸收黄德玲、杨长兵、鲍美玲为新股东，增加注册资本人民币43.00万元，其

中原股东李月国出资 23.00 万元，黄德玲出资 10.00 万元，杨长兵出资 5.00 万元，鲍美玲出资 5.00 万元，均以货币资金出资，本次增资后的注册资本为人民币 1,280.00 万元。上述注册资本变更由国富浩华会计师事务所有限公司验证，并出具“浩华验字[2010]第 128 号”验资报告。

本公司于 2010 年 12 月 24 日换取了由天津市工商行政管理局核发的注册号为 120193000001408 的《企业法人营业执照》；住所为天津市华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 M7-101 室；法定代表人为李月国；公司类型为股份有限公司。

根据 2011 年 6 月 15 日公司第一次临时股东大会会议决议，同意李月国所持 1.875% 股权即 240,000.00 元分别转让给周晓龙 0.625% 股权即 80,000.00 元；王菁 0.46875% 即 60,000.00 元；边志明 0.234375% 即 30,000.00 元；马益民 0.234375% 即 30,000.00 元；向文兵 0.234375% 即 30,000.00 元；贺素梅 0.078125% 即 10,000.00 元，转让后李月国持股 67.03125% 即 8,580,000.00 元。

根据 2011 年 10 月 18 日公司第二次临时股东大会决议，同意朱海华所持 1.09375% 股权即 140,000.00 元转让给李月国，朱海华出资变为 60,000.00 元，占注册资本总额的 0.46875%；李月国出资变为 8,720,000.00 元，占注册资本总额的 68.125%。

2012 年 8 月 12 日李月国、李玉战、张立明签订股权转让协议，李玉战将其持有的 0.0390625% 股权（5000 股）转让给李月国，张立明将其持有的 0.078125% 股权（10000 股）转让给李月国。2012 年 9 月 27 日天津市人民政府金融服务办公室以津金融办[2012]76 号文件，同意本公司进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点。2012 年 11 月 7 日李宝香将其持有的 30000 股股权转让给李月国。

2014 年 4 月 21 日，高源将其持有的 200000 股股权转让给李月国；2014 年 5 月 19 日，鲍美玲将其持有的 25000 股股权转让给李月国；2014 年 7 月 1 日，黄德玲将其持有的 50000 股股权转让给李月国。

2015 年朱海华将其持有的 60000 股股权转让给李月国；杨帅将其持有的 10000 股股权转让给李月国。

2016 年杨德勇将其持有的 90000 股股权转让给李月国。

2017 年杨德勇将其持有的 270000 股股权转让给李月国；杨和平将其持有的 40000 股股权转让给李月国；王菁将其持有的 30000 股股权转让给李月国。

2018 年丰梅将其持有的 30000 股股权转让给李月国；杨长兵将其持有的 50000 股股权转让给李月国。黄德玲将其持有的 50000 股股权转让给李月国；鲍美玲将其持有的 25000 股股权转让给李月国。

2019 年李玉龙将其持有的 5000 股股权转让给李月国；周金香将其持有的 50000 股股权

转让给李月国；周晓龙将其持有的 80000 股股权转让给李月国。

2020 年王晓微将其持有的 50000 股股权转让给李宝香；贾淑云将其持有的 50000 股股权转让给李宝香。

2022 年王菁将其持有的 30000 股股权转让给李宝香。

2023 年张丽将其持有的 50000 股股权转让给李宝香；刘峰将其持有的 50000 股股权转让给李宝香。

本公司于 2016 年 4 月 28 日领取了由天津市滨海新区市场和质量监督管理局换发的统一社会信用代码为 911200006008662467 的营业执照。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2024 年 04 月 26 日批准报出。

（六）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见附注十、（一）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的预付账款	资产总额 0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的应付账款	资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的合同负债	资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的其他应付款	资产总额 0.5%

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司在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时，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；

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（七）控制的判断标准合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：①企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；②企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；③其他合同安排产生的权利；④被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于：①本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；②本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；③本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；④本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力

时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）：①该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；②除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母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。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权

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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）合营安排的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。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所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，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

（十一）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注收入会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不

属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

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) 。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 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应收对象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。

2) 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发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

(2) 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：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤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。

(3) 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。

(4) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(十二) 应收票据

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。

应收票据按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
低风险组合	不计提

(十三) 应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。应收账款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合一：账龄组合，作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用企业应收款项账龄为基础来评估账龄组合的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	3.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	21.00%
3 至 4 年	34.00%
4 至 5 年	62.00%
5 年以上	100.00%

组合二：无风险组合，为公司内部往来，本公司与公司内部的关联公司之间发生的既不存在减值迹象预期且未来可以全额收回的其他应收款项不计提坏帐准备。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等，本集团将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（十四）应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

应收款项融资按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
低风险组合	不计提

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项融资、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项融资等，本公司将该应收款项融资作为已发生信用减值的应收款项融资并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（十五）其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本集团基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。其他应收款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合一：账龄组合，作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用企业其他应收款账龄为基础来评估账龄组合的预期信用损失。其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率
1 年以内	1%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	10%

账 龄	预期平均损失率
3 至 4 年	20%
4 至 5 年	50%
5 年以上	100%

组合二：无风险组合，为公司内部往来，本公司与公司内部的关联公司之间发生的既不存在减值迹象预期且未来可以全额收回的其他应收款项不计提坏帐准备。

（十六）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、生产成本等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十七）合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采

用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。本公司基于对具有类似风险特征的各类合同该资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例确定。

该预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致，见附注三、（十三）应收账款。

（十八）终止经营及持有待售

1、终止经营

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归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中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。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组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。

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其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已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以

公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

（十九）长期股权投资

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

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

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

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关

的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质且换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入的长期股权投资，应当以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业将放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认为投资成本，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。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②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；③对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

3、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。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(二十) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	10	9.50
运输设备	5	19.00
电子设备	5	19.00
其他	5	19.00

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十一) 在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，计入相关的资产成本；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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（二十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50 年	土地证年限

3、内部研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处臵费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十四）合同负债

1、合同负债的确认方法

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或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十五）职工薪酬

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

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利 - 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（二十六）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司根据主营业务收入（扣除无需安装的备品备件收入及技术收入）的1%计提产品质量保证金，质保期均为1年以内，先冲回以前年度计提的再计提本年的产品质量保证金。

（二十七）收入

1、收入确认原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金

额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、本公司收入具体确认原则

本公司将需要安装的设备销售至客户，待设备安装调试完成并取得客户提供的验收报告后，客户取得控制权，确认收入。

（二十八）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

（二十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

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。在资产负债表日，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。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用企业会计准则解释第 16 号的单项交易)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一

条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

（三十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司或本公司的关联方。

四、重要会计政策、会计估计的变更

（一）重要会计政策变更：

《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。

执行该项新的会计准则对本公司财务报表相关科目无重大影响。

（二）重要会计估计变更：

无此类事项

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况说明：

纳税主体名称	所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
天津三泰晟驰科技股份有限公司	15%
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	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

(二) 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为15%。

根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2008年12月5日被认定为高新技术企业, 证书编号GR200812000360, 有效期为三年, 天津新技术产业园区地方税务局管理所于2009年1月20日受理本公司高新技术认定审核税务备案事项; 本公司于2011年10月8日继续被认定为高新技术企业, 证书编号GR201112000028, 有效期为三年, 天津市滨海新区第六地方税务分局于2012年4月19日受理本公司国家重点扶持的高新技术企业认定审核税务备案事项。本公司于2014年10月21日继续被认定为高新技术企业, 证书编号GR201412000008, 有效期三年。本公司于2017年10月10日继续被认定为高新技术企业, 证书编号GR201712000441, 有效期三年。本公司于2020年10月28日继续被认定为高新技术企业, 证书编号GR202012000478, 有效期三年。本公司于2023年12月8日继续被认定为高新技术企业, 证书编号GR202312003369, 有效期三年。

本公司的子公司天津三泰晟驰机电工程技术有限公司的企业所得税的适用税率为 5.00%。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号) 一、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。

(2) 增值税

本公司产品销售收入适用增值税, 增值税税率为13%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号) 和天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局税务事项通知书津新国税通[2011]030号、津新国税通[2012]60号, 对本公司销售其自行开发生产的软件产品, 按13%的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退的优惠政策。

本公司技术咨询、服务收入适用增值税, 适用税率6%。

七、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,323.13	1,063.01
银行存款	8,781,888.10	9,995,516.73
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	8,783,211.23	9,996,579.74
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

(二) 应收票据**1、应收票据分类**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,473,700.00	1,425,320.00
商业承兑汇票		
小计	1,473,700.00	1,425,320.00
减：坏账准备		
合计	1,473,700.00	1,425,320.00

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00
其中：低风险组合	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00
合计	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00
其中：低风险组合	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00
合计	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00

3、期末公司无已质押的应收票据。

4、期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,449,700.00
商业承兑汇票		
合计		1,449,700.00

5、期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据。**(三) 应收账款****1、应收账款按账龄分析**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	7,758,031.06	8,394,242.62
1至2年（含2年）	1,954,763.00	4,291,719.88
2至3年（含3年）	1,949,287.96	1,839,810.61
3至4年（含4年）	1,501,723.37	1,653,710.23
4至5年（含5年）	1,086,845.45	47,900.00
5年以上	374,296.09	364,206.09
小计	14,624,946.93	16,591,589.43
减：坏账准备	2,396,293.92	1,473,116.06
合计	12,228,653.01	15,118,473.37

2、按坏账准备计提方法分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01
组合一：账龄组合	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01
组合二：无风险组合					
合计	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37
组合一：账龄组合	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37
组合二：无风险组合					-

合计	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37
-----------	----------------------	---------------	---------------------	-------------	----------------------

1) 按单项计提坏账准备: 无

2) 按组合计提坏账准备:

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄组合	14,624,946.93	2,396,293.92	16.38	详见附注三、(十三)
无风险组合				
合计	14,624,946.93	2,396,293.92	16.38	

3) 本期应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期 信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	3.00%	7,758,031.06	232,740.93
1至2年(含2年)	10.00%	1,954,763.00	195,476.30
2至3年(含3年)	21.00%	1,949,287.96	409,350.47
3至4年(含4年)	34.00%	1,501,723.37	510,585.95
4至5年(含5年)	62.00%	1,086,845.45	673,844.18
5年以上	100.00%	374,296.09	374,296.09
合计		14,624,946.93	2,396,293.92

3、坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额		1,473,116.06		1,473,116.06
期初余额在本期:				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		925,192.36		925,192.36
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,014.50		2,014.50
合并范围变化				
期末余额		2,396,293.92		2,396,293.92

4、本公司本年无金额重大的应收账款核销情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比 例%	坏账准备 期末余额
中冶南方工程技术有限公司	2,953,199.79	2,594,248.00	5,547,447.79	24.83	166,423.43
中冶北方（大连）工程技术有限公司	1,872,546.00	1,387,200.00	3,259,746.00	14.59	97,792.38
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	1,455,503.25		1,455,503.25	6.51	324,258.47
中冶华天南京电气工程技术有限公司	1,278,632.40	10,460.00	1,289,092.40	5.77	285,184.83
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	1,012,450.18		1,012,450.18	4.53	588,659.11
合计	8,572,331.62	3,991,908.00	12,564,239.62	56.23	1,462,318.22

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资分类：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,748,801.60	1,319,785.00
应收账款		
小计	1,748,801.60	1,319,785.00
减：坏账准备		
合计	1,748,801.60	1,319,785.00

2、按按账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,748,801.60	100.00			1,748,801.60
其中：低风险组合	1,748,801.60	100.00			1,748,801.60
合计	1,748,801.60	100.00			1,748,801.60

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,319,785.00	100.00			1,319,785.00
其中：低风险组合	1,319,785.00	100.00			1,319,785.00
合计	1,319,785.00	100.00			1,319,785.00

3、期末公司无质押的应收款项融资。

4、期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,665,765.20	
商业承兑汇票		
合计	3,665,765.20	

5、期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收款项融资。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	828,958.30	95.96	152,610.50	86.12
1至2年(含2年)	10,269.79	1.19	24,600.00	13.88
2至3年(含3年)	24,600.00	2.85		
3年以上				
小计	863,828.09	100.00	177,210.50	100.00
减：坏账准备				
合计	863,828.09	100.00	177,210.50	100.00

2、公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	发生时间	占预付账款期末余额比例(%)
辽宁圣贝通讯科技有限公司	330,000.00	2023年	38.20
天津光泰光电科技(集团)有限公司	199,600.00	2023年	23.11
大连耘昌科技有限公司	71,035.00	2023年	8.22
嘉安云睿(天津)电子科技有限公司	66,272.60	2023年	7.67
广东研皓工业设备有限公司	45,900.00	2023年	5.31
合计	712,807.60	--	82.51

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收		
合计	0.00	0.00

其他应收**(1) 按账龄分析**

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		
1至2年(含2年)		
2至3年(含3年)		
3至4年(含4年)		
4至5年(含5年)		
5年以上	326,400.23	326,400.23
小计	326,400.23	326,400.23
减: 坏账准备	326,400.23	326,400.23
合计	0.00	0.00

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	260,025.00	260,025.00
其他	66,375.23	66,375.23
合计	326,400.23	326,400.23

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	
组合一: 账龄组合	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	
组合二: 无风险组合					
合计	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	
组合一：账龄组合	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	
组合二：无风险组合					
合计	326,400.23	100.00	326,400.23	100.00	

1) 本年末单项计提坏账准备的其他应收款单位情况：无

2) 本年按账龄组合计提坏账准备的确认标准及说明：

对于投标保证金、押金等性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失。组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						
1至2年(含2年)						
2至3年(含3年)						
3至4年(含4年)						
4至5年(含5年)						
5年以上	326,400.23	100.00	326,400.23	326,400.23	100.00	326,400.23
合计	326,400.23	100.00	326,400.23	326,400.23	100.00	326,400.23

3) 本年其他应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于其他应收款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	1%		
1至2年(含2年)	5%		
2至3年(含3年)	10%		
3至4年(含4年)	20%		
4至5年(含5年)	50%		
5年以上	100%	326,400.23	326,400.23
合计		326,400.23	326,400.23

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	
期初余额		326,400.23		326,400.23

期初余额在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提			
本期转回			
本期转销			
本期核销			
合并范围变化			
期末余额		326,400.23	326,400.23

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

(5) 其他应收款期末大额欠款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例%	坏账准备期末余额
天津静海开发区管委会	保证金	250,025.00	5年以上	76.60	250,025.00
天津市建设工程质量安全监督管理总队	保证金	66,375.23	5年以上	20.34	66,375.23
中冶东方工程技术有限公司	保证金	10,000.00	5年以上	3.06	10,000.00
合计		326,400.23	--	100.00	326,400.23

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,827.50		74,827.50	1,322,212.00		1,322,212.00
生产成本	3,601,831.67		3,601,831.67	4,551,436.80		4,551,436.80
合计	3,676,659.17		3,676,659.17	5,873,648.80		5,873,648.80

2、存货跌价准备：无。

(八) 合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定制商品合同产生的合同资产	7,717,904.20	231,537.13	7,486,367.07	954,873.80	19,097.48	935,776.32
合计	7,717,904.20	231,537.13	7,486,367.07	954,873.80	19,097.48	935,776.32

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
G-2022-08-02-29	504,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-02-05-05	561,440.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-02-09-09	674,836.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2022-04-02-15	510,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-02-06-06	549,204.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-05-04-17	435,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2020-10-02-40	322,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2021-08-01-32	427,500.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-06-04-22	691,966.80	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-07-01-24	399,200.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-06-05-23	504,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-08-03-30	339,994.40	由于履约进度计量的变化而增加的金額
G-2023-02-03-03	345,000.00	由于履约进度计量的变化而增加的金額
合计	6,264,141.20	

3、按坏账准备计提方法分类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,717,904.20	100.00	231,537.13	3.00	7,486,367.07
组合一：账龄组合	7,717,904.20	100.00	231,537.13	3.00	7,486,367.07
组合二：无风险组合					
合计	7,717,904.20	100.00	231,537.13	3.00	7,486,367.07

(续)

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	954,873.80	100.00	19,097.48	3.00	935,776.32
组合一：账龄组合	954,873.80	100.00	19,097.48	3.00	935,776.32
组合二：无风险组合					
合计	954,873.80	100.00	19,097.48	3.00	935,776.32

(1) 按单项计提坏账准备：无

(2) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	7,717,904.20	231,537.13	3.00
合 计	7,717,904.20	231,537.13	3.00

4、坏账准备本期计提及变动情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		19,097.48		19,097.48
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		212,439.65		212,439.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
期末余额		231,537.13		231,537.13

5、本期无实际核销的合同资产。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	347,593.21	646,824.21
其他税金	533,317.22	
预交企业所得税		8,341.34
小计	880,910.43	655,165.55
减：减值准备		
合计	880,910.43	655,165.55

(十) 固定资产

项目	注	期末余额	期初余额
固定资产	1	22,709,602.99	23,828,911.70
固定资产清理	2		
合计		22,709,602.99	23,828,911.70

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	31,248,460.59	384,726.49	832,806.34	631,705.61	33,097,699.03
2.本期增加金额	545,131.50				545,131.50
(1) 购置	545,131.50				545,131.50
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	31,793,592.09	384,726.49	832,806.34	631,705.61	33,642,830.53
二、累计折旧					
1.期初余额	7,771,548.79	323,349.34	664,061.16	509,828.04	9,268,787.33
2.本期增加金额	1,549,681.66	28,094.04	48,930.36	37,734.15	1,664,440.21
(1) 计提	1,549,681.66	28,094.04	48,930.36	37,734.15	1,664,440.21
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	9,321,230.45	351,443.38	712,991.52	547,562.19	10,933,227.54
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,472,361.64	33,283.11	119,814.82	84,143.42	22,709,602.99
2.期初账面价值	23,476,911.80	61,377.15	168,745.18	121,877.57	23,828,911.70

2、固定资产清理：无**(十一) 无形资产**

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	4,234,200.00				4,234,200.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	1,065,607.00				1,065,607.00
2.本期增加金额	84,684.00				84,684.00
(1) 计提	84,684.00				84,684.00
3.本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 处置					
4.期末余额	1,150,291.00				1,150,291.00
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	3,083,909.00				3,083,909.00
2.期初账面价值	3,168,593.00				3,168,593.00

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		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	2,954,231.28	434,837.79	1,818,613.77	264,495.16
预计负债	237,233.35	35,585.00	117,767.68	16,765.15
合 计	3,191,464.63	470,422.79	1,936,381.45	281,260.31

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	355,366.78	
合 计	355,366.78	

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额	期初余额	到期年度
2019			2024 年度
2020			2025 年度
2021			2026 年度
2022			2027 年度
2023	355,366.78		2028 年度
合 计	355,366.78		

(十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,087,449.81	5,534,507.07

合计	5,087,449.81	5,534,507.07
----	--------------	--------------

2、无期末账龄超过1年的重要应付账款情况。

(十四) 合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,560,809.44	5,734,403.27
合计	2,560,809.44	5,734,403.27

2、账龄超过1年的重要合同负债情况：

单位名称	金额	欠款时间和未结转的原因	经济内容
中冶京诚工程技术有限公司	1,307,269.03	2022年、尚未完工	货款
合计	1,307,269.03		

3、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

项目	变动金额	变动原因
G-2020-05-04-11	461,504.40	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
G-2020-10-02-40	626,548.67	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
G-2021-08-01-32	857,522.16	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
G-2022-07-02-24	329,203.52	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
G-2022-04-02-15	752,212.40	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
G-2021-03-02-10	972,500.00	合同负债年初账面价值中的金额本年确认收入
小计	3,999,491.15	
G-2023-03-01-10	358,938.04	收到款项而增加的金额
G-2023-08-02-29	477,876.10	收到款项而增加的金额
小计	836,814.14	
合计	4,846,305.29	/

(十五) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬		1,184,176.04	1,184,176.04	
二、离职后福利-设定提存计划		167,025.92	167,025.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,351,201.96	1,351,201.96	

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴		970,967.36	970,967.36	
二、职工福利费		45,236.10	45,236.10	

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
三、社会保险费		107,492.58	107,492.58	
其中：1. 医疗保险费		100,325.10	100,325.10	
2. 工伤保险费		2,105.72	2,105.72	
3. 生育保险费		5,061.76	5,061.76	
四、住房公积金		60,120.00	60,120.00	
五、工会经费和职工教育经费		360.00	360.00	
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	-	1,184,176.04	1,184,176.04	

2、离职后福利

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费		161,964.16	161,964.16	
二、失业保险费		5,061.76	5,061.76	
三、企业年金缴费				
合计		167,025.92	167,025.92	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	64,189.98	10,419.77
增值税	77,283.76	277,801.19
城市维护建设税	4,716.84	18,986.37
教育费附加	2,021.51	8,137.01
地方教育费附加	1,347.66	5,424.69
合计	149,559.75	320,769.03

(十七) 其他应付款

	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他	1,000,000.00	1,020,000.00
合计	1,000,000.00	1,020,000.00

其他

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
合作项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
押金		20,000.00
合计	1,000,000.00	1,020,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	金额	欠款时间	经济内容	账龄超过一年未偿还或结转的原因
科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心	1,000,000.00	2010 年	项目资助款	项目未完结
合计	1,000,000.00			

备注：科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心欠款是由于科技型中小企业创业投资引导基金投资保障项目 2010 年收到项目资助款 1,000,000.00 元，尚未完结存在退回款项的可能。

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,271.41	13,487.40
未终止确认的应收票据	1,449,700.00	
合计	1,454,971.41	13,487.40

(十九) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	111,767.68	125,465.67		237,233.35	销售质保金
合计	111,767.68	125,465.67		237,233.35	

本公司根据主营业务收入（扣除无需安装的备品备件收入）的1%计提产品质量保证金。

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,800,000.00						12,800,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	2,059,831.42			2,059,831.42
小计	2,059,831.42			2,059,831.42
2、其他资本公积				
合计	2,059,831.42			2,059,831.42

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,591,652.65	322,836.31		4,914,488.96
合计	4,591,652.65	322,836.31		4,914,488.96

(二十三) 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	30,594,305.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	30,594,305.77
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,870,251.78
减：提取法定盈余公积	322,836.31
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	33,141,721.24

(二十四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本分类及明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	25,525,330.86	12,735,091.56
2、其他业务收入	30,472.57	10,159.29
合计	25,555,803.43	12,745,250.85
二、营业成本		
1、主营业务成本	15,354,492.22	7,113,903.90
2、其他业务成本	15,692.56	8,066.39
合计	15,370,184.78	7,121,970.29
营业毛利	10,185,618.65	5,623,280.56

2、营业收入、成本、毛利明细

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	23,723,335.47	14,686,556.98	9,036,778.49
高温工业电视系统备品备件	1,599,192.93	667,935.24	931,257.69
技术收入	202,802.46		202,802.46
小计	25,525,330.86	15,354,492.22	10,170,838.64
二、其他业务			
其他	30,472.57	15,692.56	14,780.01
小计	30,472.57	15,692.56	14,780.01
合计	25,555,803.43	15,370,184.78	10,185,618.65

(续)

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	11,176,768.11	6,774,473.56	4,402,294.55
高温工业电视系统备品备件	408,058.41	239,430.34	168,628.07
技术收入	1,150,265.04	100,000.00	1,050,265.04
小计	12,735,091.56	7,113,903.90	5,621,187.66
二、其他业务			
其他	10,159.29	8,066.39	2,092.90
合计	10,159.29	8,066.39	2,092.90
	12,745,250.85	7,121,970.29	5,623,280.56

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中冶南方工程技术有限公司	6,039,768.15	23.63
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,997,993.85	23.47
中冶北方（大连）工程技术有限公司	4,310,265.58	16.87
中冶京诚工程技术有限公司	3,623,008.82	14.18
中冶华天工程技术有限公司	1,486,725.60	5.82
合计	21,457,762.00	83.97

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	81,540.96	42,403.48
教育费附加	34,844.82	17,932.31
地方教育费附加	23,229.87	12,020.16
房产税	105,300.06	28,993.06
土地使用税	15,711.32	15,711.32
印花税	9,988.61	5,413.96
车船税	3,487.50	1,612.50
合计	274,103.14	124,086.79

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	75,996.94	25,592.37
标书费		10,700.00
工资	107,730.98	103,283.65
耗用原材料	316,647.43	3,094.21
产品质量保证金	125,465.67	-79,379.12
维护费		2,315.04
其他	9,141.51	

合计	634,982.53	65,606.15
----	------------	-----------

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	439,290.46	390,737.82
办公费	207,933.91	211,072.39
差旅费	136,830.32	91,729.20
折旧	1,636,346.17	949,626.02
无形资产摊销	84,684.00	84,684.00
业务招待费	74,680.83	172,898.38
聘请中介机构费	140,377.35	125,577.94
修理费	13,306.30	27,561.41
工会经费		180.00
汽油费	61,240.86	86,939.05
合计	2,794,690.20	2,141,006.21

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	566,946.88	588,787.61
耗用原材料	2,623,621.24	972,812.36
技术开发费	40,000.00	
合计	3,230,568.12	1,561,599.97

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出		
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	120,425.92	106,712.65
净汇兑损失/收益		
手续费	1,231.00	361.50
合计	-119,194.92	-106,351.15

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	518,096.14	
国家高企市奖励资金		150,000.00
研发后补贴	64,400.00	27,000.00
稳岗补贴		6,454.75
进项税加计抵减	3,802.29	1,080.74
合计	586,298.43	184,535.49

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款	-925,192.36	-565,787.59
其他应收款		-4,796.00
合同资产	-212,439.65	537.56
合计	-1,137,632.01	-570,046.03

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失合计				
其中：固定资产报废毁损损失				
对外捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支出				
其他			60.34	60.34
合计			60.34	60.34

(三十三) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	114,232.97	36,946.28
递延所得税调整	-189,162.48	-55,108.58
其他	23,813.73	22,401.21
合计	-51,115.78	4,238.91

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,819,136.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	704,784.00
子公司适用不同税率的影响	-246,102.47
调整以前期间所得税的影响	23,813.74
非应税收入的影响	-77,714.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,442.40
允许加计扣除的影响	-478,585.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,246.19
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-51,115.78

(三十四) 利润表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
营业收入	25,555,803.43	12,745,250.85
减：费用按照性质分类		
耗用的原材料	18,321,265.69	7,654,520.78
职工薪酬费用	1,351,201.96	1,279,785.13
折旧费和摊销费用	1,749,124.21	1,062,404.06
加工费		168,113.21
能源费	123,076.95	114,982.48
汽油费	61,240.86	86,939.05
技术开发费	40,000.00	
税金	274,103.14	124,086.79
财务费用	-119,194.92	-106,351.15
资产损失	-1,137,632.01	-570,046.03
政府补助	586,298.43	184,535.49
其他费用	384,683.60	523,437.91
资产处置损益		
营业利润	2,819,136.00	1,451,822.05

（三十五）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	120,425.92	106,712.65
政府补助	64,400.00	183,454.75
往来款		801,200.00
投标保证金	10,488.00	93,000.00
合计	195,313.92	1,184,367.40

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,231.00	361.50
往来款		800,000.00
投标保证金	32,000.00	63,000.00
费用性质款项	687,266.07	781,606.50
合计	720,497.07	1,644,968.00

（三十六）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,870,251.78	1,447,522.80
加：信用减值损失	1,137,632.01	570,046.03

补充资料	本期发生额	上期发生额
资产减值损失		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,664,440.21	977,720.06
使用权资产摊销		
无形资产摊销	84,684.00	84,684.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-189,162.48	-55,108.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,196,989.63	-198,631.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,389,161.47	4,723,689.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,015,270.19	-3,445,206.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-639,596.51	4,104,716.06
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	8,783,211.23	9,996,579.74
减：现金的期初余额	9,996,579.74	6,030,952.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,213,368.51	3,965,627.06

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,783,211.23	9,996,579.74
其中：库存现金	1,323.13	1,063.01
可随时用于支付的银行存款	8,781,888.10	9,995,516.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	8,783,211.23	9,996,579.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出：		
1、分析物颗粒度的摄像装置		554,939.51
2、观察转炉钢水火焰的摄像装置		445,912.99
3、检测热风炉的摄像装置		560,747.47
4、转炉炉口图像采集装置的研发	1,409,491.53	
5、用于工业产品瑕疵检测的摄像头的研发	950,439.53	
6、可观察物料粒度的摄像装置的研发	830,637.06	
7、应用人工智能技术矿料粒度检测系统技术开发	40,000.00	
费用化研发支出小计	3,230,568.12	1,561,599.97
合计	3,230,568.12	1,561,599.97

九、合并范围变更：

无

十、在其他主体中的权益

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	天津	天津	壹佰万元人民币	机电设备、电子信息、机电工程技术及产品开发、咨询、转让；机电设备安装、维修、销售；计算机及外围设备、仪器仪表、五金交电、通讯器材批发兼零售	100.00		100.00	货币出资

2、重要的非全资子公司：无

（二）在合营企业或联营企业中的权益

无。

十一、政府补助

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助		
1、增值税即征即退	518,096.14	
2、国家高企市奖励资金		150,000.00
3、研发后补贴	64,400.00	27,000.00
4、稳岗补贴		6,454.75
合计	582,496.14	183,454.75

十二、关联方及关联交易

(一) 关联方

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	类型	关联关系	注册资本		对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)	本公司最终控制方
			期初金额	期末金额			
李月国	自然人	实际控制人	9,830,000.00	9,830,000.00	76.80	76.80	李月国
李宝香	自然人	实际控制人	1,420,000.00	1,520,000.00	11.875	11.875	李月国

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、(一)

3、本公司的合营、联营公司情况：无。

本集团重要的合营或联营企业详见附注十、(二)

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘桂生	持股 5%以上的股东
天津开泰伟业科技发展有限公司	股东出资的公司

(二) 关联交易：

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	291,511.74	273,792.16

(三) 关联方应收应付款项：无

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目附注**(一) 应收票据****1、应收票据分类**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,473,700.00	1,425,320.00
商业承兑汇票		
小计	1,473,700.00	1,425,320.00
减：坏账准备		
合计	1,473,700.00	1,425,320.00

2、按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00
其中：低风险组合	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00
合计	1,473,700.00	100.00			1,473,700.00

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00
其中：低风险组合	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00
合计	1,425,320.00	100.00			1,425,320.00

3、期末公司无已质押的应收票据。**4、期末公司已背书给非银行他方且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,449,700.00

商业承兑汇票		
合计		1,449,700.00

5、期末公司无已经贴现，但尚未到期的应收票据。

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,758,031.06	8,394,242.62
1至2年(含2年)	1,954,763.00	4,291,719.88
2至3年(含3年)	1,949,287.96	1,839,810.61
3至4年(含4年)	1,501,723.37	1,653,710.23
4至5年(含5年)	1,086,845.45	47,900.00
5年以上	374,296.09	364,206.09
小计	14,624,946.93	16,591,589.43
减：坏账准备	2,396,293.92	1,473,116.06
合计	12,228,653.01	15,118,473.37

2、按坏账准备计提方法分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01
组合一：账龄组合	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01
组合二：无风险组合					
合计	14,624,946.93	100.00	2,396,293.92	16.38	12,228,653.01

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37
组合一：账龄组合	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37
组合二：无风险组合					-
合计	16,591,589.43	100.00	1,473,116.06	8.88	15,118,473.37

1) 按单项计提坏账准备：无

2) 按组合计提坏账准备：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
账龄组合	14,624,946.93	2,396,293.92	16.38	详见附注三、(十三)
合计	14,624,946.93	2,396,293.92	16.38	

3) 本期应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期 信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	3.00%	7,758,031.06	232,740.93
1至2年(含2年)	10.00%	1,954,763.00	195,476.30
2至3年(含3年)	21.00%	1,949,287.96	409,350.47
3至4年(含4年)	34.00%	1,501,723.37	510,585.95
4至5年(含5年)	62.00%	1,086,845.45	673,844.18
5年以上	100.00%	374,296.09	374,296.09
合计		14,624,946.93	2,396,293.92

3、坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额		1,473,116.06		1,473,116.06
期初余额在本期:				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		925,192.36		925,192.36
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,014.50		2,014.50
合并范围变化				
期末余额		2,396,293.92		2,396,293.92

4、本公司本年无金额重大的应收账款核销情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
中冶南方工程技术有限公司	2,953,199.79	2,594,248.00	5,547,447.79	24.83	166,423.43
中冶北方(大连)工程技术有限公司	1,872,546.00	1,387,200.00	3,259,746.00	14.59	97,792.38
北京京诚瑞达电气工程技术有限公司	1,455,503.25		1,455,503.25	6.51	324,258.47
中冶华天南京电气工程技术有限公司	1,278,632.40	10,460.00	1,289,092.40	5.77	285,184.83
中冶赛迪电气技术有限公司重庆分公司	1,012,450.18		1,012,450.18	4.53	588,659.11
合计	8,572,331.62	3,991,908.00	12,564,239.62	56.23	1,462,318.22

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收	17,095,992.62	17,002,475.62
合计	17,095,992.62	17,002,475.62

其他应收**(1) 按账龄分析**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	591,517.00	42,900.00
1 至 2 年(含 2 年)	42,900.00	2,300,000.00
2 至 3 年(含 3 年)	2,300,000.00	435,246.30
3 至 4 年(含 4 年)	435,246.30	764,600.70
4 至 5 年(含 5 年)	764,600.70	278,453.92
5 年以上	13,221,753.62	13,441,299.70
小计	17,356,017.62	17,262,500.62
减: 坏账准备	260,025.00	260,025.00
合计	17,095,992.62	17,002,475.62

(2) 账面价值按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	260,025.00	260,025.00
应收子企业款	17,095,992.62	17,002,475.62
其他		

合计	17,356,017.62	17,262,500.62
-----------	----------------------	----------------------

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,095,992.62	98.50			17,095,992.62
按组合计提坏账准备	260,025.00	1.50	260,025.00	100.00	
组合（一）账龄组合	260,025.00	1.50	260,025.00	100.00	
组合（二）无风险组合					
合计	17,356,017.62	100.00	260,025.00	--	17,095,992.62

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,002,475.62	98.49			17,002,475.62
按组合计提坏账准备	260,025.00	1.51	260,025.00	100.00	
组合（一）账龄组合	260,025.00	1.51	260,025.00	100.00	
组合（二）无风险组合					
合计	17,262,500.62	100.00	260,025.00	--	17,002,475.62

1) 期末单项计提坏帐准备的其他应收款单位情况:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	17,095,992.62		不计提	合并范围内的公司不计提坏账准备
合计	17,095,992.62			

备注：合并范围内的公司不计提坏账准备。

2) 本年按账龄组合计提坏账准备的确认标准及说明:

对于投标保证金、押金等性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失。组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)						
1 至 2 年 (含 2 年)						
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 至 4 年 (含 4 年)						

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4至5年(含5年)						
5年以上	260,025.00	100.00	260,025.00	260,025.00	100.00	260,025.00
合计	260,025.00	100.00	260,025.00	260,025.00	100.00	260,025.00

3) 本年其他应收账款预期信用损失的评估:

本公司对于其他应收款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。

账龄	整个存续期预期信用损失率	期末账面余额	期末减值准备
1年以内(含1年)	1%		
1至2年(含2年)	5%		
2至3年(含3年)	10%		
3至4年(含4年)	20%		
4至5年(含5年)	50%		
5年以上	100%	260,025.00	260,025.00
合计		260,025.00	260,025.00

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算,并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

(4) 坏账准备本期计提及变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		260,025.00		260,025.00
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
合并范围变化				
期末余额		260,025.00		260,025.00

(5) 其他应收款期末大额款项情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备
------	------	------	----	-------	------

				款期末总额 的比例%	期末余额
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	往来款	17,095,992.62	备注	98.50	
天津静海开发区管委会	保证金	250,025.00	5年以上	1.44	250,025.00
中冶东方工程技术有限公司	保证金	10,000.00	5年以上	0.06	10,000.00
合计		17,356,017.62		100.00	260,025.00

备注：1年以内 591,517.00 元，1-2年 42,900.00 元，2-3年 2,300,000.00 元，3-4年 435,246.30 元，4-5年 764,600.70 元，5年以上 12,961,728.62 元。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期计提减值准备	期末余额	减值准备 期末余额
天津三泰晟驰机电工程技术有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,000,000.00				1,000,000.00	

2、对联营、合营企业投资：无。

(五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本分类及明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
1、主营业务收入	24,873,347.28	11,865,820.00
2、其他业务收入	30,472.57	10,159.29
合计	24,903,819.85	11,875,979.29
二、营业成本		
1、主营业务成本	15,354,492.22	7,116,699.10
2、其他业务成本	15,692.56	8,066.39
合计	15,370,184.78	7,124,765.49
营业毛利	9,533,635.07	4,751,213.80

2、营业收入、成本、毛利明细

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	23,723,335.47	14,686,556.98	9,036,778.49

高温工业电视系统备品备件	1,099,101.81	667,935.24	431,166.57
技术收入	50,910.00		50,910.00
小计	24,873,347.28	15,354,492.22	9,518,855.06
二、其他业务			
其他	30,472.57	15,692.56	14,780.01
小计	30,472.57	15,692.56	14,780.01
合计	24,903,819.85	15,370,184.78	9,533,635.07

(续)

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
高温工业电视系统	11,176,768.11	6,774,473.56	4,402,294.55
高温工业电视系统备品备件	403,014.17	242,225.54	160,788.63
技术收入	286,037.72	100,000.00	186,037.72
小计	11,865,820.00	7,116,699.10	4,749,120.90
二、其他业务			
其他	10,159.29	8,066.39	
小计	10,159.29	8,066.39	2,092.90
合计	11,875,979.29	7,124,765.49	4,751,213.80

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中冶南方工程技术有限公司	6,039,768.15	24.25
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,997,993.85	24.08
中冶北方（大连）工程技术有限公司	4,310,265.58	17.31
中冶京诚工程技术有限公司	3,623,008.82	14.55
中冶华天工程技术有限公司	1,486,725.60	5.97
合计	21,457,762.00	86.16

(六) 母公司现金流量表的补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	3,156,950.86	806,371.21
加: 信用减值损失	1,137,632.01	570,046.03
资产减值损失		-
固定资产折旧	956,208.99	977,720.06
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）		
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-189,162.48	-55,108.58
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	2,196,989.63	-195,836.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-5,482,678.47	4,723,689.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,924,678.70	-3,115,832.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,148,738.16	3,711,049.29
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	7,933,430.64	9,595,940.80
减：现金的期初余额	9,595,940.80	5,923,980.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-1,662,510.16	3,671,960.29

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	64,400.00	研发费补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	9,660.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	54,740.00	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.58	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47	0.22	0.22

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,870,251.78
非经常性损益	B	54,740.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,815,511.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	50,045,789.84
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	

项 目	序号	本期发生额
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	51,480,915.73
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	5.58%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	5.47%
期初股份总数	N	12,800,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	12,800,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.22
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.22
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.22
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	0.22

天津三泰晟驰科技股份有限公司

董事会

日期：2024 年 4 月 26 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。

执行该项新的会计准则对本公司财务报表相关科目无重大影响。

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	64,400.00
非经常性损益合计	64,400.00
减：所得税影响数	9,660.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	54,740.00

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

天津三泰晟驰科技股份有限公司

董事会

日期：2024 年 4 月 26 日